



colon

vereniging reformatorisch
primair onderwijs zeeland

colon: verbinden en ontwikkelen

Jaarverslag
2022

Jaarplan
2023



Inhoudsopgave

Woord vooraf	3
--------------	---

De organisatie

a. Missie	4
b. Visie	4
c. Interne structuur	4
d. Externe relaties	5

De Raad van Toezicht

a. Samenstelling	5
b. Verantwoording	6
c. Frequentie van vergaderen	6
d. Code goed bestuur	6
e. Werkgeversrol	6
f. Financiën	6
g. Doel	7

Jaarverslag 2022

1. Algemeen	8
2. Domein Onderwijs en Kwaliteit	9
3. Domein Personeel	13
4. Domein Financiën	17
5. Domein ICT	25
6. Project ToVo	27
7. Samenwerking huisvesting	29

1

Jaarplan 2023

1. Algemeen	30
2. Domein Onderwijs en Kwaliteit	31
3. Domein Personeel	33
4. Domein Financiën	35
5. Domein ICT	37
6. Project ToVo	38
7. Samenwerking huisvesting	39

Bijlagen

Bijlage 1	Medewerkers van Colon	40
Bijlage 2	Participerende scholen	42
Bijlage 3	Financieel jaarverslag	44
Bijlage 4	Begroting 2023-2025	47

Dit jaarverslag is ondertekend op de Algemene Ledenvergadering van de Vereniging
Reformatorisch Primair Onderwijs Zeeland, de datum

Namens de Raad van Toezicht,

C. Blaasse, voorzitter

F. Bakker, secretaris

A.G. van den Ende, penningmeester

Woord vooraf

Voor u ligt het jaarverslag 2022 en het jaarplan voor 2023. Het achterliggende jaar was deels een bijzonder jaar, omdat in de eerste maanden van dit jaar nog een aantal activiteiten plaatsvond binnen de context van het wereldwijde covid-19 virus. Ondanks dat mogen we met dankbaarheid en verwondering terugkijken op wat er binnen de Colonscholen gebeurd is. Colon heeft een herkenbare en gewaardeerde plaats binnen en buiten Zeeland.

Onze beleidsmedewerkers hebben hun taken en verantwoordelijkheden op de beleidsterreinen van onderwijs & kwaliteit, personeel, financiën en ICT met vreugde mogen uitvoeren ten dienste van iedereen die op onze scholen werkt en leidinggeeft.

Binnen het domein onderwijs & kwaliteit vond personele uitbreiding plaats en werd Carola Weststrate benoemd. Inmiddels lijkt het alsof zij al jaren in ons midden is en doet zij, net als de andere medewerkers, haar werk met veel passie en bevologenheid.

Voor mij persoonlijk was 2022 een moeilijk jaar als gevolg van een langdurige ziekte vanaf februari. Bij het schrijven van dit voorwoord zijn we dankbaar dat de Heere na zo'n lange periode van ziekte en pijn vanaf eind januari 2023 weer volledig genezing heeft gegeven.

Nadat de onderwijsdag in 2021 als gevolg van covid niet door kon gaan, mochten we in 2022 weer met alle scholen samenkomen. Uit honderden monden klonk die ochtend in Van der Valk Middelburg 4-stemmig Psalm 100: "Juich aarde; juicht alom den HEER"; Dient God met blijdschap, geeft Hem eer".

3

In het achterliggende jaar waren er diverse gesprekken over bestuurlijke ontwikkelingen ter bezinning op de vraag wat voor alle betrokkenen het beste is. Deze bezinning krijgt een vervolg in dit pas begonnen jaar. Helaas heeft een aantal schoolbesturen vorig jaar hun lidmaatschap per 31 december 2023 opgezegd. Vanuit onze missie 'verbinden en ontwikkelen' zien wij het als onze taak om alle bij Colon aangesloten scholen en besturen bij elkaar te houden. Ook in 2023 denken wij graag met alle besturen mee wat voor hun organisatie het beste is.

Daarom wil Colon ook in het jaar onzes Heeren 2023 u graag van dienst zijn. Wij beseffen daarbij dat we maar kwetsbare mensen zijn, die in alles afhankelijk zijn van God. Daarom is het onze wens en bede, ook voor dit nieuwe jaar, dat wij allen dicht bij de Heere mogen schuilen. Alleen van Hem is onze verwachting. "Die in de schuilplaats des Allerhoogsten is gezeten, die zal vernachten in de schaduw des Almachtigen" (Psalm 91:1).



Namens alle medewerkers van Colon zien we opnieuw uit naar een fijne samenwerking.

Ik wens u veel leesplezier toe.

Harrie Roubos
Raad van Bestuur Colon

De organisatie

a. Missie

De missie vormt de basis voor alle activiteiten van Colon en is voor alle betrokkenen leidend. De geformuleerde missie luidt: ‘verbinden en ontwikkelen’. Colon wil het reformatorisch primair onderwijs in Zeeland voortdurend verbinden en ontwikkelen, gebaseerd op de christelijke grondslag, met persoonlijke betrokkenheid van een ieder.

* Verbinden

Het verbinden vindt op twee niveaus plaats.

Intern is er sprake van het verbinden van de leden van Colon, waarbij we ons richten op de schoolbesturen, de schoolleiding en het geheel van de 25 basisscholen, waaronder twee scholen voor speciaal onderwijs in Kapelle. De circa 740 medewerkers van de gezamenlijke scholen zijn hier onlosmakelijk aan verbonden.

Extern richten we ons op aan ons gelieerde organisaties die, zowel op het gebied van wet- en regelgeving als op het ontwikkelen van passend aanbod of het verlenen van (speciale) diensten, als stakeholders zijn benoemd. Organisaties waar intensief mee wordt samengewerkt, zijn o.a. Berséba, de scholen van Coöperatie ZWN, het Calvijn College, Driestar Educatief en VGS.

** Ontwikkelen

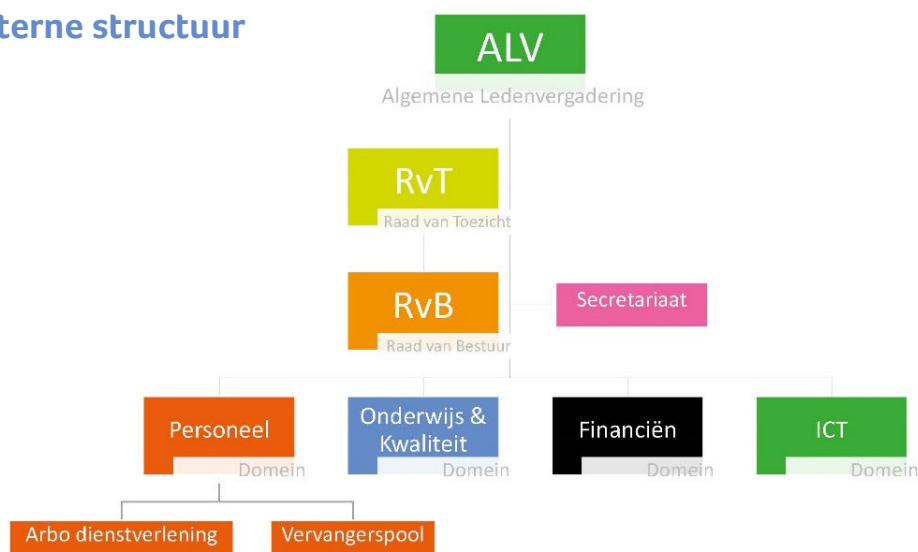
Colon helpt scholen zich verder te ontwikkelen om kwalitatief goed reformatorisch onderwijs te geven en te borgen. Hierdoor worden de scholen toegerust om hun opdracht uit te voeren. Ten diepste gaat het zowel Colon als de scholen om de uitbreiding van Gods Koninkrijk, tot Zijn eer!

4

b. Visie

Colon verzorgt een kwalitatief hoogstaande en actuele dienstverlening voor de christelijk-reformatorische basisscholen in Zeeland zodat deze, met behoud van autonomie, hun verantwoordelijkheden op een professionele manier kunnen uitvoeren.

c. Interne structuur



d. Externe relaties

Colon vertegenwoordigt haar leden bij verschillende partners. Dit gebeurt onder andere bij VGS, Driestar Educatief, de scholen van de Coöperatie ZWN, de Coöperatie Primair Onderwijs Zeeland (CPOZ), ArboMakelaars, FG plein, Heutink ICT en andere partners. Colon behartigt de belangen van haar leden in contacten met leveranciers van goederen en diensten. Vanuit het onderwijsveld wordt Colon regelmatig benaderd om in gezamenlijkheid projecten te starten.

De Raad van Toezicht

a. Samenstelling

Teneinde een evenwichtige afspiegeling van de achterban binnen de Raad van Toezicht te hebben, wordt gestreefd naar:

- een vertegenwoordiging van kleine scholen;
- een vertegenwoordiging van regio's.



De samenstelling van de Raad van Toezicht ziet er als volgt uit:

Functie	Naam * woonplaats	Hoofdfunctie	Nevenfuncties	Leef* tijd	Aftre* dend in de ALV van*
voorzitter	Dhr. C. Blaasse St. Maartensdijk	financieel Manager Mouthaan Grafisch Bedrijf	kerkvoogd (penningmeester) Hersteld Hervormde Kerk te St. Maartensdijk	56	2023
tweede voorzitter	Dhr. H.P.A. Poortvliet Kruiningen	gepensioneerd	voorzitter bestuur Kringloop Goed & Gebruikt Goes, voorzitter cliëntenraad Cedrah, voorzitter regionale en plaatselijke zendingscommissie	69	2024
secretaris	Dhr. F. Bakker 's-Gravenpolder	verkoopadviseur landbouwmachines Gebr. Weststrate BV	geen	48	2024
penning- meester	Dhr. A.G. van den Ende Borssele	relatiemanager Agro ABAB accountants en adviseurs	penningmeester VVOGG Borssele	42	2023
lid	Dhr. J.A. van Koeveringe Krabbendijke	infrastructuur- en security architect Scalda	geen	60	2024

lid	Dhr. M.G. de Rijder Goes	locatiedirecteur Hoornbeeck College Goes	diaken Gerefor- meerde Gemeente Goes, lid identiteitsraad Koelmanschool Goes	43	2024
lid	Dhr. P.A. Sturm 's-Gravenpol- der	partner Accountant Adviseur CapsNobel Accountants & Belastingadviseurs	lid Financiële Commissie Gere- formeerde Ge- meente 's-Graven- polder	44	2023

b. Verantwoording

Colon is gehuisvest in Kapelle, in gebouw genaamd Bijéén. Hier worden de vergaderingen van de Raad van Toezicht gehouden. Samen met een aantal andere onderwijsinstellingen wordt vanuit deze locatie naar goede tevredenheid gewerkt.

c. Frequentie van vergaderen

De Raad van Toezicht heeft vijf keer vergaderd in het verslagjaar. Tijdens deze vergaderingen zijn alle werkerterreinen van de organisatie aan de orde geweest. Daarnaast heeft de Raad van Toezicht meerdere keren met (een deel van) de Raad van Toezicht van VCPOZ vergaderd. Deze samensprekingen worden door beide organisaties als positief ervaren.

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen vergoeding.

In 2022 heeft de Raad van Toezicht zich beziggehouden met de begroting en verschillende beleidsstukken. De jaarrekening van 2021 en de begroting voor 2023 zijn goedgekeurd. Daarnaast heeft de Raad van Toezicht waar nodig de Raad van Bestuur geadviseerd op allerlei werkgebieden. De jaarrekening over 2021 is gecontroleerd door Van Ree Accountants en voorzien van een goedkeurende controleverklaring. De Raad van Toezicht heeft mede op grond van deze verklaring en hun verslag de jaarrekening over 2021 beoordeeld. De dienstverlening door Van Ree Accountants is gecontinueerd.

d. Code goed bestuur

De Raad van Toezicht heeft in het verslagjaar toezicht gehouden op het naleven van de code goed bestuur en een vervolg gegeven aan de adviezen van de besturenorganisatie. De Raad van Toezicht heeft zich ook in 2022 beraden op de invulling van al haar taken.

e. Werkgeversrol

Op grond van de statuten is de Raad van Toezicht werkgever van de Raad van Bestuur. Tijdens het verslagjaar zijn er geen functioneringsgesprekken gehouden met de Raad van Bestuur. In deze gesprekken worden normaliter naast het persoonlijk welbevinden de belangrijkste facetten van de organisatie aan de orde gesteld.

f. Financi* n

De primaire verantwoordelijkheid voor rechtmatige en doelmatige besteding van de gelden ligt bij de Raad van Bestuur en bij de Raad van Toezicht. Zij zien erop toe dat de bestedingen gericht zijn op het realiseren van de ambities zoals die zijn uitgewerkt in onderwijsdoelen,

waarbij de uitgaven in gezonde verhouding dienen te staan tot de te verwachten opbrengsten.

Door de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht wordt bij het tot stand komen van de begroting aandacht besteed aan het doelmatigheidsaspect en worden de middelen ingezet voor de afgesproken doelen in het strategisch beleidsplan van Colon.

g. Doel

Het belangrijkste doel van Colon is om een sterke samenwerkings- en netwerkorganisatie te zijn met merkbare invloed in de verschillende netwerken waarin wordt geparticipeerd. Dit alles ten bate van alle leerlingen die het Reformatorisch Primair onderwijs in Zeeland volgen.



JAARVERSLAG 2022

1. Algemeen

Colon is een vereniging. De Raad van Toezicht wordt gekozen vanuit en door de ledenvergadering. De Raad van Bestuur bestaat uit twee personen met specifieke portefeuilles. Binnen Colon werd in 2022 binnen vier domeinen/werkgebieden gewerkt: onderwijs en kwaliteit, personeel, financiën en ICT. Elk domein heeft een eigen beleidsmedewerker.

Besturen en scholen hebben elkaar meer nodig. Om de identiteit, continuïteit en kwaliteit van het reformatorisch onderwijs menselijkerwijs te borgen, is samenwerking noodzakelijk.

In het nieuwe strategisch beleidsplan 2022-2026 geeft Colon de richting van de activiteiten en ontwikkelingen aan en blijven we dicht bij het zogenaamde bestuursakkoord. Per domein geven we een beeld van de ontwikkelingen in 2022.

Domein Onderwijs en Kwaliteit

Maatschappelijke context

Voor het bepalen van de strategische doelen voor het domein Onderwijs & Kwaliteit zijn de volgende overwegingen relevant, als het gaat om de maatschappelijke context.

Kenmerkend voor ons land is de sterk individualistische samenleving. Trouw zijn aan jezelf, een eigen mening hebben, tegenspraak geven en alleen initiatieven nemen is ook bij jonge kinderen vanzelfsprekend. Het individu streeft naar maximale zelfrealisatie dat zoveel inhoudt als: doen wat je roeping is, werkelijk jezelf zijn, leven vanuit je hart, vanuit je diepste zijn, onafhankelijk zijn, het (je) realiseren van wie of wat je in wezen zelf bent.

Het streven naar het maximaliseren van de kennis om de waarheid te definiëren lijkt het hoogste doel. Kansenongelijkheid is hier niet mee te verenigen.

Missie Colon

De missie is Verbinden en Ontwikkelen. We geven dit handen en voeten door kwalitatief hoogstaande en actuele dienstverlening voor de christelijk reformatorische basisscholen in Zeeland te verzorgen, zodat deze, met behoud van autonomie, hun verantwoordelijkheden op een professionele manier kunnen uitvoeren en borgen.

Dat betekent dat we binnen het domein onderwijs en kwaliteit voor leerlingen, leraren, ondersteuners en leidinggevendenden werken aan:

- de school als oefenplaats
- de school als leer- en leefgemeenschap
- de school als deur, in en voor de wijk/buurt/dorp/stad



en hieraan een aantal concrete projecten verbinden, zodat de Regie op de OnderwijsKwaliteit (RoOK) op het niveau van leerlingen, schoolteam en bestuur gevoerd wordt ten aanzien van definiëren, zicht hebben op, werken aan en verantwoorden.

Beleidsthema*s en projecten

Toekomstbestendig onderwijs

Binnen HRS/PLG, de regionale onderwijsdag 2022 en het aanbod leren & ontwikkelen van Colon is ruim aandacht besteed aan organisatie- en inrichtingsvarianten, krachtige leerconcepten voor (deel)teams en de herbergzame christelijke school.

Hiermee stimuleren en faciliteren wij scholen om te reflecteren op de eigen onderwijsorganisatie en praktijken. Door hier samen in op te trekken, is het mogelijk een breed palet neer te zetten en eigen inzichten en ervaringen te delen.

SAM * Samen opleiden

Binnen Colon zijn er steeds meer scholen die als erkende opleidingsschool geregistreerd staan. Enkele scholen hebben al een eerste prolongatie achter de rug. Hiermee zijn deze scholen professionele praktijkopleidingsplaatsen voor de aanstaande leraren. Binnen Colon is een leernetwerk Schoolopleiders ingericht. De kar wordt getrokken door Mariska van Deelen (schoolopleider) vanuit Colon en William Meuleman (projectleider SAM) vanuit Hogeschool Driestar educatief.

Daarnaast faciliteren en stimuleren we vanuit Colon deelname aan de werkplaats startende leraren, samen met Hogeschool Driestar educatief. De programmering stemmen we af met de regionale partners. Mariska van Deelen (schoolopleider) en Sjaak Jacobse (onderwijsadviseur Driestar educatief) zijn hiervan de katrekkers. Om er nog meer uit te halen, wordt in 2023 nagedacht hoe het concept verder doorontwikkeld kan worden, zodat de deelnemers, naast de individuele opbrengsten, ook als groep maximaal profijt hebben. In overleg met Berséba stemmen we inhoudelijke thema's af die in de dagelijkse onderwijspraktijk op onze scholen (meer dan gemiddelde) aandacht vragen.

Regie op Onderwijskwaliteit (RoOK*ZRO)

Met de Berséba-Zeeland- en Colonscholen worden er mooie stappen gezet in de afstemming en ontwikkeling van bovenschools beleid en de koppeling aan het schoolbeleid. Tijdens bijeenkomsten met directeurs en doelgroepen wordt instrumenteel, procedureel en inhoudelijk afgestemd, zodat schoolprocessen en bovenschoolse processen elkaar versterken. De eerder geïntroduceerde omgeving ParnasSys Schoolkwaliteit wordt meer en meer professioneel ingezet, waardoor verbinden en ontwikkelen kansrijk gerealiseerd wordt. Tegelijkertijd biedt het mogelijkheden om de kwaliteitszorg en kwaliteitscultuur op een hoger plan te brengen en verder te borgen.

De eerste stappen naar collegiale visitaties worden gezet, naast de audits die onder verantwoordelijkheid van Berséba-Zeeland worden uitgevoerd: opnieuw een vorm die de kwaliteitscultuur positief kan beïnvloeden en tegelijkertijd samen leren en ontwikkelen bevordert.

De kern van regie op onderwijskwaliteit (definiëren, zicht hebben op, werken aan en verantwoording & dialoog) krijgt in onze regio op school- en bovenschools niveau steeds meer vorm.

Leren & Ontwikkelen SkillsTown

Onze scholen hebben te dealen met ingewikkelde thema's: corona-effecten bij teamleden en leerlingen, personeelsschaarste en volle werk- en privéagenda's. Al jarenlang kiezen scholen en medewerkers ervoor om elkaar in professionaliseringssessies en -trajecten bovenschools te ontmoeten. Ondertussen is ook ervaring met digitale varianten van leren opgedaan. We hebben te maken (gehad) met wisselende deelname en bezetting van de schoolingsbijeenkomsten, maar toch hebben zich ook in het afgelopen jaar weer rond de 500 deelnemers ingeschreven voor kortere of langer lopende trajecten. De publicatie en aanmelding gebeurt voor een voor alle schoolleiders en medewerkers direct toegankelijk platform dat Colon samen met Skills Town heeft ontwikkeld.



Daarnaast oriënteert Colon zich verder op online leren. Hiervoor is dezelfde digitale omgeving 'Leren & Ontwikkelen' van SkillsTown ingericht. Elke medewerker van een Colonschool kan hier gebruik van maken. Naast veel algemene onderwerpen zijn er ook modules speciaal voor de Colonscholen ontwikkeld. Deze betreffen onder andere burgerschap (ontwikkeld in samenwerking met VGS en Driestar educatief), Engels (ontwikkeld in samenwerking met Exploring English) en hoogbegaafdheid (ontwikkeld in samenwerking met Berséba-Zeeland en Driestar educatief).



Curriculum

Colon heeft het initiatief genomen om met de scholen en Driestar educatief een leernetwerk burgerschap in te richten, nadat de directeuren en geïnteresseerde leraren zijn meegenomen in de burgerschapsopdracht die door de minister aan de scholen is verstrekt. Door samen te werken rond dit thema zijn de Colonscholen voorlopers op dit gebied. Vanuit Colon wordt ook op landelijk niveau meegedacht en meegedaan met het ontwikkelen en inzetten van een reformatische leerlijn en een algemeen meetinstrument voor burgerschapsonderwijs. Scholen, beleidsmedewerkers en bestuurders zijn hierbij betrokken.

In samenwerking met het Calvin College en Edu-Sign is Colon gestart met een traject om techniekonderwijs in de scholen te bevorderen, gelet op de behoefte van de scholen om een betere balans aan te brengen tussen hart, hoofd en handen en binnen het onderwijs meer perspectief te bieden op beroepen in de techniek. Nadat een eerste groep techniekcoördinatoren de opleiding heeft afgerond, lukt het helaas niet een tweede groep te starten. Colon blijft in gesprek met het Calvin College en Edu-Sign verzorgt nu een leernetwerk techniek. Er wordt onderzoek gedaan naar het meer inzetten van het aanbod van het Huis van de Techniek – Zeeland in de scholen. Scholen worden hierover geïnformeerd.

De Colonscholen maken flink gebruik van het aanbod van de Zeeuwse culturele partners om het onderwijs aan de kinderen te verrijken en verbreden. Een specifiek op onze scholen afgestemd aanbod helpt om cultuureducatie verantwoord in onze scholen in te zetten.

11

Actuele ontwikkelingen (acteren op politieke en maatschappelijke ontwikkelingen)



Colon zet zich in om onderwijsgerelateerde ontwikkelingen te verkennen, te wegen en al dan niet te agenderen voor de leden. We zijn onder andere actief betrokken op het Nationaal Programma Onderwijs, burgerschap en seksuele diversiteit en sociale veiligheid.

Samenwerken

Verbinden en ontwikkelen vraagt om het (her)kennen en ontmoeten van elkaar, dat helpend is om op elke school goed leiding en goed onderwijs te kunnen blijven geven. In samenwerking met Berséba is de kwaliteitsdag belegd, is de regionale onderwijsdag in samenwerking

met Driestar educatief Samen in Ontwikkeling (SAM) en Berséba-Zeeland belegd en zijn de voorbereidingen voor de Meerdaagse directeuren in gang gezet. Intussen is het BMO (beleidsmedewerkersoverleg) een bezinning gestart hoe er een verbeterslag kan worden gemaakt in de realisatie van de jaaragenda van het directeurenoverleg. Deze wordt voortgezet en kan ertoe leiden dat we in de regio een meer passende vorm van samenwerken op dit niveau gaan voorstellen.

Professionele leergemeenschap directeuren

Colon investeert in de PLG - HRS directeuren. De focus ligt hierbij op gezamenlijke ontwikkeling, waarbij persoonlijke en professionele groei gerealiseerd wordt en het samenwerken als meerwaarde wordt ervaren, om er tegelijkertijd of daarna in de schooleigen omgeving een vervolg aan te kunnen geven. Het overkoepelende thema is 'visiegestuurd leidinggeven'. Er zijn vier deelthema's vastgesteld, die telkens met een klein groepje deelnemers in de steigers worden gezet. Daarna gaat de hele groep een dag of dagdeel daarmee aan de slag, samen met de procesbegeleider Dick Both, al dan niet met een externe professional. De deelthema's zijn: identiteit en waarden in en om de school; de politiek-maatschappelijke context waarin de school staat; persoonlijke ontwikkeling van onze kennis en vaardigheden als leider; collegiale visitatie als vorm en praktijk van samen leren. De themadag 'identiteit en waarden' is met inbreng van ds. J.M.D. de Heer en dr. Marietje Beemsterboer vormgegeven.

Beroepsprofiel van de christelijke leraar

Het beroepsprofiel van de christelijke leraar, ontwikkeld door Driestar educatief in samenwerking met het veld (waarbij ook Colonscholen zijn betrokken), is prominent aan de orde gesteld op de regionale onderwijsdag 2022. Directeuren zijn daarnaast regelmatig over het be-



roepsprofiel in gesprek geweest en alle scholen hebben de gelegenheid gekregen het profiel in brochurevorm onder de teamleden te verspreiden. Vanuit Colon zijn gesprekken gestart met Driestar educatief om vormen van e-learning te vinden waarmee het profiel nog dichterbij de leraren en teams kan worden gebracht. Tegelijkertijd zijn er interventies gestart om het profiel te verankeren in het personeelsbeleid.

3. Domein Personeel

Ook op personeelsgebied hadden de scholen in 2022 te maken met verschillende kansen en knelpunten. Colon heeft de scholen hierbij op diverse manieren ondersteund.

Strategische personeelsplanning

Bevlogen en bekwame werknemers vormen de basis voor goed onderwijs. De onderwijskwaliteit staat of valt met de leerkracht voor de klas. Met de huidige personeelsschaarste komt de kwaliteit en continuïteit van het onderwijs onder druk te staan. Het is dan ook van cruciaal belang te investeren in bevlogen en kundige teams om uitval te voorkomen en om nieuw personeel aan te trekken. Colon was in 2022 betrokken bij Meer personeel in het onderwijs en Lesgeven in Zeeland. VO-leerlingen, herintreders en zij-instromers zijn gemotiveerd om (weer) in het primair onderwijs te komen werken. Colon heeft de besturen gestimuleerd om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in dienst te nemen en hen goed te begeleiden. Binnen het directeurenoverleg heeft bezinning plaatsgevonden op de kwaliteit en de begeleiding van de studenten en hoe je hen duurzaam inzetbaar houdt. Directeuren hebben de intentie uitgesproken zich in te spannen om medewerkers met een NPO-contract te behouden voor het Zeeuws reformatorisch onderwijs, door hen - indien nodig - te begeleiden naar ander werk (een andere Colon-school of de vervangerspool).

Professionalisering

Goed onderwijs vraagt blijvende professionalisering van alle medewerkers. Colon inspireert, faciliteert en ondersteunt medewerkers om te groeien en te ontwikkelen. Er is een start gemaakt met de implementatie van het beroepsprofiel van de christelijke leraar. Het beroepsprofiel ondersteunt een leercultuur, functioneert als spiegel en beoogt ook de eigen verantwoordelijkheid van medewerkers te stimuleren. Vanuit Colon werd middels een gezamenlijk herregistratietraject de informele en formele leiderschapsontwikkeling van directeuren verder gestalte gegeven.

13

Meer werkgeluk, minder werkdruk* beter onderwijs

Colon heeft de scholen ondersteund bij het maken van keuzes voor werkdrukverlichting. Een door het team gedragen werkverdelingsplan kan de werkdruk verlagen. Leidinggeven-den werden vanuit Colon gestimuleerd om bij te dragen aan het werkgeluk van medewerkers, zowel op individueel als teamniveau. Inspirerende ideeën zijn uitgewisseld. Er werd geïnvesteerd in leiderschapsontwikkeling van de directeuren in relatie tot het sturen op duurzame inzetbaarheid. Directeuren werden uitgedaagd om de dialoog aan te gaan met individuele medewerkers en het team over wat nodig is om plezierig en gezond te werken, nu en in de toekomst.

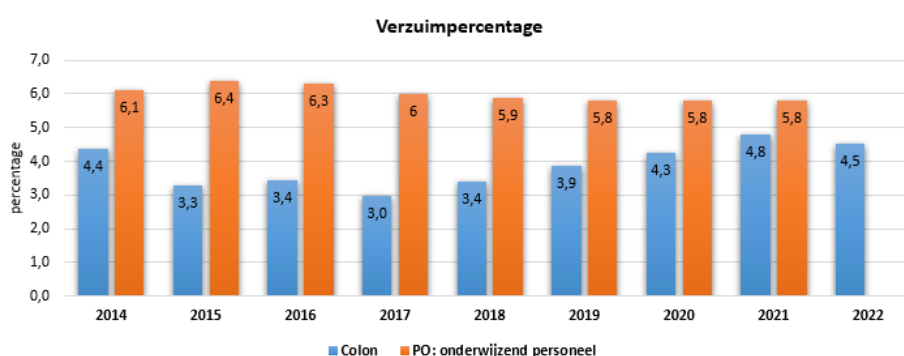
Verzuim en vitaliteit

Directeuren werden aangemoedigd in gesprek te gaan met teamleden over vitaliteit; over wat nodig is om met plezier en bekwaam het werk te (blijven) doen. Dat betekent ook het stimuleren en faciliteren van steun door collega's en blijvende ontwikkeling van alle medewerkers om te kunnen blijven voldoen aan de eisen die gesteld worden.

De verzuimcijfers binnen de Colon-scholen wijken al jaren positief af van het sectorgemiddelde. Wel zat het verzuim vanaf 2018 in de lift. Dit jaar is het verzuim weer licht gedaald.

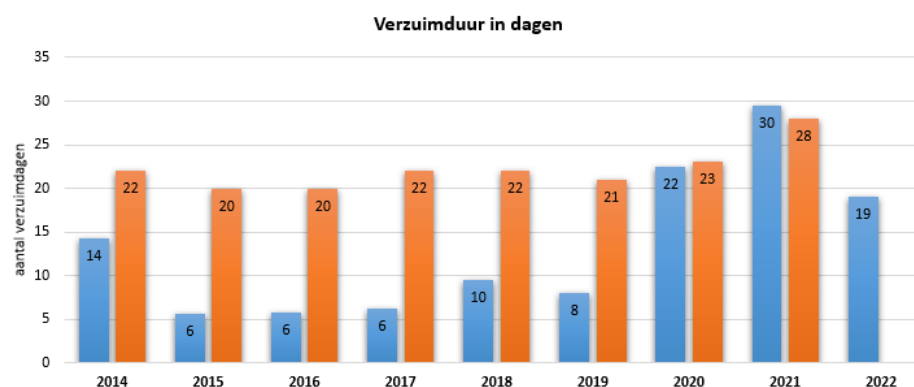
Het omlaag brengen en houden van het ziekteverzuim vraagt regieneming van werkgever en werknemer. Schooldirecteuren werden gestimuleerd in het voeren van een adequaat preventief verzuimbeleid, want sturen op duurzame inzetbaarheid is zinvol en is een investering die absoluut rendeert. De schooldirecteuren hebben zowel op individueel als teamniveau adviezen aangereikt gekregen. De scholen werden in het Welzijnsonderzoek en de Risico-Inventarisatie & -Evaluatie (RI&E) ondersteund door de Arbocoördinator vanuit Colon. Colon investeerde in een constructieve samenwerking met de arbodienstverlener. Bij langdurig verzuim ondersteunde Colon de scholen bij de begeleiding van duurzame re-integratie. Op aanvraag biedt Colon aan directies en besturen ondersteuning ingeval van verminderde inzetbaarheid. Vanuit Colon zijn in 2022 verschillende loopbaan- en verbetertrajecten begeleid.

Verzuimpercentage



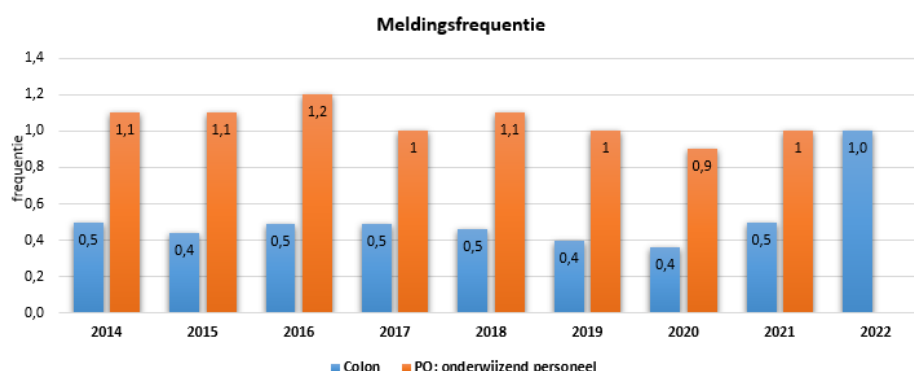
Verzuimpercentage

Percentage verzuimde dagen ten opzichte van de potentieel beschikbare kalenderdagen in de periode



Gemiddelde verzuim* duur

Gemiddelde duur van de beëindigde gevallen in de periode



Meldingsfrequentie

Gemiddeld aantal nieuwe ziektegevallen per werknemer in de periode, omgerekend naar jaarbasis

In 2021 was het verzuim binnen de sector primair onderwijs voor onderwijzend personeel 5,8 % en 6,6 % voor onderwijsondersteunend personeel (deze groep is niet zichtbaar in de grafiek). Voor de scholen die aangesloten zijn bij VFGS lag het verzuimpercentage in 2021 op 5,01 %. De sectorcijfers voor 2022 worden pas in oktober 2023 verwacht.

Het verzuimpercentage van de Colon-scholen in 2022 (4,51 %) wijkt positief af van het sectorgemiddelde en is gedaald ten opzichte van het voorgaande jaar. Het merendeel van dit verzuimpercentage is het gevolg van langdurig verzuim; langer dan 42 dagen. Hierin heeft verzuim als gevolg van langdurige COVID-klachten een aandeel. In de derde grafiek is te zien dat de meldingsfrequentie fors gestegen is - een verdubbeling - van 0,5 naar 1,0. De meldingsfrequentie is nu gelijk aan het landelijk gemiddelde. Vergeleken met de voorgaande jaren is deze meldingsfrequentie uitzonderlijk hoog. Een hoge meldingsfrequentie kan een voorbode zijn van langdurig verzuim. Een aantal langdurige verzuimdossiers wordt naar verwachting pas in 2023 afgesloten. Dit gegeven, samen met het vele kortdurende verzuim, verklaart dat de gemiddelde verzuimduur van de beëindigde dossiers gedaald is.

Vervangerspool

De vervangerspool van Colon heeft als doel de vervangingsbehoefte op de scholen op een efficiënte en effectieve manier te vervullen.

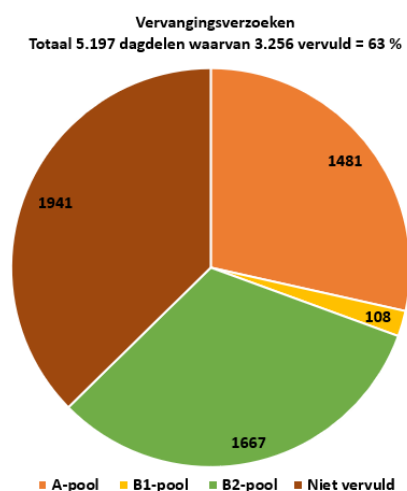
De vervangerspool kent drie varianten:

- de A-pool met breed inzetbare vervangers die middels een overeenkomst verbonden zijn aan een stamschool;
- de B1-pool met parttimers die extra willen werken voor hun eigen bestuur;
- de B2-pool met flexibele invallers zonder vaste overeenkomst bij een bestuur.

15

Via diverse interventies zijn mensen met een lesbevoegdheid gestimuleerd zich aan te melden bij de vervangerspool. De vervangerspool heeft weer nieuwe leerkrachten welkom mogen heten.

In 2022 zijn er in totaal 1.487 vervangingsverzoeken ingediend door de scholen (dit waren er in 2021 nog 1.009). Deze verzoeken bestonden, zoals in de grafiek te zien is, in totaal uit 5.197 dagdelen (4.418 dagdelen in 2021). Het slagingspercentage was 63 % (in 2021 was dit 76 %). Circa 29 % werd met A-poolers vervuld, 2 % met B1-poolers en 32 % met B2-poolers.



Wet* en regelgeving

Schooldirecteuren zijn ondersteund bij het adequaat uitvoeren van de cao en de vigerende arbeidswet- en regelgeving. Directeuren zijn geïnformeerd over wijzigingen en er is maatwerkadvies gegeven bij specifieke vraagstukken op schoolniveau. Cao- en wetwijzigingen zijn waar nodig en mogelijk ook vertaald in beleidsvoorstellen.

Meer info:



Meer personeel in het onderwijs: www.endanbenjeleraar.nl

Lesgeven in Zeeland: initiatief van het Zeeuws onderwijs www.lesgeveninzeeland.nl



In gesprek met ...

René Dek, regiomanager Berséba
(samenwerkingsverband passend onderwijs voor reformatorische scholen)

Wat is je verbinding met Colon?

“Vanaf het ontstaan ben ik - toen nog als directeur van een van de scholen - bij Colon betrokken geweest. Toen later het ‘weer-samen-naar-school- verband’, waar ik als coördinator werkte, ging fuseren met Co-

lon, werd de verbinding nog hechter. Sinds 2014, het ontstaan van het samenwerkingsverband Berséba, is de verbinding met Colon professioneler geworden. We stemmen af en werken samen om input voor diverse netwerken en ontwikkelgroepen vorm te geven. Wat ook zeker helpt bij de verbinding is de gezamenlijke werkplek in ons kantoor Bijéén in Kapelle. Hier ontmoeten we elkaar en wordt vaak de basis gelegd voor nieuwe projecten, ten dienste van de scholen.”

Wat vind je typerend voor Colon?

“Vanaf halverwege de jaren negentig is er in onze regio gezocht naar kansen om als scholen samen sterker te worden. Colon heeft hier verder vorm en inhoud aan gegeven. Colon en ‘verbinding’ horen bij elkaar. Colon laat steeds weer zien overzicht te hebben over interne en externe ontwikkelingen in het onderwijswereldje.”

*“Het is voor alle betrokkenen goed om
scherp te blijven op het belang van samenwerking.”*

Wat zou Colon in de toekomst kunnen ontwikkelen?

“Colon is al een tijdje bezig met herpositionering. Dat vergt veel energie. Dat is lang niet altijd gemakkelijk. Het is goed om te blijven beseffen dat Colon bestaat bij de gratie van de leden/de scholen. Het is voor alle betrokkenen goed om scherp te blijven op het belang van samenwerking. Samenwerken betekent geven en nemen. Samenwerken is en blijft vooral ook: je verantwoordelijkheid nemen voor elkaar.”



4. Domein Financiën

Financiële positie van de scholen

De verschillen in de financiële positie van de besturen zijn groot. Als gevolg daarvan is maatwerk nodig in de advisering over het te voeren financieel beleid. Er zijn scholen die als gevolg van een dalend aantal leerlingen de formatie moeten bijsturen; andere scholen zien juist mogelijkheden om een extra groep te vormen of aanvullende ondersteuning te bieden. De uitgaven van een school betreffen circa 80-85 procent personeel gerelateerde kosten, zodat bijsturen van de bestedingen eigenlijk altijd in de personele sfeer nodig is. Uiteraard zijn ook de overige bestedingen niet onbelangrijk, maar bijstellingen zullen altijd van beperkte omvang blijven.

Er is grote verscheidenheid in de ontwikkeling van het aantal leerlingen en daarmee de op lange termijn te verwachten inkomsten. Bij meerdere scholen is er sprake van een structurele daling van het aantal leerlingen, terwijl bij andere scholen juist een toename van het aantal leerlingen te zien is. Beide ontwikkelingen plaatsen de scholen voor grote uitdagingen. De ene heeft ruimtegebrek en moet uitbreiden, terwijl de andere school in toenemende mate te kampen heeft met leegstand en ondanks de (tijdelijke extra middelen) op termijn ook in personeel moet bijsturen.

Verantwoording

Elk jaar moet ieder bestuur vóór 1 juli de jaarlijkse verantwoording bekostiging en gevoerd beleid verantwoorden. Dit is de jaarverslaggeving. Dat betreft zowel de jaarrekening als het bestuursverslag met een goedkeurende accountantsverklaring. In het bestuursverslag doet het schoolbestuur verslag van de gang van zaken en het gevoerde beleid van het afgelopen schooljaar. Dat moet op papier ingediend worden en is vormvrij, mits het maar alle verplichte elementen bevat. Het bestuursverslag vormt een wezenlijk onderdeel van de jaarverslaggeving en staat volop in de belangstelling. Ondanks de jaarlijks geïnvesteerde tijd, moeite en kosten voor het maken van het bestuursverslag, blijkt dat de interesse van het lezerspubliek daarvoor soms omgekeerd evenredig is. Bovendien bevat het huidige bestuursverslag vaak ook veel verplichte gegevens en informatie die ook - beter en actueler - op de website te vinden is.

De kloof tussen wat de inspectie (in opdracht van de politiek) aan verantwoording wil zien en de informatiebehoefte van ouders/leden wordt steeds groter. Datgene wat de wetgeving voorschrijft, gaat veel verder dan een bestuur in een ledenvergadering op basis van de statuten dient te verantwoorden. De verantwoordingsplicht vanuit de overheid neemt ook steeds verder toe. Elk jaar worden nieuwe onderdelen toegevoegd. Jaarlijks wordt door de inspectie een aantal maatschappelijke thema's vastgesteld waarover aanvullende verantwoording in het bestuursverslag opgenomen moet worden. Naast verplichtingen in het bestuursverslag betreft dat ook verplichte controles door de accountant.

Er zijn verschillende wettelijke kaders waarin staat wat in het bestuursverslag vermeld moet worden. De kaders zijn vrij ruim. De bij Colon aangesloten besturen maken voor het

merendeel gebruik van een doorontwikkeld format dat de PO beschikbaar heeft gesteld. Hierdoor worden de jaarlijkse verantwoordingen ook vergelijkbaar.

Naast de papieren versie worden de jaarcijfers ook digitaal aangeleverd. VGS doet dit voor de besturen via het XBRL Onderwijsportaal. XBRL is een wereldwijd geaccepteerde computertaal voor het uitwisselen van zakelijke gegevens via internet. Met deze jaarcijfers moeten echter vanaf 2021 ook steeds meer andere gegevens over de uitvoering van het inhoudelijk beleid aangeleverd worden. Op deze wijze verwacht de inspectie beter inzicht te krijgen in het beleid dat besturen voeren.

De verantwoordelijkheid voor het schrijven van het bestuursverslag ligt primair bij het bestuur/de directie, waarbij uiteraard gebruik gemaakt kan worden van externe ondersteuning. In nauwe samenwerking met de VGS worden de besturen/directies met betrekking tot de accountantscontrole maximaal ontzorgd.

Inspectie toezicht vermogenspositie

De inspectie heeft risico-indicatoren ('kengetallen') voor het tijdig detecteren van financiële risico's bij besturen en instellingen geformuleerd. Bij deze beoordeling wordt gekeken naar het totaal aan vermogen, dus zowel privaat als publiek. Daarbij dient wel gerealiseerd te worden dat het naderen van deze minimumsignaleringen aangeeft dat er een serieus continuïteitsrisico is, waar elk bestuur vandaan wil blijven. Naast deze minimumwaarderingen is er een signaleringswaarde voor het vaststellen van een mogelijk bovenmatig publiek eigen vermogen. De kengetallen, die de inspectie hanteert voor het tijdig detecteren van financiële risico's, zijn echter geen normen waaraan de onderwijsinstellingen moeten voldoen. Het bestuur dient zelf op basis van eigen beleid kengetallen vast te stellen, om te beoordelen welke omvang aan vermogen nodig is.

18



Signaleringswaarde mogelijk bovenmatig publiek vermogen

Het aanhouden van 'bovenmatige' reserves krijgt steeds meer negatieve politieke aandacht. De inspectie van het onderwijs heeft een formule ontwikkeld om te berekenen wat een bestuur redelijkerwijs aan eigen vermogen nodig heeft om bezittingen te financieren en

risico's op te vangen. Dit bedrag is het normatieve publieke eigen vermogen. De hoogte ervan wordt aangeduid als de signaleringswaarde. Van de bij Colon aangesloten besturen beschikken de meesten over een publiek eigen vermogen dat boven deze signaleringswaarde ligt.

Met bovenmatig eigen vermogen wordt alleen publiek eigen vermogen bedoeld. Eventueel privaat vermogen valt buiten het bestek van de inspectie, want die kijkt alleen hoe publieke deel van het eigen vermogen besteed wordt. In de jaarverslaggeving, begroting en overige interne rapportages wordt overigens wel het totaal vermogen opgenomen, dus inclusief het privaat vermogen.



Een bestuur dat meer publieke reserves heeft dan de signaleringswaarde en dit niet met een goede reden kan onderbouwen, krijgt in toenemende mate te maken met een kritische inspectie. Om de signaleringswaarde te kunnen handhaven, wordt wetgeving voorbereid, waarmee de verplichting de reserves onder de signaleringswaarde te houden als deugdelijkheidseis wordt vastgelegd. Hierbij blijft de signalerings-

waarde een startpunt. De inspectie zal namelijk pas overgaan tot een sanctie in situaties waarin het bestuur geen goede onderbouwing heeft voor de reserves die boven de signaleringswaarde liggen en dit ook niet gedurende enkele jaren afbouwt of gaat afbouwen. Binnen de sector Primair Onderwijs worden de besturen van samenwerkingsverbanden vanaf 2023 geconfronteerd met een generieke korting op het budget wegens onvoldoende afboek van de te hoge reserves. De politiek heeft de minister hiertoe dringend opgeroepen. In februari 2023 zijn de eerste stappen gezet voor deze ingreep. Bij deze ingreep heeft de minister aangegeven het publieke belang bij de beoordeling van de ongewenste vermogensvorming zwaarder te laten wegen en dat daarbij keuzes gemaakt moeten worden tussen relevante publieke doelen bij de besteding van relatief schaarse middelen. Vooralsnog blijven de onderwijsinstellingen zelf buiten schot voor wat betreft de kortingen, maar de huidige aanpak bij de samenwerkingsverbanden zal mogelijk de opmaat zijn voor maatregelen binnen de gehele sector.

Bij een juridische interventie is OCW zich bewust dat de signaleringswaarde is ontwikkeld voor het vaststellen van een vermoeden van te veel aan reserves (aldus een Kamerbrief september 2021). Een individueel schoolbestuur kan een goede reden hebben om, in vergelijking met andere besturen, hogere reserves te hebben. Daarnaast wil OCW voorkomen dat scholen vanwege een mogelijke sanctie snel van het geld af willen komen en daarom de reserves niet doelmatig besteden. Daarom zullen in het handhavingstraject de redenen voor het aanhouden van bovenmatig publiek eigen vermogen expliciet betrokken worden. Het is belangrijk dat de verantwoordelijkheid ligt waar die hoort. Het is aan het bestuur om aan nemelijk te maken dat er in hun situatie reden is tot het aanhouden van hoge reserves. De inspectie beoordeelt vervolgens de onderbouwing. Op deze manier blijft de autonomie van schoolbesturen geborgd.

Voor de besturen met een hoger publiek eigen vermogen ligt hier in de komende jaren een uitdaging door óf dit hoge vermogen genoegzaam te onderbouwen óf door het vermogen af te bouwen op een doelmatige wijze. Hiervoor is in de eerste plaats intern inzicht nodig in de vermogenspositie, het risicoprofiel, de investeringsbehoefte, de leerlingenontwikkeling, het personeelsverloop etc. De besturen worden ondersteund om deze informatie om te zetten in een beleidsrijke meerjarenbegroting op basis waarvan de voorgenomen besteding van bovenmatig publiek eigen vermogen onderbouwd kan worden.

Ontwikkeling leerlingaantallen

De jaarlijkse leerlingentelling is in 2022 verschoven van 1 oktober naar 1 februari. Als gevolg daarvan telt elke school vanaf 2022 meer leerlingen wegens de tussentijdse instroom. De 1-februari-telling in 2023 laat een stijging van 23 leerlingen zien ten opzichte van 1 februari 2022. De laatste 1-oktober-telling in 2021 liet een toename van 41 leerlingen zien. De jaren met een geringe groei of krimp wisselen elkaar wat af. De trend van de laatste vijf jaar is echter een gemiddelde stijging van 24 leerlingen per jaar. Dat wijkt af van de trend binnen het geheel van het reformatorisch PO, waarin sprake is van een structurele lichte daling.



Exploitatierекeningen 2022

In het verslagjaar 2022 zijn er meerdere bijzondere posten in de verantwoording van de middelen te constateren. Hierdoor is het voor alle besturen een lastig jaar om grip te houden op de financiële gang van zaken. Onderwijsinstellingen maken bij voorkeur langetermijnbeleid, waarbij ad-hoc overheidsmaatregelen en financieel-technische verantwoordingsvraagstukken belemmerend werken. De sectorbrede bijzondere effecten over 2022 zijn als volgt:

1. In het verslagjaar hebben de scholen vanuit de rijksoverheid extra inkomsten vanwege de NPO-middelen ontvangen. Deze middelen zijn in twee schooljaren toegekend, namelijk voor de periode 01-08-2021 t/m 31-07-2023. Daardoor is de extra vergoeding in het kalenderjaar 2022 het hoogste. De nog niet bestede middelen mogen ook in de periode daarna nog ingezet worden, nl. tot juli 2025.
2. De afwaardering van de vordering OCW wegens de vereenvoudiging bekostiging per 01-01-2023. De personele schooljaarbekostiging wordt vanaf de invoering van Lumpsum in 2006 niet tijdsevenredig over het jaar verdeeld uitbetaald. In de periode 01-08 t/m 31-12 werd geen 5/12 deel (41,67 %) uitbetaald, maar op basis van een ministerieel besluit 34,55%. En vervolgens in de periode 01-01 tot 31-07 de resterende 65,45 %. Daardoor is er jaarlijks een vordering van het verschil van 7,12 % opgenomen. Voor de laatste vijf maanden van de schooljaarbekostiging onder het oude stelsel is ook 34,55 % toegekend waardoor er per 31-12-2022 geen vordering meer opgenomen kan worden. Wat betreft de liquiditeit geeft dat geen afwijking, maar voor wat betreft de verantwoording van de baten wel. Mede als gevolg hiervan wordt een afname van het eigen vermogen verwacht. Veel besturen zien echter, ondanks deze afwaardering als gevolg van veel andere extra financieringen, het eigen vermogen in 2022 verder stijgen.

3. De loonkloof voor onderwijzend personeel met het VO is gedicht. Naast de reguliere totale bijstelling van de cao met circa 9 % ten opzichte van 01-01-2021 is voor het onderwijzend personeel de loonkloof ten opzichte van het VO gedicht. Als gevolg daarvan kan de salarisstijging oplopen tot ruim 20 % voor personen die op basis van het einde van de hogere leerkrachten loonschaal beloond worden. De bekostiging van alle cao-maatregelen is toegekend op basis van landelijke gemiddeldes. Omdat de leeftijd en inschaling van de teams overwegend lager dan het landelijk gemiddelde zijn, is ook de compensatie in de bekostiging hoger dan de daadwerkelijke bekostiging.

Samenvattend laat de exploitatie van de 25 scholen die bij Colon zijn aangesloten een overschot van circa € 700.000 zien, waarop de onder punt 2 genoemde afwaardering van totaal € 1.600.000 in mindering is gebracht. Het reële resultaat is dus eigenlijk € 2.300.000 wat ook in lijn ligt met de ontwikkeling van de liquide middelen die in de loop van 2022, ondanks aanvullende investeringen met totaal € 2.000.000, zijn gestegen.

Personele inzet 2022

De personele inzet, na aftrek van het vervangingscijfer van 15 fte, bedraagt in 2022 totaal 430 fte tegenover 402 fte in 2021. Ten opzichte van de vastgestelde begrotingen is er in 2022 gemiddeld totaal 12 fte meer ingezet dan was begroot. De benoemingsomvang van het aantal bevoegde leerkrachten blijft nagenoeg gelijk (+0,4 %), waardoor de groei van het personeelsbestand volledig plaatsvindt bij onderwijsondersteunend personeel, zoals onderwijsassistenten en leraarondersteuners (+25,6 %). De structureel stijgende lijn van de totale personele inzet vanaf 2013 zet nog steeds door, terwijl het aantal leerlingen nagenoeg gelijk gebleven is.



Begroting 2023*2025

In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met de extra inkomsten en uitgaven, zoals die eind 2022 te verwachten waren. De steeds toenemende personele inzet, in combinatie met andere kostenstijgingen, werkt door in de uitkomst van de meerjarenbegroting. De aanwezige reserves maken het echter financieel verantwoord om, na de periode van de NPO-middelen en een sterke stijging van de reserves, een tekort in de exploitatie te accepteren. Het beleid is erop gericht om personeel aan de organisaties te binden. Deze strategische keuzes worden ook ingegeven door de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt, maar heeft op termijn wel een overbesteding tot gevolg. Dit is echter ook noodzakelijk om de overschrijding van het publiek eigen vermogen op een doelmatige wijze af te bouwen tot de signaleringswaarde. Dit is alleen te realiseren door extra investeringen en met een negatieve begroting. De tekorten kunnen ten laste van de reserves worden gebracht.

Vereenvoudiging bekostiging

De vereenvoudiging bekostiging is per 1 januari 2023 een feit geworden. De doelstelling van dit wetsvoorstel is drieledig:

- verminderen van de complexiteit;
- verminderen van de onbedoeld sturende werking en het vergroten van de voorspelbaarheid van de te ontvangen bekostiging;
- omdat scholen voor het basisonderwijs en speciaal onderwijs vanaf 1 januari 2023 één basisbedrag per leerling en vast bedrag per school krijgen, is het volledige bedrag vanaf dat moment per kalenderjaar vastgesteld en is de volledige bekostiging op hetzelfde moment bekend. Schoolbesturen kunnen dit geld naar eigen inzicht besteden.



Voor het reformatorisch onderwijs zijn de herverdeeleeffecten overwegend positief als gevolg van de lager dan gemiddelde GGL van het onderwijzend personeel. Voor alle scholen is de nieuwe normbekostiging met de driejarige overgangsregeling berekend. Deze gewijzigde bekostiging is verwerkt in de actuele meerjarenbegrotingen 2023-2025 die in samenwerking met directies en besturen zijn opgesteld.

Gezamenlijke inkoop

Om voordeel te behalen uit de schaalgrootte worden diverse contracten collectief afgesloten. De scholen hebben door de lagere prijsstelling een direct voordeel van deze gezamenlijke verplichtingen. Voor de scholen is een digitaal overzicht met de participatie, verplichtingen en contractbepalingen beschikbaar, waarmee ieder over informatie ten aanzien van de participatie en de condities kan beschikken.

heutink. Het contract met Heutink, voor de levering van de leermiddelen, is per 1 april 2022 verlengd voor de duur van één jaar en drie optiejaren. Voor wat betreft de verlenging van de optiejaren in 2023 is rekening gehouden met de opzegging van de lidmaatschappen van drie besturen.

In 2022 is er na een gezamenlijk aanbestedingstraject voor 24 scholen een nieuw contract voor kopieermachines bij Canon Business Centrum afgesloten. De implementatie vindt in nauw overleg met de ICT-partner Heutink ICT plaats.



Ondersteuning financi*le beleidsvoering met de planning* & controlcyclus

Voor een goede planning- & controlcyclus is het noodzakelijk dat er structuur in de administratieve procedures is aangebracht. Tevens dient er een goede aansluiting te zijn tussen een begroting en de financiële rapportages. We kunnen constateren dat de gebruikte instrumenten voor de financiële kwartaalrapportage de directeuren en besturen voldoende informatie verstrekken om de realisatie van de vastgestelde begroting te bewaken. Besturen en directeuren worden regelmatig geïnformeerd over actuele ontwikkelingen op het gebied van financieel management. Meerdere malen per jaar ontvangen de scholen een analyse van de financiële ontwikkelingen binnen de scholen. Er vindt regelmatig overleg met VGS plaats om tijdig in te kunnen spelen op nieuwe ontwikkelingen.

Inspectietoezicht op doelmatigheid en continu*teit

In het waarderingskader van de inspectie is doelmatigheid als volgt gedefinieerd: 'Het bestuur maakt efficiënt en effectief gebruik van de onderwijsbekostiging. De doelmatige besteding van de onderwijsbekostiging door het bestuur is onderwerp van het toezicht van de intern toezichthouder.' Over deze taak verantwoordt de intern toezichthouder zich in het jaarverslag. Omdat er geen wettelijke basis bestond voor het toepassen van een correctie op de bekostiging wegens ondoelmatige besteding, kon geen bekostigingssanctie worden opgelegd.

Nog maar enkele jaren is doelmatigheid c.q. doelmatige aanwending van de bekostiging een bekostigingsvoorwaarde en ziet de inspectie toe op naleving daarvan. Bij of krachtens algemene maatregelen van bestuur worden nadere regels gesteld over de wijze waarop vastgesteld wordt dat sprake is van evident ondoelmatige aanwending van de bekostiging.

23

Het is van belang dat daar in het verslag van de toezichthouder nadrukkelijk aandacht aan wordt besteed. Vastgesteld wordt dat de verslagen van toezichthouders nog te vaak een opsomming van hun (wettelijke) taken zijn, in plaats van een verantwoording van de uitgevoerde toezichthoudende taken. De inspectie is daar steeds kritischer op en (onvoldoende) verantwoording in het jaarverslag is bij een eventueel bezoek van de inspectie een punt van bespreking. Diverse besturen hebben van de inspectie de opdracht gekregen het verslag van de toezichthouder meer inhoud te geven, door meer 'hoe' in plaats van alleen maar 'wat' erin op te nemen.



Onder continuïteit wordt verstaan dat het bestuur financieel gezond is en op korte en langere termijn kan voldoen aan zijn financiële verplichtingen. Voor continuïteit is het van belang dat het bestuur inzicht heeft in de financiële uitgangspositie en de ontwikkelingen in de komende drie jaar en daar beleid op uitzet. In de continuïteitsparagraaf van het jaarverslag geeft het bestuur inzicht in deze ontwikkelingen en de daaraan verbonden financiële gevolgen. De toezichthouder dient het jaarverslag inclusief continuïteitsparagraaf goed te keuren.

Het bevoegd gezag is verplicht de middelen van de school/scholen op zodanige wijze te beheren dat het voortbestaan van de school/scholen is verzekerd. Continuïteit is hiermee een bekostigingsvoorwaarde geworden en de inspectie ziet toe op naleving. Schoolbesturen moeten vanaf 1 januari 2021 aan deze norm voldoen. In de toekomst zal de inspectie handhaven en herstelopdrachten kunnen opleggen. Wat verstaan moet worden onder de nieuwe globale bekostigingsvoorwaarde continuïteit is nog niet duidelijk, afgezien van de al bestaande verplichting de continuïteitsparagraaf aan het jaarverslag toe te voegen. Hiermee krijgt de inspectie echter ook bevoegdheden om het toekomstig financieel beleid van het bestuur te toetsen.



5. Domein ICT

Digitalisering heeft het onderwijs in de afgelopen jaren sterk veranderd. Vanuit Colon hebben we de scholen ook in het afgelopen jaar weer meegenomen in trends & ontwikkelingen, visie & beleid, deskundigheid, mediawijsheid, inhoud & toepassingen en infrastructuur.

Professionalisering

* Leernetwerk ICT

Het ICT-netwerk is in september, samen met de directeuren, op bezoek geweest bij Heutink ICT, onze IT-netwerkbeheerder. Als eerste hebben we een datacenter bezocht en hierover uitleg gekregen. De complexiteit van een datacenter geeft des te meer aan hoe belangrijk Digitale Geletterdheid voor medewerkers en leerlingen is. 's Middags hebben we een bezoek gebracht aan het kantoor van Heutink ICT en nagedacht over 'Digisprong' (wat betekent digitale geletterdheid voor jou?) en in het kader van de curriculumvernieuwing gekeken naar de toekomst.



25

Verder zijn we binnen het ICT-netwerk aan de slag gegaan met het profiel van de ICT'er en de OICT'er. We hebben profielen bekeken, besproken en aan de eigen schoolpraktijk gespiegeld.

* ***Digitale geletterdheid**

Directeuren, ICT'ers en onderwijskundig ICT'ers hebben meerdere keren met elkaar nagedacht over digitale geletterdheid. De overheid geeft op dit terrein steeds duidelijker aan wat er van de scholen verwacht wordt. Verder liggen er op het gebied van identiteit mooie kansen binnen het thema mediawijsheid. Met de projectleiders van ToVo zijn twee mooie projecten gedraaid: 'Bijbel en smartphone' en 'Bijbel en actualiteit'.



* ***Kleuters en ICT**

Deze praktische training voldoet in een behoefte van de onderbouwleerkrachten. Tijdens deze training hebben de leerkrachten veel van elkaar geleerd en hebben de trainers de deelnemers geïnspireerd. Leren van elkaar is nog steeds waardevol en wordt gewaardeerd door leerkrachten en onderwijsondersteunend personeel.

* **Onderwijskundige ICT*opleiding**

Vanuit Colon volgen er drie leerkrachten/ICT'ers de onderwijskundig ICT-opleiding bij O21. Doordat andere schoolbesturen in Zeeland ook behoefte hadden aan deze opleiding, wordt deze opleiding momenteel in Zeeland voor alle scholengroepen verzorgd en hebben de drie leerkrachten zich hierbij aangesloten. De meerwaarde van deze opleiding is binnen de scholen van groot belang, omdat ICT onderdeel is van alle processen binnen de school.

* **Infrastructuur**

Alle Colonscholen zijn voorzien van nieuwe printers/kopieermachines. In samenwerking met een werkgroep uit de scholen en Jasper Jansen, onze beleidsmedewerker financiën, zijn na een intensief voortraject rond de veertig machines op de scholen geplaatst. Dit hebben we in goed overleg en met ondersteuning van Heutink ICT, onze IT-beheerder, en de leverancier Canon Breda uitgevoerd.

6. Project ToVo

Bijbel en actualiteit

Reformatorisch basisonderwijs Zeeland en Calvijn College trekken ook in 2022 samen op om Bijbellezen te stimuleren.

Bijbellezen brengt ons bij het wezen van ons bestaan, het doel van ons leven en het hierna-maals. Het doet de actualiteit en de tijd verstaan en geeft richting bij het maken van keuzes. Het vormen van onze leerlingen tot christelijke burgers in gezin, kerk en maatschappij is een kerntaak van het reformatorisch onderwijs.

Hoe?

Technisch en begrijpend lezen van de Bijbel doet leerlingen van groep 7/8 en leerlingen van het Calvijn College de tijd verstaan. Betrokken leerkrachten/docenten maken gebruik van de informatie van het Reformatorisch Dagblad via bmuonline.nl

Daarbij worden de Bijbel met Uitleg, de kanttekeningen, de Psalmen (met ondersteuning), toelichting en andere informatiebronnen aangereikt.

Wat?

Wat betreft het basisonderwijs: in het middagprogramma wordt gericht uit de Bijbel gelezen en gebruik gemaakt van de BMU-online.

Bij het Calvijn College wordt bij de dagopening en bij de lessen gebruik gemaakt van de BMU-online.

Concrete invulling?

Onder meer de volgende thema's kwamen aan bod: ranglijst christenvervolgung/bereid om te getuigen, hoe gebruik jij sociale media, drank maakt meer kapot dan je lief is, beschermd gebied (biodiversiteit), naar Gods huis, antisemitisme, arme man in een kleine stad, veroot-moedigen door honger.

In de klas wordt een Bijbelgedeelte gelezen, worden enkele gespreksvragen aangereikt ten behoeve van het gesprek met leerlingen en kan een psalm worden gezongen.

Het gebruikte concept is inmiddels verankerd in een convenant dat gesloten is met PO en Voortgezet Onderwijs en het Reformatorisch Dagblad. Dit concept wordt nu landelijk verder uitgerold.

Bijbel en smartphone

Naast bovenstaand project zijn we in 2022 verdergegaan met het project 'Bijbel en smartphone'. Het streven in het PO is nadrukkelijk: uitstel van aanschaf van dit apparaat. In het Voortgezet Onderwijs beogen we verantwoord gebruik van de smartphone. De groepen 7 en 8 van het PO en de klassen 1 en 2 van het Voortgezet Onderwijs nemen deel aan dit project. Uiteraard motiveren we dit alles vanuit de Bijbelse grondslag.

In 2022 hebben we te maken gehad met een achterstand vanwege corona. Medio dat jaar is er een succesvolle herstart geweest die heeft geresulteerd in het interessante concept dat opgeleide bovenbouwleerlingen van het Voortgezet Onderwijs medialessen gaan verzorgen in de bovenbouw van het PO. In die lessen staan onder andere WhatsApp, Tik Tok, YouTube, Instagram, Snapchat centraal. De organisatie daarvan is gereed. Een flink aantal PO-scho-len heeft zich inmiddels ingeschreven.



In gesprek met ...
Henk Vermeulen
studieleider geschiedenis / identiteit en vorming
Driestar Educatief

Wat is je verbinding met Colon?

“Voor het tweede jaar geef ik nu leiding aan de bijeenkomsten van het leernetwerk burgerschapsonderwijs van Colon. Alle scholen staan voor dezelfde uitdaging wat betreft de invoering van het burgerschapsonderwijs en dan is het handig om met en van elkaar te leren. In het leernetwerk ontmoeten de ‘kartrekkers burgerschap’ van de scholen elkaar. We zijn

heel basaal begonnen met een verkenning van wat burgerschapsonderwijs is, wat de wettelijke eisen zijn en hoe een christelijke visie op het thema eruit kan zien. Inmiddels zijn alle scholen bezig met de implementatie en delen we de ervaringen in het leernetwerk, terwijl we ook gemeenschappelijk de ontwikkelingen (bijvoorbeeld rond kerndoelen en meetinstrumenten) volgen.”

Wat vind je typerend voor Colon?

“Typerend voor Colon lijkt me dat de aangesloten scholen gezamenlijk optrekken waar dat voordeel oplevert, maar ook hun eigenheid bewaren. Ik zie dat de medewerkers van Colon hun best doen om de scholen op allerlei manieren ten dienste te zijn. Daarbij gaan ze niet alleen actief in op vragen die bij de scholen leven, maar acteren ze ook proactief op vragen die ze verwachten, bijvoorbeeld naar aanleiding van nieuwe wetgeving. De infrastructuur van Colon helpt scholen om eenvoudig informatie te delen of beleid vast te leggen.”

*“Typerend voor Colon lijkt me dat de aangesloten scholen
gezamenlijk optrekken waar dat voordeel oplevert,
maar ook hun eigenheid bewaren.”*

Wat zou Colon in de toekomst kunnen ontwikkelen?

“Mijn indruk als buitenstaander is dat Colon een mooi evenwicht heeft bereikt tussen het ‘er-zijn-voor-de-scholen’ en het optuigen van een grote eigen organisatie. Dat evenwicht zou ik blijven bewaken.”



7. Samenwerking huisvesting

Na de overheveling van de financiële verantwoordelijkheid voor het buitenonderhoud van de scholen naar het bevoegd gezag zijn de gemeenten nog verantwoordelijk voor de beschikbaarstelling van adequate huisvestingsvoorzieningen. In de praktijk betekent dit dat de financiering van nieuwbouw of uitbreiding een volledige verantwoordelijkheid van de gemeente is. Bij een levensduurverlengende renovatie is er een gezamenlijke verantwoordelijkheid van gemeente en bevoegd gezag. Bij nieuwbouw of renovatie, verbetering van het binnenklimaat, is realisatie van nul-op-de-meter in toenemende mate een aandachtspunt waarvoor ook aanvullende overheidssubsidie beschikbaar wordt gesteld. Daardoor wordt de financiële verantwoordelijkheid tussen gemeente en bevoegd gezag steeds diffuser.

Daartoe dient tussen de gemeente en het bevoegd gezag op overeenstemming gericht overleg plaats te vinden. Door elke gemeente wordt daarover (wisselend afwijkend) centraal overleg gevoerd met de besturen in de gemeenten, op basis van daartoe periodiek vast te stellen verordeningen. Ondanks de overheveling van het buitenonderhoud in 2015 is er nog geen enkele Zeeuwse gemeente die hierover beleid heeft vastgesteld en de financiering daarvan in de gemeentebegroting heeft gedekt. Op elke gemeente rust echter de verplichting tot het vaststellen van een (Duurzaam) Integraal Huisvestingsplan (D)IHP dat naar verwachting de komende jaren een belangrijke plaats zal krijgen in het gemeentelijk overleg. Meerdere gemeenten zijn daar inmiddels, met behulp van externe ondersteuning, wel mee bezig.

Door Colon worden besturen ondersteund bij vragen over het gemeentelijk beleid en de toepassing van de huisvestingsverordening.

Colon bevordert de samenwerking tussen de scholen op het gebied van planmatig onderhoudsbeheer en, daar waar mogelijk, ook door middel van gezamenlijke contracten, de daadwerkelijke uitvoering van het preventief en correctief onderhoud.

JAARPLAN 2023

1. Algemeen

In dit hoofdstuk worden de activiteiten in het jaar 2023 beschreven voor wat betreft de vijf domeinen:

- onderwijs en kwaliteit
- personeel (human resource)
- financiën
- ICT
- huisvesting

De belangrijkste thema's zijn op een rijtje gezet. Het gaat om de zaken die voor en met schoolbesturen en directies worden gerealiseerd.

Verder wordt u in dit hoofdstuk geïnformeerd over het ToVo-project.



2. Domein Onderwijs en kwaliteit

Beleidsthema's en projecten

Toekomstbestendig onderwijs

Middels het aanbod 'leren en ontwikkelen' stimuleert Colon scholen om kennis te nemen van actuele ontwikkelingen in het onderwijs en biedt Colon scholen de gelegenheid om te verdiepen op verschillende thema's.

Lesson Study en bordsessies worden als opties voor (deel-)teamontwikkeling regelmatig onder de aandacht gebracht.

We verbinden daar waar mogelijk basiskwaliteit en basisondersteuning en werken hierin samen met Berséba regio Zeeland.

SAM * Samen opleiden

Het streven is om in 2023 het aantal erkende opleidingsscholen verder te laten groeien. Het leernetwerk Schoolopleiders wordt voortgezet; de kar wordt vanuit Colon getrokken door Mariska van Deelen (schoolopleider) en vanuit Hogeschool Driestar educatief door William Meuleman (projectleider SAM).

Daarnaast faciliteren en stimuleren we vanuit Colon deelname aan de werkplaats startende leraren, samen met Hogeschool Driestar educatief. De programmering stemmen we af met de regionale partners. In 2023 werken we met een vernieuwd concept, zodat de deelnemers naast de individuele opbrengsten ook als groep maximaal profijt hebben. In overleg met Berséba stemmen we inhoudelijke thema's af die in de dagelijkse onderwijspraktijk op onze scholen (meer dan gemiddelde) aandacht vragen.



31

Regie op Onderwijskwaliteit (RoOK*ZRO)

In 2023 werken we verder aan de Regie op Onderwijskwaliteit (RoOK) waarbij als basis de bovenschoolse beleidsplannen en schoolplannen worden gebruikt. Definieren - zicht hebben - werken aan - verantwoording en dialoog wordt cyclisch vormgegeven, waarbij de



Zeeuwse Kwaliteitskalender richtinggevend is. Het leernetwerk schoolkwaliteit wordt gecontinueerd.

In 2023 wordt de Zeeuwse Toetskalender (onderdeel van de kwaliteitskalender) geactualiseerd. De scholen gaan aan de slag met Leerling in Beeld (Cito) en voor SEO en burgerschap wordt een nieuwe formule geïmplementeerd.

We starten in 2023 de collegiale visitaties op, waarbij we 'scholen leren van en met elkaar' een extra impuls geven.

Leren & Ontwikkelen SkillsTown

Leren en Ontwikkelen is opnieuw een kernactiviteit. In overleg met de scholen en aanbieders wordt een passend aanbod aan de scholen gedaan en zoeken we naar vormen van samen leren en ontwikkelen, waarbij de inbreng van de ervaringsdeskundigen en experts maximaal tot z'n recht komt. SkillsTown faciliteert hierbij. Het fysieke aanbod wordt hierin gepresenteerd en de aanmelding vindt hierbinnen plaats. Het digitale aanbod is binnen SkillsTown bij elkaar gebracht en kan door de gebruikers worden gevolgd. We blijven zoeken naar inhoud die sterk aansluit op de ontwikkelingen in onze scholen.

Curriculum

De minister heeft bepaald dat burgerschapsonderwijs onderdeel uitmaakt van de basisvaardigheden. Colon zet het leernetwerk burgerschapsonderwijs in 2023 voort. De monitoring en meting van de burgerschapsonderwijs-opbrengsten starten we gezamenlijk op. We doen onderzoek naar de mogelijkheid om digitale geletterdheid te integreren in de SLRO-leerlijn.

Wetenschap en techniek wordt in 2023 onder de aandacht gebracht, waarbij het Huis van de Techniek kritisch tegen het licht wordt gehouden.

De scholen worden geattendeerd op het aanbod van de kunst- en cultuurinstellingen.

Actuele ontwikkelingen

Colon blijft de thema's burgerschap, seksuele diversiteit en sociale veiligheid nauwlettend volgen en neemt de scholen hierin mee.

Samenwerken

Voor 2023 staat de Meerdaagse directeuren gepland. De voorbereidingen voor de regionale onderwijsdag in 2024 worden opgestart. De kwaliteitsdag Onderwijs voor directeuren en intern begeleiders staat op de rol.

Professionele leergemeenschap directeuren

We zetten de PLG - HRS directeuren voort. Visiegestuurd leidinggeven wordt verder uitgerold. De deelthema's zijn: identiteit en waarden in en om de school (2022); de politiek-maatschappelijke context waarin de school staat (2023); persoonlijke ontwikkeling van onze kennis en vaardigheden als leider (2023) en collegiale visitatie als vorm en praktijk van samen leren (2023). Een deel van het programma zal tijdens de Meerdaagse directeuren aanbod komen.

Beroepsprofiel van de christelijke leraar

Vanuit Colon zijn gesprekken met Driestar educatief gestart om vormen van e-learning te vinden, waarmee het profiel nog dichterbij de leraren en teams kan worden gebracht. Tegelijkertijd worden er vervolgactiviteiten in gang gezet om het profiel te verankeren in het personeelsbeleid.

3. Domein Personeel

Ook in 2023 wil Colon graag haar bijdrage leveren aan de groei en ontwikkeling van medewerkers, ten dienste van goed onderwijs. Bevlogen, bekwame, gelukkige en tevreden medewerkers komen de onderwijskwaliteit ten goede. Hieronder wordt een aantal ambities omschreven. Daarnaast zal er geanticipeerd worden op nieuwe personeelsvraagstukken die zich gedurende het jaar aandienen.

Wet* en regelgeving

Colon signaleert, informeert en ondersteunt de scholen bij het uitvoeren van de wet- en regelgeving overeenkomstig de cao en het Burgerlijk Wetboek. In 2023 wordt weer een nieuwe cao verwacht.

Strategische personeelsplanning

Colon zoekt voortdurend actief naar (creatieve) mogelijkheden om goed onderwijs met bekwaam personeel te geven.

Professionalisering

Ook in 2023 wil Colon de medewerkers op de scholen ruimte geven om te groeien en te ontwikkelen. Vanuit de cao is hiervoor zowel tijd als geld beschikbaar. Opnieuw wordt middels een gezamenlijk herregistratietraject de professionalisering van directeurs verder gestalte gegeven. De implementatie van het beroepsprofiel van de christelijke leraar zal in het bijzonder de aandacht krijgen. De online leeromgeving SkillsTown is een van de middelen om professionalisering te faciliteren en te stimuleren.

33

Meer werkgeluk, minder werkdruk* beter onderwijs

Een door het team gedragen werkverdelingsplan kan de werkdruk verlagen. Colon ondersteunt scholen bij het maken van keuzes binnen de werkverdeling. Er wordt geïnvesteerd in leiderschapsontwikkeling van de directeurs om de goede dialoog aan te gaan met de individuele medewerkers en het team over wat nodig is om plezierig en gezond te werken, nu en in de toekomst.

Verzuim en vitaliteit

Het laaghouden van het ziekteverzuim vraagt regieneming van werkgever en werknemer. Leidinggevend op de scholen worden aangemoedigd in gesprek te gaan met teamleden over vitaliteit; over wat nodig is om met plezier en bekwaam het werk te (blijven) doen. Dat betekent ook het stimuleren en faciliteren van steun door collega's en blijvende ontwikkeling van alle medewerkers om te kunnen blijven voldoen aan de eisen die gesteld worden. Colon houdt directeurs op de hoogte van nieuwe inzichten op het gebied van succesvolle en duurzame re-integratie en ondersteunt actief bij langdurig verzuim. Die ondersteuning strekt verder dan het voldoen aan wet- en regelgeving. De nieuwste inzichten met betrekking tot duurzaam gezond functioneren krijgen hierin ook een plaats. Colon zal investeren in een constructieve samenwerking met de arbodienstverlener. De scholen worden in het Welzijnsonderzoek en de Risico-inventarisatie & -evaluatie ondersteund door de arbocoördinator vanuit Colon.

Vervangerspool

De vervangerspool van Colon wil de vervangingsbehoefte op de scholen op een efficiënte en effectieve manier blijven vervullen. Met de krappe arbeidsmarkt is het een grote uitdaging om deze flexibele schil te vullen en daarom verdient dit blijvend de aandacht.



In gesprek met ...
Annelies Kraaiveld,
manager opleiding pabo Driestar educatief

Wat is je verbinding met Colon?

“Colon is voor de Pabo een belangrijke partner in het opleiden van nieuwe leraren. Colon werkt net als Driestar hogeschool vanuit Gods Woord en ziet het Woord van de Heere als basis onder het leven. Daarmee is er een hartelijke verbondenheid met elkaar. Colon is een koepel van scholen dat enthousiast mee wil denken in het leren en ontwikkelen van

de studenten van de Driestar, maar ook, als de leraren het werkveld ingaan, in de doorontwikkeling investeert.”

Wat vind je typerend voor Colon?

“Colon is een betrokken organisatie. Het is een mooie en daadkrachtige wijze van samenwerken van scholen. Door de samenwerking te faciliteren in het construct van Colon hebben ze een goede keuze gemaakt. Daarmee is het oppakken van gezamenlijke thema's en daarmee ook de scholing van leraren goed geborgd. Dat vind ik heel krachtig”.

“Door de samenwerking te faciliteren in het construct van Colon is het oppakken van gezamenlijke thema's en daarmee ook de scholing van leraren goed geborgd.”

Wat zou Colon in de toekomst kunnen ontwikkelen?

“In ieder geval is het belangrijk om als Colon voor alle reformatorische scholen in Zeeland een koepel te zijn waarin nagedacht wordt over grote ontwikkelingen in het primair onderwijs en de gehele wereld van het onderwijs. Dat kan veel directeuren ontzorgen. Daarnaast kan het een mooie verbinding tussen de leraren in Zeeland zijn en is het gezamenlijk oppakken van ontwikkeling van scholen en leraren een sterk thema.

Colon is een prachtig initiatief in de regio. Een mooie partner om gezamenlijk expertise in te kopen. Geweldig voor de directeuren en de leraren om er zo samen voor te gaan en te staan. Blijf elkaar opzoeken en zorg voor een krachtige verbinding! Dat kan uitval van leraren en schoolleider/directeuren voorkomen.

Veel zegen en wijsheid op jullie werk toegewenst.”



4. Domein Financiën

Meerjarenbegroting

Door de steeds toenemende verantwoordelijkheden op decentraal niveau en de schaal van de instellingen die bij Colon zijn aangesloten, vraagt het financieel beleid, waarvan de meerjarenbegroting een cruciaal onderdeel vormt, een gestructureerde en gestandaardiseerde aanpak. Daarbij kan van bredere informatie en kengetallen dan van alleen de eigen school gebruik gemaakt worden. Tevens wordt de directie, die niet kan terugvallen op staffuncties binnen de eigen organisatie, ontlast in de tijd die nodig is voor de uitvoerende werkzaamheden bij het opstellen van de begroting en diverse verantwoordingsverplichtingen.

De extra middelen vragen om een adequaat budgetbeheer en beoordeling van de vermogensontwikkeling op basis van meerjarig perspectief. Slechts enkele scholen zijn in staat gebleken de extra NPO-gelden daadwerkelijk in te zetten zonder gelijktijdig vanuit andere middelen de omvang van de reserve te laten groeien. Als gevolg daarvan is de overschrijding van de signaleringswaarde van de inspectie ook toegenomen. De scholen dienen beleid te ontwikkelen om deze publieke reserves daadwerkelijk ten behoeve van het onderwijs te besteden of te kunnen onderbouwen waarom deze hogere reserves noodzakelijk zijn. Dit zal in de nieuwe begrotingscyclus 2024-2026 extra aandacht krijgen.



35

Periodieke rapportages

De combinatie en interpretatie van de output met betrekking tot de verschillende financiële systemen (Raet/Afas) vragen inhoudelijke kennis en vaardigheden op het gebied van financieel management. Deze informatie dient, na interne analyse en met aanvullende toelichting, op een toegankelijke wijze gerapporteerd te worden. Gezien deze periodiek terugkerende activiteiten is er sprake van een doorlopend project dat op basis van actuele ontwikkelingen bijgesteld kan worden. Er wordt driemaal per jaar over de financiële ontwikkelingen gerapporteerd, waarbij, naast inzage in de realisatie van de begroting, ook de voortgang van de personele inzet, investeringen, bestedingen groot onderhoud e.d. een onderdeel van de periodieke interne rapportage vormen.

Jaarverslaggeving

Door de steeds toenemende eisen aan de horizontale verantwoording vraagt het opstellen van het jaarverslag en de communicatie met het administratiekantoor en de accountant over de controle specifieke kennis van de wettelijke verplichtingen. Een gestructureerde en gestandaardiseerde aanpak, waarbij gebruik gemaakt kan worden van verschillende bronnen en modellen, kan de directie ontlasten.

De overheid vraagt van de scholen om beleidsrijk(er) te gaan begroten, de effectiviteit van het beleid vast te stellen en de doelmatigheid van het beleid te evalueren. Daarvoor zullen meer normen en benchmarkingsgegevens beschikbaar komen.

In de loop van 2023 is er aanvullende regelgeving ten aanzien van de verantwoording voorzieningen groot onderhoud te verwachten waarbij de componentenmethode een verplichting zal worden. Deze methodiek verhoogt de administratieve lasten, maar dat wordt gecompenseerd door een scherper inzicht in wat er aan groot onderhoud moet gebeuren. Dit vraagt voor alle scholen in de loop van 2023 of 2024 een complete herziening van het (duurzame) meerjarenonderhoudsplan met een koppeling naar het gemeentelijk integrale huisvestingsplan (IHP). Vanuit Colon worden initiatieven ontplooid om de scholen daarin te ondersteunen en de financiële effecten in kaart te brengen. De benodigde regelgeving, die inzicht moet geven in de uitgangspunten voor de nieuwe aangepaste waarderingsgrondslagen, ontbreekt echter nog. De publicatie daarvan is meerdere malen uitgesteld, maar wordt in het voorjaar van 2023 verwacht.

Collectieve contracten

Voor het realiseren van de contracten voor collectieve inkoop zijn meerdere doelstellingen geformuleerd:

- besparing in de kosten, doordat een grotere massa kan worden aangeboden;
- standaardisatie van de contracten bij de verschillende scholen;
- tijdsbesparing in voorbereiding voor het aangaan van verplichtingen;
- bovenschoolse controle op het nakomen van de overeengekomen voorwaarden.



36

Het is het voornemen om in de loop van 2023 de lopende contracten te monitoren, daar waar nodig bij te stellen op basis van tussentijdse evaluatie en daarbij de opzegging van enkele leden te verwerken in de contractuele afspraken.

Benchmarking * bedrijfsvoering

Op basis van informatie over de kosten van de bedrijfsvoering van de Colonscholen worden benchmark en andere vergelijkende financiële gegevens beschikbaar gesteld. Dat kan gebaseerd zijn op de begrotingen, formatieplannen, leerlingen of andere kengetallen.

Deze informatie, samen met de financiële rapportages van de eigen instelling, maakt het mogelijk tijdig inzichtelijk te krijgen of er bijsturing in de organisatie nodig is. De toezichthouders, besturen en directies krijgen daardoor steeds meer (bedrijfsmatig) inzicht in de kosten van onderwijskundig gemaakte beleidskeuzes. Daarbij is het ook de doelstelling dat de directies informatie verkrijgen om de eigen organisatie te beoordelen op de koppeling beleid, investeringen, efficiency en doelmatigheid.

5. Domein ICT

Visie en beleid

Onderwijs met ICT heeft altijd visie en beleid als basis nodig. Het is belangrijk om deze visie regelmatig te (her)formuleren. Scholen schrijven momenteel hun nieuwe schoolplan. Dit is een uitgelezen kans om hun visie te (her)formuleren. Daarbij is het van belang dat medewerkers, ouders en mogelijk leerlingen erbij betrokken worden.

Deskundigheid

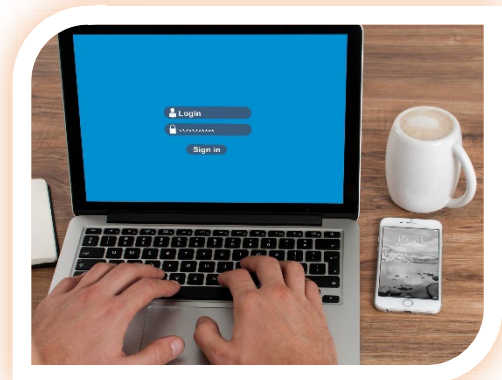
Momenteel is deskundigheid de grootste uitdaging. Dit komt mede door tekorten in het onderwijs en andere prioriteiten. Een visie op onderwijs met ICT kan alleen goed in de praktijk worden gebracht als leraren en andere sleutelfiguren de juiste capaciteiten hebben om ICT didactisch en pedagogisch verantwoord in te zetten en als zij in staat zijn dit organisatorisch goed en veilig te hanteren. Vanuit Colon ondersteunen we scholen hierin, door ICT'ers en OICT'ers in positie te brengen en scholingen aan te bieden.

Inhoud en toepassingen (leermiddelen en leer*werkomgeving)

Leermiddelen en leeromgevingen zijn veelomvattend en kostbaar en spelen een centrale rol in het onderwijsproces. In onze netwerken en scholingen verbinden we scholen en medewerkers met elkaar en willen we blijvend ván en mét elkaar leren.

Infrastructuur

Een goede infrastructuur op IT-gebied is van groot belang voor de scholen. Momenteel beschikken de scholen over voldoende devices, stabiel internet en een veilige omgeving. Het is van belang om dit niveau te behouden. Veiligheid en privacy zijn belangrijke speerpunten voor de komende periode. Het traject MFA (Multi Factor Authenticatie), wat in 2022 van start is gegaan, loopt. Het is de bedoeling dat alle scholen vóór augustus 2023 MFA hebben geïmplementeerd, zodat onze veiligheid op IT-gebied is gewaarborgd.



6. Project ToVo

Bijbellezen en actualiteit

Het project 'Bijbellezen en actualiteit' is na de implementatiefase min of meer geborgd. In dit laatste projectjaar zullen de laatste puntjes op de spreekwoordelijke i worden gezet, zodat het werk daarna zelfstandig verder kan gaan. Steekproefsgewijs zullen daartoe meerdere scholen en locaties worden bezocht.

In dit jaar zal uitvoering aan de doelen in het vastgestelde convenant worden gegeven. Daar hoort onder andere het opzetten van een klankbordgroep van landelijke PO-/VO-deelnemers bij. Onze regio is in deze klankbordgroep vertegenwoordigd.

Er zal een verkenning plaatsvinden hoe dit project binnen het PO (landelijk) verder uitgerold kan worden en ook hoe de dagopeningen in de gezinnen als dagsluiting gebruikt kunnen worden.

Bijbel en smartphone

Naast bovenstaand project gaan we ook verder met het project 'Bijbel en smartphone'. Er zijn voor de bovenbouw van het PO masterclasses gemaakt. Leerlingen van het Calvin College komen als 'ervaringsdeskundigen' in de groepen 7 en 8 lesgeven.



Begin 2023 is hier daadwerkelijk mee gestart. Een vijftiental basisscholen heeft een verzoek ingediend. Onderwerpen die in de masterclasses langskomen, zijn WhatsApp, YouTube, Instagram, Snapchat en TikTok. We verwachten dat het principe 'de leerling vertelt het de leerling' effect zal hebben. Onderzocht zal worden of 'ouders vertellen het de ouders' haalbaar is in het leren omgaan met tools, gericht op beheersing van gebruik van de smartphone. In de maand september zal een tweede studiemiddag worden gehouden, die als doel heeft om PO en VO op dit onderwerp aan elkaar te verbinden.

7. Samenwerking huisvesting

Uit onderzoek blijkt dat ongeveer 17 van de aangesloten scholen de komende tien jaar te maken krijgen met nieuwbouw of een ingrijpende levensduurverlengende renovatie. Ieder project heeft een lange aanlooptijd en vervolgens een gemiddelde looptijd van drie jaar voor concrete uitwerking en realisatie. Dat houdt in dat er ongeveer vijf projecten per jaar gelijktijdig uitgevoerd moeten gaan worden (51 'projectjaren' in 10 jaar). Er is overleg gevoerd tussen Colon, VCPOZ en het Calvin College om de kennis en kunde te bundelen.

Dhr. Erwin Lindhout is per 1 februari 2023 als programmamanager voor de uitvoering van deze uitdagende taak benoemd. De programmamanager dient richting te geven aan de ontwikkeling van de toekomstige onderwijshuisvesting van Colon en het Calvin College. De opgave om kwalitatief de juiste keuzes te maken voor de langere termijn vraagt om kennis van de omgeving en vraagt om inzicht in maatschappelijke en technische ontwikkelingen en de vertaling hiervan naar de Zeeuwse onderwijsportefeuille.



Met deze versterking van de deskundigheid is het naar verwachting niet meer noodzakelijk volledig te 'leunen' op externe expertise, maar kan het eigenaarschap en de verantwoordelijkheid door de besturen genomen worden.

39

Op korte termijn worden wetvoorstellen verwacht die de impasse dienen te doorbreken die ontstaan is door onduidelijkheid over de verantwoordelijkheden, waardoor de achterliggende jaren de vernieuwing of renovatie van schoolgebouwen sterk is vertraagd.

Het wetsvoorstel zal bestaan uit drie onderdelen:

- Allereerst zullen gemeenten worden verplicht om een integraal huisvestingsplan (IHP) voor een periode van vier jaar vast te stellen en zullen schoolbesturen worden verplicht een meerjarig onderhoudsplan (MJOP) te maken.
- Daarnaast zal het begrip renovatie in de wet worden toegevoegd, aan de voorzieningen in de huisvesting waar de gemeente voor verantwoordelijk is. De optie om een schoolgebouw te renoveren wordt als volwaardig alternatief voor nieuwbouw aangemerkt. Het gaat daarom niet om een nieuwe taak voor gemeenten.
- Tenslotte zal het investeringsverbod voor schoolbesturen in het primair onderwijs in beginsel worden opgeheven. De openstelling voor internetconsultatie van het wetsvoorstel zal naar verwachting in de eerste maanden van 2022 kunnen plaatsvinden.

Bijlage 1 Medewerkers van Colon

De volgende medewerkers zijn in dienst van Colon:

Naam	Functie
J.W. [Jan Willem] Nieuwenhuyzen 	bestuurder, verantwoordelijk voor onderwijs en kwaliteit en personeel
H. [Harrie] Roubos 	bestuurder, verantwoordelijk voor financiën, ICT en huisvesting
J. [Jasper] Jansen 	beleidsmedewerker financiën
D. [Dik] van Kleef 	beleidsmedewerker onderwijs en kwaliteit
E.K. [Erika] van Kruiningen 	beleidsmedewerker personeel/HRM
E. [Erwin] Lindhout 	beleidsmedewerker huisvesting
A. [Harm] Nieuwenhuijse 	bovenschools ICT'er

C. [Carola] West- strate		beleidsmedewerker onderwijs en kwaliteit
M. [Miranda] Kesselaar		coördinator vervangerspool
M.M. [Martje] Knop		coördinator arbo-preventie
J.C.M. [Annemarie] Romijn		secretaresse

Bijlage 2 Participerende scholen

Plaats* naam	Naam school	Naam Vereniging	Brinnr.
Aagtekerke	Jhr. W. Versluijs-school	Vereniging tot het verstrekken van christelijk basisonderwijs op reformatorische grondslag in Aagtekerke en Meliskerke	07HN
Borssele	Ds. G.H. Kersten-school	Vereniging tot het verstrekken van onderwijs op gereformeerde grondslag te Borssele	07KB
Kapelle	Eben-Haëzerschool Samuëlschool	Stichting voor speciaal en voortgezet onderwijs op gereformeerde grondslag in Zeeland	26NE 04EW
Krabbendijke	Julianaschool	Vereniging tot het verstrekken van onderwijs op gereformeerde grondslag te Krabbendijke	07JN
Kruiningen	Dr. A. Comrieschool	Vereniging tot het verstrekken van basisonderwijs op reformatorische grondslag te Kruiningen	03KV
Meliskerke	Boazschool	Vereniging tot het verstrekken van christelijk basisonderwijs op reformatorische grondslag in Aagtekerke en Meliskerke	07OK
Oosterland	Ds. J. Bogermanschool	Vereniging tot het verstrekken van basisonderwijs op reformatorische grondslag te Oosterland	06EA
Tholen	Eben-Haëzerschool	Vereniging voor basisonderwijs op gereformeerde grondslag te Tholen	03IK
Yerseke	Ds. G.H. Kersten-school	Vereniging tot verstrekken van basisonderwijs op gereformeerde grondslag te Yerseke	15BW

42

Scholen die onderdeel zijn van de Vereniging Christelijk Primair Onderwijs op reformatorische grondslag Zeeland (VCPOZ):

Plaatsnaam	Naam school	Brinnr.
Goes	Koelmanschool	03HB
's-Gravenpolder	Koningin Julianaschool	07LS
Kapelle	Juliana van Stolbergschool	06YK
Middelburg	Herman Faukeliusschool	06EE
Middelburg	Petrus Immensschool	09JH
Nieuwerkerk	School met de Bijbel	07ZZ
Oostdijk	Christelijke basisschool 'De Bornput'	04RC
Oostkapelle	Eben-Haëzerschool	05RT

Rilland	Christelijke basisschool 'De Zandbaan'	05SP
Scherpenisse	Groen van Prinstererschool	06VJ
St. Annaland	School met de Bijbel	07IA
St. Maartensdijk	Juliana van Stolbergschool	06FJ
Vlissingen	Graaf Jan van Nassauschool	03IA
Waarde	Christelijke basisschool 'D'n Akker'	04VL
Wolphaartsdijk	Johannes Calvijnsschool	04WQ



Bijlage 3 Financieel jaarverslag

Financiële positie per 31 december 2022

Onderstaand is de balans per 31 december 2022 en 31 december 2021 in verkorte vorm weergegeven.

	<u>31 december 2022</u>	<u>31 december 2021</u>	
<u>ACTIVA</u>			
Vaste activa:			
Materiële vaste activa	6.438	5.538	
Vlottende activa:			
Vorderingen	250.157	315.577	
Liquide middelen	<u>229.751</u>	<u>56.808</u>	
	479.908	372.385	
Totaal	<u>486.346</u>	<u>377.923</u>	
<u>PASSIVA</u>			
Eigen vermogen	234.215	171.107	
Voorzieningen	28.419	17.938	
Kortlopende schulden	<u>223.712</u>	<u>188.878</u>	
Totaal	<u>486.346</u>	<u>377.923</u>	
De volgende financiële ratio's zijn te noemen:			
	advieswaarde	2022	2021
Solvabiliteit	0,50	0,48	0,45
Liquiditeit	2,00	2,15	1,97
Rentabiliteit	n.v.t.	7%	-2%

44

Het verslagjaar 2022 laat na een afname in 2021 een stijging van het eigen vermogen zien, waardoor ook de omvang van de buffer voor de financiering van eventuele onvoorziene kosten en risico's is gestegen.

Per 31 december 2021 was er een zeer laag saldo aan liquide middelen als gevolg van de pas per eind december verstuurd facturen van de jaarlijkse scholingen.

Hoewel er binnen Colon stappen zijn gezet voor een wijziging in de bestuursstructuur is er onder de verplichtingen geen reorganisatievoorziening opgenomen voor de eventueel daaruit voortvloeiende kosten. De intentie is de reorganisatie in de loop van 2023 te effectueren, met behoud van werkgelegenheid voor alle betrokkenen. De opgenomen personele voorziening betreft voornamelijk een reservering voor opgespaarde en nog op te nemen uren voor verlof in het kader van duurzame inzetbaarheid, zoals deze regeling in de cao Primair Onderwijs is opgenomen.

Toelichting kengetallen

Liquiditeit : saldo vlottende activa ten opzichte van de kortlopende schulden

Solvabiliteit : totaal eigen vermogen ten opzichte van het balanstotaal
 Rentabiliteit : exploitatiesaldo ten opzichte van de totale baten

Analyse resultaat 2022

De begroting van het kalenderjaar 2022 sloot af met een verwacht tekort van € 23.250. Het daadwerkelijke exploitatiesaldo is uitgekomen op een overschot van € 63.108 en is ten gunste van de algemene reserve gebracht.

Staat van baten en lasten:				
	realisatie 2022	begroting 2022	Afwijking	realisatie 2021
Baten:				
Bijdragen van de scholen	589.552	589.080	472	532.309
Doorberekening arbokosten	22.818	22.000	818	27.480
Overige baten (projecten en doorberekeningen)	310.864	106.000	204.864	154.974
Totaal baten	923.234	717.080	206.154	714.763
Lasten:				
Personele lasten	550.237	581.630	31.393-	512.931
Afschrijvingen	2.711	3.000	289-	682
Arbodienst	22.818	22.000	818	26.154
Huisvestingslasten	40.339	34.000	6.339	33.000
Projecten en doorberekeningen	216.599	76.500	140.099	111.170
Overige kosten	27.473	23.200	4.273	46.429
	860.177	740.330	119.847	730.366
Financiële baten	51	-	51	8
Exploitatiesaldo	63.108	23.250-	86.358	15.595-

45

Onder de baten zijn diverse aanvullende (projectmatige) inkomsten. In overleg met en voor de scholen worden externe kosten gemaakt voor ontwikkeling van beleid en het inhuren van externe expertise waarvan de kosten aanvullend worden doorberekend. Als gevolg daarvan liggen zowel de overige baten als de lasten projecten en doorberekeningen aanmerkelijk hoger. In 2022 heeft ook de meerdere malen uitgestelde onderwijsdag van Colon plaatsgevonden. De aanvullende kosten in 2022 lagen lager dan de kosten van de locatie en externe sprekers. Mede als gevolg daarvan is er een hoger positief resultaat behaald. In 2022 heeft er ook een inhaalslag van de diverse scholingen plaatsgevonden waarvan de uitvoering in de voorgaande coronajaren op een lager pitje heeft gestaan. De lagere loonkosten zijn het effect van de later ingegane benoeming voor de versterking van het domein onderwijs en kwaliteit en de ontvangen vergoedingen van het VFGS wegens ziekte waarvoor geen aanvullende vervangingskosten zijn gemaakt. De hogere kosten huisvesting betreffen een hoger aandeel in de huur- en servicelasten van het pand Bijéén wegens gestegen kosten en frequenter gebruik van de scholingsruimten.

Financierings* en investeringsbeleid

In het verslagjaar is beperkt geïnvesteerd in devices voor de personeelsleden. Het financieringsbeleid is erop gericht dat er geen gebruik gemaakt hoeft te worden van externe kredietverstrekkers.

Treasuryverslag

Overeenkomstig het vastgestelde hebben er in het verslagjaar geen beleggingen plaatsgevonden in risicodragend kapitaal. Er hebben zich geen liquiditeitsproblemen voorgedaan. De in het verslagjaar beschikbare liquiditeiten zijn dagelijks opvraagbaar belegd in een spaarrekening bij de Rabobank welke de beschikking heeft over de vereiste A-rating. Het administratiekantoor en de beleidsmedewerker financiën hebben een machtiging ontvangen om over de banktegoeden te beschikken. De betalingen worden door het administratiekantoor verzorgd.

Continuïteit paragraaf

Om de continuïteit van de instelling te waarborgen, is het van essentieel belang dat het bestuur en de toezichthouder inzicht hebben in de interne organisatie en daarnaast ook in interne en externe risicofactoren. Onbekende risico's met een grote impact kunnen de continuïteit op korte termijn in gevaar brengen. Het in kaart brengen van de risico's geeft het bestuur de mogelijkheid maatregelen te nemen om dit risico het hoofd te bieden.

Risicobeheersing

Verantwoord beleid vraagt om inzicht in de risico's. De financiële commissie heeft een interne risico-analyse opgesteld dat het uitgangspunt vormt om verder beleid te ontwikkelen. Met betrekking tot de dienstverlening van het administratiekantoor VGS is een Service Level Agreement van toepassing. Door middel van periodieke rapportages wordt door bestuur en toezichthouders gemonitord of worden de organisatiedoelstellingen bereikt.



46

Het voldoende voeling houden met het draagvlak onder de participerende scholen ten aanzien van de activiteiten is essentieel om de continuïteit van de dienstverlening te waarborgen. De financiering van alle activiteiten geschiedt op basis van een solidariteitsprincipe van het 'halen en brengen'. Voor het organiseren van netwerken en het ontwikkelen van gezamenlijk beleid is een hoog deelnamepercentage vanuit de scholen nodig.

Na extern ingewonnen advies bij een specialist op het gebied van BTW-heffing en -vrijstellingen in de non-profit sector, is er schriftelijk overleg gevoerd met de belastingdienst. Door de inspecteur is schriftelijk herbevestigd dat er geen BTW in rekening gebracht hoeft te worden. Hiermee is er rechtszekerheid over het verleden en voor de komende jaren ten aanzien van het niet in rekening brengen van BTW over de vergoedingen door de scholen c.q. schoolbesturen die lid zijn.

Bijlage 4 Begroting 2023*2025

Proces vaststelling begroting

De begroting 2023 is, voorafgaand aan de vaststelling van de definitieve versie, intern gedeeld met de beleidsmedewerkers en het directeurenoverleg. Colon staat voor de komende jaren inhoudelijk voor grote uitdagingen, maar ook de financiering van de activiteiten vraagt om herbezinning. Tijdens het directeurenoverleg van 11 oktober 2022 en de extra algemene ledenvergadering van 12 oktober 2022 zijn standpunten uitgewisseld. De vaststelling van de begroting 2023 heeft plaatsgevonden in de ALV van 7 december 2022.

De begroting voor 2023 laat, wat betreft de geraamde uitgaven, nog een grote mate van consistentie zien ten opzichte van de voorgaande jaren. De geraamde exploitatie voor 2023 komt uit op een beheersbaar tekort. Aangezien 2022 ook enkele financiële meevallers kent ten opzichte van de begroting kan het geraamde tekort voor 2023 uit de reserve gefinancierd worden. De vergadering is gevraagd alleen instemming te geven voor de begroting voor 2023. Het kalenderjaar 2023 zal gebruikt worden voor de doordenking van verschillende mogelijke scenario's in de toekomst, om ook van vanaf 2024 een sluitende exploitatie te krijgen.

Effect van opzegging leden

Voor 2024 ontstaat namelijk een groot tekort als gevolg van de opgezegde lidmaatschappen. In 2021 hebben drie besturen met vier scholen het lidmaatschap van Colon (pro forma) opgezegd, ingaande per 1 januari 2024. Naast de inhoudelijke effecten ten aanzien van de regionale bestuurlijke samenwerking heeft dit ook tot gevolg dat de betreffende scholen vanaf 2024 geen bijdrage meer aan Colon betalen en dat bestuurders en beleidsmedewerkers van Colon in principe geen werkzaamheden meer zullen verrichten worden voor deze scholen.



Er is binnen de reserve ruimte om dat één jaar op te vangen, mits er voldoende garantie is voor een kostendekkende exploitatie voor de jaren daarna. In de meerjarenbegroting 2024 en 2025 is nog geen dekking voor het te verwachten tekort opgenomen. Bij gelijkblijvende verplichtingen is een (eventueel faseerde) verhoging van de bijdrage door de leden onvermijdelijk die kan oplopen tot circa € 35,- per leerling. In de loop van 2023 zal verdere besluitvorming plaatsvinden over de bestuurlijke inrichting van Colon waarvan de financiële impact op korte en langere termijn meegenomen wordt.

Begroting 2023-2025			
	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Baten:			
Bijdragen van de scholen (o.b.v. begroting)	665.600	556.243	556.243
Doorberekening arbokosten	22.000	22.000	22.000
Overige baten	85.000	70.000	70.000
Totaal baten	772.600	648.243	648.243
Lasten:			
Personele lasten	625.440	620.940	621.940
Afschrijvingen	3.500	3.500	3.500
Arbodienst	22.000	22.000	22.000
Huisvestingslasten	36.000	36.000	36.000
Projecten en doorberekeningen	84.500	74.000	74.000
Overige kosten	26.200	26.200	36.700
Totaal lasten	797.640	782.640	794.140
Financiële baten	-	-	-
Exploitatiesaldo	25.040-	134.397-	145.897-

Bijdragen van de aangesloten leden

De gevraagde bijdrage per school is voor 2023 met € 377,- per school verhoogd. De bijdrage per leerling is met € 5,50 verhoogd. Daarbij wordt opgemerkt dat vanaf 2023, in navolging van de bekostiging van de scholen, de telling per 1 februari van het voorgaande jaar als uitgangspunt is genomen. De voor 2023 gevraagde bijdrage laat een stijging van 6% ten opzichte van 2022 zien, hetgeen het gevolg is van algemene kostenstijgingen, maar met name ook effecten van de afspraken in de cao Primair Onderwijs.

48

Loonpeil* en cao* ontwikkeling

De raming van de personele kosten is gebaseerd op het actuele loonpeil cao Primair Onderwijs 2022. In de loop van 2022 zijn er twee achtereenvolgende cao-akkoorden tot stand gekomen waarin de loonkloof PO - VO is gedicht. Dat resulteerde met name voor de leerkrachten in een forse loonsverhoging, maar ook voor de andere functies is de loonbijstellingen in 2022 bovengemiddeld geweest. Bij de totstandkoming van deze cao's heeft de sterk oplopende inflatie nog maar een beperkte rol gespeeld. Binnen de sector PO is de referentiesystematiek van toepassing. Deze systematiek vertaalt de ontwikkeling van arbeidskosten in de marktsector door naar de overheidssector. De marktsector is dus het referentiepunt: stijgen/dalen de arbeidskosten in de marktsector, dan stijgt/daalt in principe de compensatie voor de ontwikkeling van de arbeidskosten. Het kabinet beslist echter altijd hoe de berekening op grond van de referentiesystematiek wordt doorberekend in de compensatie voor de gestegen kosten. De daadwerkelijk voor 2023 nog te verwachten loonkostenstijgingen zijn nog niet bekend.

Personele verplichtingen

Voor de begroting is uitgegaan van de huidige personele verplichtingen. Het afnemende aantal scholen kan arbeidsrechtelijk gezien geen directe aanleiding zijn tot het naar rato bijstellen van de normjaartaak van de medewerkers. Afgezien daarvan acht het bestuur dat ook niet gewenst gezien de voortdurende toenemende ondersteuningsvragen van de scholen.

In de begroting zijn geen kosten opgenomen voor de (gezamenlijk met het Calvin College) benoemde programmamanager huisvesting. Dit betreft een facultatieve nieuwe beleidsontwikkeling waarvan de daadwerkelijke kosten één op één aan de daarin participerende besturen worden doorberekend. Deze verplichting zal daardoor geen invloed hebben op de algemene bijdrage van de scholen.

De kosten voor ToVo zijn per 31 januari 2023 vervallen. In het BOVO-overleg (met het Calvin College) heeft er een evaluatie van de gerealiseerde doelen en opbrengsten in de projectperiodes plaatsgevonden. Op basis daarvan is vastgesteld dat er geen verlenging van dit project nodig is. Gedurende het jaar 2023 is nog één projectleider voor afrondende werkzaamheden met betrekking tot ToVo beschikbaar die gezamenlijk door Colon en het Calvin College wordt betaald.

Overige kosten

Van de overige te verwachten inkomsten en uitgaven is, op basis van een handhaving van de huidige ondersteuning, een zo reëel mogelijke inschatting gemaakt. Als gevolg van het afnemend aantal aangesloten scholen zullen enkele externe kosten naar verwachting op termijn wel kunnen dalen. Als gevolg van de sterke inflatie in 2022 zullen diverse kosten ook toenemen.

