



Bestuursverslag 2024 USV

Inclusief verslag intern toezicht

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
1. De schoolorganisatie	4
1.1 Profiel	4
1.2 Organisatie	6
2. Verantwoording van het beleid	9
2.1 Onderwijs & Kwaliteit	10
2.2 Personeel & Professionalisering	16
2.3 Huisvesting & Facilitaire zaken	20
2.4 Financieel beleid	21
2.5 Continuïteitsparagraaf	23
3. Verantwoording van de financiën	25
3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	26
3.2 Staat van baten en lasten en balans	28
3.3 Financiële positie	34
4. Verslag intern toezicht	36
4.1 Samenstelling intern toezicht 2024	36
4.2 Hoe het toezicht is vormgegeven	36
4.3 Toelichting op gegeven adviezen	37
Bronnen beleidsverantwoording	38

Voorwoord

In dit jaarverslag wordt aandacht besteed aan de financiële activiteiten van de Utrechtse Schoolvereniging (USV) in het jaar 2024 en aan het onderwijskundig jaarverslag 2024-2025, inclusief de stand van zaken m.b.t. de ontwikkeldoelen van schooljaar 2024-2025.

De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2024 van de Utrechtse Schoolvereniging is opgesteld door ONS administratiekantoor en de penningmeester van de USV. De jaarrekening is gecontroleerd en akkoord bevonden door accountantskantoor Van Ree Accountants.

1. De schoolorganisatie

1.1 PROFIEL

Missie, visie en kernactiviteiten

Op de USV word je gekend en kun je groeien in wie je bent.

Kinderen zijn nieuwsgierig en komen tot leren in een plezierige omgeving. Hierbij staat een veilige omgeving voorop.

Missie

We werken aan een solide basis in een veilige omgeving. Dit doen we op een manier waarbij samenwerken, zelfstandigheid, betrokkenheid bij elkaar en bij de samenleving centraal staan.

De Utrechtse Schoolvereniging is een reguliere basisschool op algemeen bijzondere grondslag. Dat betekent dat wij als school open staan voor alle leerlingen van alle religies of stromingen. We geven les op grond van onze eigen visie op onderwijs. Al ruim 100 jaar zijn wij een kleinschalige Utrechtse basisschool voor kinderen in de buurt. Met betrokken ouders als leden van de vereniging. Onze school biedt gedegen onderwijs aan. We hebben veel aandacht voor het individuele kind en proberen elk kind tegemoet te komen in zijn of haar cognitieve en sociaal - emotionele ontwikkelingsbehoeften. Met ons onderwijs bereiden we de kinderen voor op een passende vorm van vervolgonderwijs en tot volwaardige en respectvolle burgers in de maatschappij. Daarom staan de kernvakken zoals taal en rekenen centraal vanuit onze overtuiging dat deze vakken essentieel zijn in de cognitieve ontwikkeling van onze leerlingen. Daarnaast vinden we de culturele, creatieve en lichamelijke ontwikkelingen van onze leerlingen ook heel belangrijk. Deze vakken worden daarom bij ons op school wekelijks gegeven door vakleerkrachten. Zij stimuleren en borgen de ontwikkeling van onze leerlingen op dit gebied. Wij bieden een veilige en uitdagende leeromgeving voor onze kinderen. Bij ons op school voelen leerlingen, leerkrachten en ouders zich thuis!

Onze kernwaarden

- *Veiligheid*

Leerlingen en medewerkers moeten zich in en om school veilig voelen. Veiligheid verhoogt tevens de leer- en werkprestaties. Hierbij gaat het om de sociale, psychische en fysieke veiligheid.

- *Betrokkenheid*

Betrokkenheid betekent interesse hebben in elkaar, elkaar helpen, voor elkaar opkomen en meedoen. De school stimuleert betrokkenheid tussen leerlingen onderling en tussen leerlingen en leerkrachten. Daarnaast besteden we veel aandacht aan de betrokkenheid van onze leerlingen bij de maatschappij.

- *Gelijkwaardigheid*

Op onze school brengt elk kind en elke leerkracht zijn eigen persoonlijkheid in. De eigenheid van leerlingen en alle medewerkers wordt onderkend en gewaardeerd. Binnen de grenzen van de groep krijgen leerlingen de vrijheid om hun persoonlijkheid te ontdekken en worden zij gemotiveerd om hun talenten te ontwikkelen. Gelijkwaardigheid is hierbij een voorwaarde om het zelfvertrouwen te vergroten.

- *Zelfstandigheid*

Zelfstandigheid wordt gestimuleerd, zodat leerlingen in de toekomst eigen afwegingen en keuzes kunnen maken en verantwoordelijkheid durven nemen. De school wil graag dat zij opgewassen zullen zijn tegen de eisen die de snel veranderende maatschappij aan hen stelt.

- *Solide basis*

Een solide basis slaat op het onderwijs zelf. Er wordt kwalitatief goed onderwijs gegeven, gebaseerd op 'evidence based' kennis en vaardigheden. Dit om de leerlingen te stimuleren het maximale uit zichzelf te halen (brede zorg - brede ontwikkeling). Hierbij spelen de '21e-eeuwse vaardigheden', zoals ICT, samenwerken, verschillende vormen van denken, communicatie, sociale en culturele vaardigheden een belangrijke rol.

Strategisch beleidsplan: overzicht ontwikkeldoelen 2024-2025

De ontwikkeldoelen voor 2024-2025 zijn in onderstaande tabel opgenomen in blauw.

Thema	Ontwikkelpunten
1	Op onze school leveren we (team, ouders, leerlingen) een actieve bijdrage aan de sociale veiligheid op de USV
2	Op onze school beschikken we over leerlijnen voor alle onderdelen van de 21e eeuwse vaardigheden
	Op school wordt voldoende aandacht besteed aan 'zelfregulering'.
	Op school wordt voldoende aandacht besteed aan 'samenwerken'.
	Op school wordt voldoende aandacht besteed aan kritisch denken'.
	Op school wordt voldoende aandacht besteed aan probleem oplossend denken'.
	Op school wordt voldoende aandacht besteed aan 'creatief denken'.
	Op school wordt voldoende aandacht besteed aan 'communiceren'.
	Op school wordt voldoende aandacht besteed aan sociale en culturele vaardigheden.
	Visie op digitale geletterdheid en plan evalueren.
3	Onze leerlingen zijn actief betrokken bij de samenleving
	Evalueren en meten van Burgerschap
	Onze school legt contact met een 'vriendschapsschool'.
4	Op onze school hebben leerlingen inspraakmogelijkheden
	De school bespreekt haar kwaliteit regelmatig met de leerlingenraad
	Er wordt naar mijn mening gevraagd
	Ik weet wat de school wil verbeteren
5	Op onze school zetten we (digitale) middelen in om ouders en andere stakeholders optimaal te informeren
	Het is ouders duidelijk wat de school wil verbeteren
6	Op onze school is zeggenschap van het team georganiseerd.
7	Onze huisvesting is duurzaam
8	Op onze school is het team gezond
9	Op onze school zijn de financiën gezond met een passend leerlingaantal en een flexibele kostenstructuur

Voor Schoolplan (Meerjarenbeleidsplan) 2023-2027 zie: <https://www.usvschool.nl/downloads/>

Toegankelijkheid & toelating

Onze school vindt het van belang om kansenongelijkheid te bestrijden en een bijdrage te leveren aan het geven van gelijke kansen. In onze visie staat dat we in beginsel alle leerlingen kansen geven, maar dat we steeds alert zijn om talenten te ontdekken bij leerlingen die een belemmerende thuissituatie hebben. Juist deze leerlingen willen we een extra steuntje in de rug geven, zodat zij meer in staat gesteld worden om hun kansen te benutten. Dat vraagt met name om gesprekken met de leerling, maar ook met de ouders. Onze school heeft daarom besloten om mee te doen met het 'Centrale aanmeldsysteem' van de gemeente Utrecht. Ons monumentale gebouw telt veel trappen. Voor kinderen met een lichamelijke handicap kan dit een probleem vormen.

1.2 ORGANISATIE

Contactgegevens

Naam: Utrechtse Schoolvereniging
Bestuursnummer: 49180
KvK-nummer: 40476962
Adres: Frans Halsstraat 22a, Utrecht
Telefoonnummer: 0302511435
E-mail: bestuur@usvschool.nl
Website: www.usvschool.nl

Bestuur

In 2024 bestond het bestuur uit de volgende personen:

Naam	Functie	Nevenfuncties betaald	Nevenfuncties onbetaald
Rogier Jongejan	Voorzitter	Manager bij APG	N.v.t.
Rachel Kloek	Secretaris	Journalist en eindredacteur bij HU	N.v.t.
Marcel Muller	Penningmeester	Ondernemer	RVC Sansidor
Jantine van Vught	Onderwijs	Adviseur onderwijs gemeente Amsterdam	N.v.t.
Simone Roos	Personeel	Manager bij a.s.r.	N.v.t.
Edwin Dalenoord	Huisvesting	Adviseur Energietransitie (zelfstandig)	N.v.t.

Scholen

Naam school	Instellingscode (v.h. BRIN-nummer)	Website school
Utrechtse Schoolvereniging	07PH	www.usvschool.nl

Zie: [scholenopdekaart.nl](https://www.usvschool.nl/scholenopdekaart.nl)

Juridische structuur

De USV is op 9 oktober 1919 opgericht als vereniging en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Utrecht onder dossiernummer 40476962.

Organisatiestructuur

Het hoogste gezag van de USV berust bij de leden (via de Algemene Leden Vergadering, de ALV).

Het bestuur is belast met het besturen van de vereniging en kan de vereniging vertegenwoordigen. De ALV heeft in overeenstemming met de statuten van de vereniging een Commissie van toezicht (CvT) ingesteld. De CvT is namens de ALV belast met het toezicht op het bestuur. De CvT wordt benoemd door de ALV.

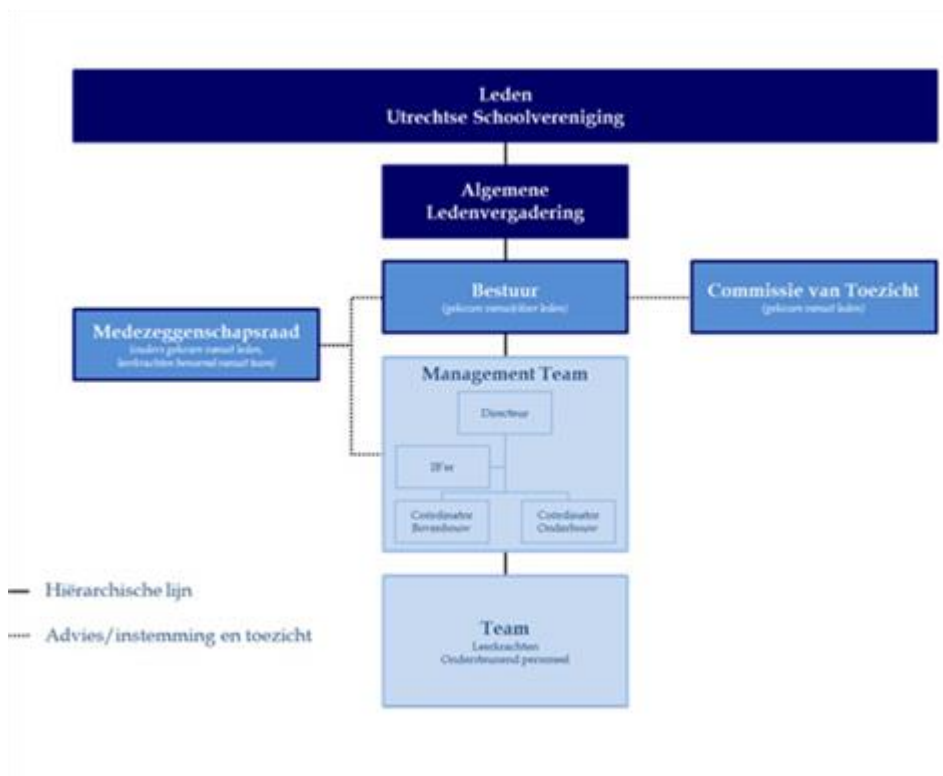
Bestuur en directie

Het bestuur van de Vereniging draagt de eindverantwoordelijkheid voor de USV. De directeur is gemandateerd door het bestuur voor de dagelijkse leiding van de school. Hierover vindt regelmatig overleg plaats tussen bestuur en directeur. Het bestuur heeft de werkrelatie met de directeur vastgelegd in een managementstatuut, gedefinieerd als "een reglement met daarin de van bestuurswege aan de directeur gemandateerde taken en bevoegdheden en de wijze waarop verantwoording wordt afgelegd en de bijbehorende tijdstippen". Uit dit managementstatuut is een functiebeschrijving afgeleid. Deze functiebeschrijving beschrijft de werkzaamheden en de vereiste kennis en ervaring van de directeur en geeft een overzicht van de verantwoording en rapportages. Tevens is er een Treasury Statuut waarin verantwoordelijkheden met betrekking tot financiële zaken zijn vastgelegd. Ten behoeve van een goede inrichting van de USV acht het bestuur het van belang dat er duidelijke leiding is over de hele organisatie. Die zeggenschap ligt op basis van mandatering bij de directeur. De inspraak (van ouders en personeel) in het beleid van de USV is geregeld door middel van medezeggenschap via de MR. Jaarlijks wordt het activiteitenplan besproken. De directeur is verantwoordelijk voor de resultaten die zijn afgesproken. Het bestuur streeft naar goed onderwijs, passend in de tijd, professioneel en actief in samenwerking en binnen een financieel gezonde organisatie.

Intern toezichtsorgaan

De Commissie van Toezicht (CvT) is belast met het intern toezicht. Deze commissie werkt daarbij volgens de regels van de code "Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs". Zij wordt benoemd door en brengt advies uit aan de Algemene Ledenvergadering (ALV). De commissie houdt toezicht op het functioneren van de organisatie en het bestuur, en overlegt in die rol regelmatig met het bestuur.

De CvT bestaat uit drie vertegenwoordigers namens de ouders. De commissieleden ontvangen voor hun werkzaamheden geen bezoldiging of vergoeding. De nevenfuncties van bestuursleden zijn hierboven in deze paragraaf opgenomen. Zie hoofdstuk 4, Verslag intern Toezicht, voor de samenstelling en nevenfuncties van de CvT.



De (gemeenschappelijke) medezeggenschap

De Medezeggenschapsraad (MR) is er om de belangen van ouders en leerkrachten te behartigen. De MR bestaat uit zes personen: drie vertegenwoordigers namens de ouders en drie namens het team.

Leden van de MR gedurende 2024:

Voorzitter (ouder): Mevr. Manon Grijpink
Secretaris (ouder): Dhr. Rob van der Zande
Lid (ouder): Mevr. Yvette Smulders
Lid (team): Mevr. I. van den Berg
Lid (team): Dhr. Peter de Boer
Lid (team): Mevr. Sabine de Vin

Het verslag van de MR over het jaar 2024 is beschikbaar in de digitale omgeving (Sharepoint).

Horizontale dialoog en verbonden partijen

Organisatie of groep	Beknopte omschrijving van de (horizontale) dialoog of samenwerking en de ontwikkelingen hierin
Leerlingen	Welbevinden, schoolresultaten, wat het kind hiervoor nodig heeft.
Ouders	Welbevinden, schoolresultaten, wat het kind hiervoor nodig heeft.
Medewerkers	In het kader van professionalisering, onderwijs en schoolontwikkeling, beoordeling etc
Gemeente en de Provincie	In het kader van subsidies, huisvesting, duurzaamheid en samenwerking partners sociale veld.
PO-besturenoverleg Utrecht	Overleg tussen de Utrechtse schoolbesturen over de invulling van het onderwijs in Utrecht (Utrechtse Onderwijs Agenda)
VBS	Vereniging Bijzondere scholen voor advies en informatie rondom vraagstukken regelgeving wetgeving etc
PO-raad	Landelijke afspraken en belangen behartigen primair onderwijs (rondom actuele vraagstukken en ontwikkelingen)
SWV-Utrecht	Samenwerking over de inrichting van de zorg in het Utrechtse onderwijs. Overleg tussen besturen, directeuren en intern begeleiders.
Peuterspeelzaal De Poeh	Inpandige samenwerking, rondom gebruik van het gebouw/ voorzieningen
BSO's	Afstemming rondom goede aansluiting BSO en school
Utrecht leert	Samenwerking en afstemming rondom het samen zorgdragen voor scholing, opleidingsplekken, zij-instroom, startende leerkrachten
Naar het VO	Samenwerking en afspraken maken rondom een goede overdracht tussen PO en VO
NDBU	Aanmeldsysteem per kwartaal voor de instroom/ plaatsing 4-jarigen
De gezonde school	Voor stimuleren van gezond gedrag binnen de basisschool

Klachtenbehandeling

Er zijn in 2024 geen klachten en meldingen binnengekomen bij inspectie en bij de klachtencommissie.

Zie voor het klachtenbeleid van de USV: <https://www.usvschool.nl/downloads/>

Governance

Er zijn in het verslagjaar 2024 geen veranderingen doorgevoerd op het gebied van Governance. De gevolgde procedure voor het opstellen en vaststellen van de jaarrekening over 2024 is beoordeeld door de CvT. Tevens is de jaarrekening toegelicht in de algemene ledenvergadering waarin ook de jaarrekening is vastgesteld en is het bestuur decharge verleend over het gevoerde beleid. De USV conformeert zich aan de Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs. Er zijn geen afwijkingen ten opzichte van deze Code. De bestuursleden en de CvT werken volledig onbezoldigd voor de USV. Conform de code is een overzicht van hun nevenfuncties beschikbaar. Voor bestuur: zie onder kopje bestuur in deze paragraaf. Voor CvT: zie hoofdstuk 4.

Functiescheiding

Volgens de Code Goed Bestuur zijn organisaties voor primair onderwijs verplicht om de functies van bestuur en intern toezicht te scheiden. Er zijn verschillende manieren om de functiescheiding uit te werken. De USV heeft gekozen voor een two-tier scheiding; de CvT controleert het bestuur.

[Code Goed Bestuur \(per 1/1/21\) | PO-Raad \(poraad.nl\)](#)

Code Goed Bestuur

Uitvoering conform Code Goed Bestuur (per 1/1/21), PO-Raad (poraad.nl). Zie paragraaf Governance. Het managementstatuut van de USV is beschikbaar in de digitale omgeving (Sharepoint) van het bestuur.

2. Verantwoording van het beleid

In dit hoofdstuk verantwoordt het bestuur het gevoerde beleid op de volgende beleidsterreinen: Onderwijs & kwaliteit, Personeel & professionalisering, Huisvesting & facilitaire zaken en Financieel beleid. De ontwikkelpunten uit het meerjarenplan staan hierbij centraal. In de laatste paragraaf gaat het over risico's en risicobeheersing.

2.1 ONDERWIJS & KWALITEIT

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

Onderwijs is meer dan taal en rekenen. Op de USV zetten we in op brede zorg en de brede ontwikkeling van ieder kind door toekomstgericht onderwijs te bieden.

Onze school richt zich op de cognitieve, sociale/maatschappelijke en brede ontwikkeling van de leerlingen. Daartoe bieden we een passend aanbod dat dekkend is voor de kerndoelen en de referentieniveaus voor taal en rekenen. Ons aanbod is evenwichtig verdeeld over de leerjaren, sluit aan bij de kenmerken van onze leerlingen en bereidt hen voor op het vervolgonderwijs. Onze school biedt een onderwijsaanbod dat past bij de wettelijke voorschriften. Daarnaast is het curriculum uitgebreid met aanvullend onderwijsaanbod op het gebied van muziek, cultuur, drama en beweging. Hiervoor wordt met vakdocenten samengewerkt.

Daarnaast komen de 21ste-eeuwse vaardigheden regelmatig aan bod: de ICT-vaardigheden, samenwerken, kritisch denken, creatief denken, probleemoplossend denken, zelfregulering, communiceren sociale/culturele vaardigheden en burgerschap. Naast kennis verwerven en vaardigheden aanleren is er ruime aandacht voor de attitudevorming. De leerlingen leren bijvoorbeeld op zichzelf reflecteren.

Onze school onderscheidt **eigen kwaliteitsaspecten (eigen ambities)** naast de basiskwaliteiten. Deze zijn vastgelegd in ons meerjarenbeleidsplan.

- De USV biedt 'goed' onderwijs.
- Er zijn leerplannen voor de brede ontwikkeling (muziek, beeldende vorming, drama, gym), er is een Veiligheidsplan: "De Veilige School", het burgerschapsplan en een cultuurplan.
- Differentiatie: daarin is extra uitdaging en extra ondersteuning structureel op de USV, denk aan RT, leerlingbegeleiding, instroomgroep, gesplitste groep 3, plusgroep, eigen leerlijnen, inzet ondersteuners, etc.
- De ontwikkeling van de leerlingen is goed in beeld.
- Leerlingen met specifieke ondersteuningsbehoeften worden intensief begeleid.
- Hiervoor is intensief contact met de leerlingen en de ouders.
- Er is specialistische kennis binnen school (denk aan leerlingenzorg en vakdocenten).
- Samenwerken met ouders, externe specialisten om de school- en leerlingdoelen te bereiken.
- Veilig Schoolklimaat is een sterk punt van de school.

Verder bieden we op onze school zo mogelijk een **extra aanbod na schooltijd** in de vorm van bijvoorbeeld "Mad Science", typen, muziekles en schaken. We vinden het als schoolvereniging belangrijk om ons te onderscheiden in ons onderwijsaanbod van andere scholen.

Het bestuur houdt zicht op de onderwijskwaliteit:

Onze school beschikt over een systeem voor kwaliteitszorg met als onderdelen het schoolplan 2023-2027, een meerjarenplanning en hieruit voortvloeiende jaarplannen (ontwikkeldoelen). Wij beoordelen en verbeteren de kwaliteit van alle aspecten van het onderwijsleerproces op een systematische en periodieke wijze en evalueren op schoolniveau. In de meerjarenplanning staan een tijdspad, de instrumenten en de betrokkenen beschreven;

- We werken volgens het PDCA-model: Plan-Do-Check-Act;
- Plannen van activiteiten en stellen van doelen gebaseerd op een analyse of meting;
- Uitvoeren van de geplande activiteiten;
- Controleren en evalueren of we op de juiste koers zitten: leggen zaken vast (borgen). De uitkomsten van de instrumenten worden besproken met de betreffende geledingen; het bestuur, MT, team of de MR (zie schoolplan voor een opsomming van de instrumenten);
- In samenwerking met het team passen we, indien gewenst, onze activiteiten en/of het proces aan. Daarbij gaat het altijd om keuzes; we gaan uit van het principe: niet het vele is goed, maar het goede is veel. De gekozen verbeterpunten worden daarna verwerkt in het jaarplan (ontwikkeldoelen) en uitgewerkt door de directie in samenwerking met het MT. De directie monitort de voortgang. Dit jaarplan komt maandelijks terug op de bestuursvergadering. In de loop van het jaar evalueert het team de verbeterplannen en verantwoorden we ons over onze werkzaamheden in het onderwijskundig jaarverslag, onderdeel van het bestuursverslag.

Het bestuur legt verantwoording af:

Binnen de USV leggen wij op verschillende momenten verantwoording af aan de leden/ouders van de USV, de MR en CvT. Het schooljaar sluiten wij vervolgens af met een jaarverslag waarin wij verantwoording afleggen aan onze leden/ouders voor wat betreft de realisatie van onze ontwikkeldoelen en aandachtspunten, de behaalde resultaten

en de financiën. Onze ouders worden geïnformeerd middels berichten in online communicatieplatform Social Schools, de USV-website, ouderavonden, tijdens individuele oudergesprekken en op de Algemene Ledenvergadering (ALV) die tweemaal per jaar plaatsvindt.

Buiten school wordt er verantwoording afgelegd aan de onderwijsinspectie, de gemeente, DUO (ROD) en het SWV. Iedere vier jaar stellen wij een schoolplan met een meerjarenplanning op, daaruit vloeien de jaarplannen voort. De jaarplannen worden binnen het bestuur en het team geëvalueerd.

Het kwaliteitsbeleid van de USV is beschreven in het schoolplan 2023-2027.

Zie: <https://www.usvschool.nl/downloads/>

Zie: www.poraad.nl/themas/onderwijskwaliteit/regie-op-onderwijskwaliteit

Doelen en resultaten

Hieronder bespreken wij de doelen uit het schoolplan voor 2024-2025. Niet alle ontwikkeldoelen komen dit jaar aan de orde.

Doel 1: Op onze school leveren we (team, ouders en leerlingen) een actieve bijdrage aan de sociale veiligheid op de USV

In schooljaar 2024 zijn de zogenaamde SEO-vragenlijsten van LIB (Leerling in Beeld) afgenomen door de leerlingen en leerkrachten. We zien dat we op schoolniveau onder de gemiddelde marge zitten die je als school zou mogen hebben op zorggebied voor de sociale ontwikkeling. Dit zien we sinds het afnemen van de SEO-vragenlijst vanuit Leerling in Beeld. Dit doen we sinds schooljaar 2022. Zorgsignalen op kindniveau worden door alle leerkrachten actief opgepakt en besproken met de intern begeleider en met de ouders tijdens de rapportgesprekken.

De groepen 7 en 8 hebben de jeugdmonitor vragenlijst ingevuld in oktober/ november 2023. De punten zijn in 2024 besproken met het team, actiepunten zijn meegenomen. In de jeugdmonitor is de score voor “weleens alcoholgebruik” bij onze leerlingen boven het gemiddelde van de stad en gelijk aan het gemiddelde van de wijk Oost. Vanuit de rapportage is geadviseerd om mogelijk met de Gezonde School verder te onderzoeken welke acties hierbij passend zijn. Vanuit de reeds aanwezige samenwerking met de Gezonde School heeft er in 2024 een informatiebijeenkomst (Groepsdruk, alcohol en vapes) plaatsgevonden voor ouders en leerlingen van groep 7 en 8. Daarnaast is de school bewust bezig met stappen richting een alcoholvrije schoolomgeving voor kinderen. Dit blijft ook voor de toekomst een ontwikkelpunt.

De oudertevredenheidsenquête is afgenomen in oktober 2024. Hier kwamen de volgende punten naar voren: De school scoort 3.27 op een 4-puntschaal. Daarmee scoort de school ruim voldoende. De response op de vragenlijst was 22%, daarmee is het responsepercentage laag en moet er voorzichtig worden omgegaan met het verbinden van conclusies aan de uitkomsten. Het gemiddelde schoolcijfer dat de school ontvangt van de ouders is een 8,0. Op alle onderdelen scoort de school voldoende tot ruim voldoende. Ouders geven aan dat kinderen met plezier naar school gaan en dat ze tevreden zijn over de vakbekwaamheid van de leerkrachten. Om in de toekomst verder uit te vragen en te verdiepen zijn de onderwerpen “de opvoedkundige aanpak van de school” en “de informatievoorziening over het eigen kind”.

De Arbomeester Vragenlijst 2024 is afgenomen in september onder het personeel. Er is een hoge respons voor de ingevulde vragen. Opvallend zijn dat het personeel aangeeft een hoge werkdruk te ervaren en te weinig ruimte om te pauzeren. Daarnaast wordt de opzet van de vergaderstructuur door een grotere groep niet als zinvol ervaren. Ook zien we dat de klimatologische uitdagingen van het gebouw van invloed zijn op een minder welbevinden van het team. Dit zijn ontwikkelpunten, die verder onderzocht worden en zullen worden (zie ook verdere uitwerking in de paragraaf Personeel).

Het team ervaart de sfeer op de school en de onderlinge samenwerking als (zeer) goed, boven de norm. De ontwikkel- en scholingsmogelijkheden scoren ruim voldoende tot goed, maar net iets onder het landelijke gemiddelde.

In september 2024 is de taak van antipest-coördinator en vertrouwenspersoon overgedragen aan een nieuw personeelslid. De groepen en het team hebben kennis gemaakt met de nieuwe persoon. De externe vertrouwenspersonen zullen zich in 2025 weer aan het team voorstellen.

Doel 2: Op onze school beschikken we over leerlijnen voor alle onderdelen van de 21^e eeuwse vaardigheden

De verschillende onderdelen van de 21e eeuwse vaardigheden komen aan bod bij Taal, Blink, Blits, cultuurprojecten en de lessen van de vakdocenten. We zien deze vaardigheden als de paraplu, die boven ons onderwijs hangt en waarmee je bij diverse vakgebieden verbanden kunt maken. In 2023 en 2024 is er veel aandacht geweest voor de SLO doelen en hoe deze linken naar de 21e eeuwse vaardigheden.

Subdoel	Evaluatie
Op onze school wordt voldoende aandacht besteed aan 'zelfregulering'	Dit onderdeel hebben we blijvend onder onze aandacht: het zich bewust zijn van taken, het zelf doelen kunnen stellen, zichzelf controleren en vooral evalueren heeft nog ontwikkeling nodig. Zelfregulering op gedrag is tevens een blijvend ontwikkeldoel voor 2025. In 2024 hebben we de judolessen van Hiro geëvalueerd en zijn we tot de conclusie gekomen, dat we dit intern bij de vakdocent gym gaan beleggen, om nog beter aan te kunnen sluiten bij de groep en de individuele leerling.
Op onze school wordt voldoende aandacht besteed aan 'samenwerken'	Uit de evaluatie blijkt dat de kinderen verschillende rollen kunnen invullen en herkennen, openstaan voor andere ideeën, afspraken kunnen maken en zich coöperatief kunnen opstellen. De leerlijn mag nog iets strakker worden geformuleerd. Met de aanschaf van Taaljacht hebben we naast de keuze voor geïntegreerde taal en spelling ook een bewuste keuze gemaakt voor meer coöperatieve werkvormen. Ook in de Blits thema's wordt samenwerken gestimuleerd (dit geldt ook voor de samenwerking tussen groepen).
Op onze school wordt voldoende aandacht besteed aan 'kritisch denken'	Uit de evaluatie komt naar voren dat de kinderen een onderzoek kunnen uitvoeren, conclusies trekken, eigen denkbeelden en mening kunnen heroverwegen. Vanuit borging is hier aandacht voor geweest.
Op onze school wordt voldoende aandacht besteed aan 'probleemoplossend denken'	In 2024 zijn we begonnen met enkele veranderingen in ons onderwijs aan begaafden. Er is meer ruimte en aandacht voor het compacten en verrijken binnen de leerstof op de diverse gebieden. Daarnaast is de inzet van smartgames uitgebreid en wordt er gericht gewerkt aan het probleemoplossend denken op individueel niveau op de 'Bovenkamers' (ruimte op bovenste verdieping voor onderwijs aan begaafden). In de toekomst willen we de expertise van de leerkrachten verder uitbreiden om dit goed te kunnen begeleiden. In de tweede helft van 2024 hebben de eerste scholingsmomenten voor het team over het onderwerp begaafdheid plaatsgevonden. Uit de evaluatie blijkt dat de kinderen het nog moeilijk vinden om problemen te signaleren en te verkennen, verschillende strategieën in te zetten en om tot verschillende oplossingen te komen. Dit blijft een ontwikkeldoel voor volgend jaar.
Op onze school wordt voldoende aandacht besteed aan 'creatief denken'	Uit de evaluatie blijkt dat de kinderen verschillende creatieve denktechnieken en strategieën kunnen gebruiken om op nieuwe ideeën te komen. Vanuit borging is hier aandacht voor geweest.
Op onze school wordt voldoende aandacht besteed aan 'communiceren'	Uit de evaluatie blijkt dat bij de kleuters de kinderen verschillende communicatievormen hanteren. In de bovenbouw wordt toegewerkt naar digitale communicatievormen en afstemmen op het 'publiek'. Vanuit borging is hier aandacht voor geweest.
Op onze school wordt voldoende aandacht besteed aan 'sociale en culturele vaardigheden'	Uit de evaluatie blijkt dat de kinderen weet hebben van verschillende sociale- en culturele contexten, het waarderen van de daarbij behorende diversiteit zien wij graag bij de leerlingen verder ontwikkeld. Dit blijft een ontwikkeldoel. In de toekomst zullen we dit verder gaan verkennen met de leerlingenraad.

Doel 3: Onze leerlingen zijn actief betrokken bij de samenleving.

Subdoel	Evaluatie
Evalueren en meten van Burgerschap.	Dit is in orde. We blijven dit jaarlijks monitoren d.m.v. het evaluatie-instrument 'Burgerschap'. We zien een ontwikkeldoel in het zichtbaar maken van een leerlijn burgerschap door de school heen (zie tevens cultuurplan in relatie ook met het ICT-plan)
Onze school legt contact met een 'vriendschapsschool'	In 2024 is de mogelijkheid om samen te werken met een mogelijke vriendschapsschool verkend. We hebben besloten dat een andere invulling, om betrokkenheid bij de samenleving verder te stimuleren, beter gaat passen bij de school. Hiervoor zullen de uitkomsten van "burgerschap meten" in mei 2025 geëvalueerd worden.

Doel 4: Op onze school hebben leerlingen inspraakmogelijkheden.

Leerlingen van de groepen 4 t/m 8 zijn actief betrokken geweest in de keuze voor de nieuwe taalmethode Taaljacht. Met ingang van het schooljaar 2024/2025 is er toegewerkt naar het tot stand komen van een leerlingenraad voor de groepen 5t/m 8: er heeft voorlichting plaatsgevonden, er zijn verkiezingen geweest in de groepen en de eerste vergaderingen hebben inmiddels plaatsgevonden. Verdere participatie wordt gestimuleerd en uitgebouwd. Ook in het schooljaar 2025/2026 zal dit een ontwikkeldoel blijven om verder vorm aan te geven.

Subdoel	Evaluatie
De school bespreekt haar kwaliteit met de leerlingenraad	In september 2024 is er een leerlingenraad opgericht vanuit de groepen 5-6-7-8. De eerste vergaderingen hebben plaatsgevonden in 2024. Evaluatie zal plaatsvinden in juni 2025. Voortzetting en verdere ontwikkeling van de leerlingenraad zal plaatsvinden in 2025-2026.

Doel 5: Op onze school zetten we digitale middelen in om ouders en stakeholders te informeren.

Subdoel (naar voren gehaald)	Evaluatie
We gaan over naar een nieuwe website	In 2024 is er gewerkt naar het updaten en vernieuwd vormgeven van onze website. Met ingang van november 2024 is de vernieuwde website in de lucht. Via de website kan er bijvoorbeeld contact gelegd worden. We zien dat het contactformulier veelvuldig gebruikt wordt voor het aanvragen van een rondleiding of een kennismaking.

Overige ontwikkelingen

In augustus 2024 zijn de groepen 4 t/m 8 gestart met de implementatie van de nieuwe methode Taaljacht voor Taal en Spelling. Hiervoor is op de startvergadering aandacht geweest voor de implementatie met de betrokkenheid van een externe. Na de startperiode is er nog begeleiding geweest op de praktische vragen in de beginperiode. De keuze voor de methode is gemaakt vanwege het passende niveau voor onze leerlingen, de coöperatieve werkvormen, die passen bij het stimuleren van samenwerken, creatief denken/doen en zelfregulering (21^e eeuwse vaardigheden) en de integratie tussen taal en spelling. We verwachten dat het werken met de nieuwe methode ook een betekenisvolle rol zal hebben in het bevorderen van onze spellingsresultaten. Dit zullen we monitoren in 2024/2025 en 2025/2026.

Het doorontwikkelen van ons begaafdenonderwijs heeft een impuls gekregen in het schooljaar 2024/2025. Passend onderwijs gebeurt in de klassen. We zien dat het passend maken van het onderwijsaanbod in de groep en het hebben van peers in de eigen groep op de USV een mooie verbetering is. Met de expertise van een HB-specialist hebben we stappen kunnen zetten voor het compacten en verrijken in de klas, het signaleren in de klas en ons onderwijsaanbod. Teamscholing heeft plaatsgevonden.

Hulp buiten de groep kan plaats vinden als tijdelijke interventie om de leerling op weg te helpen binnen vraagstukken/ te stellen doelen rondom de executieve functies. We hebben een leerkracht die deze begeleiding

buiten de groepen doet en de groepsleerkrachten ondersteunt in de aanpassingen binnen de eigen groep. Er zijn mooie stappen gezet. We zullen het begaafdenonderwijs op de USV in 2025 en 2026 als ontwikkeldoel blijven houden. De school heeft hier in een korte tijd positieve reacties op ontvangen.

De USV heeft een samenwerking met De Gezonde School om gezondheid binnen de school te stimuleren. Deze samenwerking is tot stand gekomen vanuit enkele resultaten op de afgenomen Jeugdmonitor door de gemeente in 2023. De samenwerking heeft ertoe geleid dat we ons actief inzetten op het zijn van een alcoholvrije schoolomgeving voor kinderen. Daarnaast hebben we voor actuele vraagstukken vanuit ouders en opvoeden ook al meerdere keren een informatiebijeenkomst kunnen verzorgen over telefoongebruik, sociale media, groepsdruk in relatie met alcohol/nicotine/vapen. In 2024 waren de informatiebijeenkomsten voor ouders en leerlingen van de bovenbouw. Voor 2025 zullen we ook de mogelijkheden voor de onderbouw onderzoeken. Het aanvragen van het vignet alcoholvrije school wordt waarschijnlijk mogelijk in het schooljaar 25/26. Hier zullen we als organisatie ons voor in gaan zetten.

Toekomstige ontwikkelingen

Voor het schooljaar 25/26 zijn er diverse ontwikkelingen gepland. Voor het team zal er een verschuiving ontstaan naar teamleren en teamontwikkelen, door de vergaderstructuur te ontwikkelen naar professionele leergemeenschappen. Dit is een ontwikkeling die zich de komende jaren verder zal verdiepen, daarbinnen zien we de school als lerende organisatie.

Burgerschap wordt geëvalueerd en we zetten in op de relatie burgerschap met digitale geletterdheid. Dit wordt opgenomen in het ICT-plan, dat up to date gemaakt zal moeten worden.

De voortgang van De Gezonde School zal worden geborgd. Binnen dit thema zal er ook aandacht zijn voor bewegen, buitenspelen/pauze en zelfregulering.

Vanuit de werkgroepen van het team zullen de volgende onderwerpen met elkaar worden uitgewerkt: aanpakken werkdruk, het schrijfonderwijs, groepsplannen een andere opzet (relatie werkdruk en hoe kan het anders) en spelling (in relatie met opbrengsten en de USV-norm. Ook hierbij zal het leren binnen de organisatie centraal staan. Daarnaast zal het team zich blijven ontwikkelen om het onderwijs aan de begaafde leerling verder passend te maken in de groepen.

Onderwijsresultaten

Zie: www.scholenopdekaart.nl

De tussenopbrengsten van CITO-LIB (januari-juni) worden bekeken aan de hand van het leerrendement overzicht van Onderwijsadvies (H. v.d. Woude).

De opbrengsten van individuele leerlingen en van de groep worden door de intern begeleider op een rij gezet. De opbrengsten worden door de groepsleerkracht(en) en intern begeleider besproken binnen de groepsbesprekingen. Binnen het MT-overleg en de Brede Vergadering komen de resultaten van de groep, per vak aan de orde. Ten slotte worden de groepsresultaten met het bestuur besproken. Tijdens deze besprekingen worden wij geleid door de USV-norm voor de groepen 1 t/m midden 6 (niveau I), de gemiddelde landelijke norm (middelste III) en de referentieniveaus voor eind 6 t/m 8. We hechten daarbij veel waarde aan onze eigen USV-norm als standaard.

Vanuit de trendanalyse (opbrengsten van eind 2023 en 2024 Leerling in Beeld) zien we dat de opbrengsten in een gelijke lijn lopen. Dit is passend bij de verwachting van de school; gelijke trend houden dus. Dit kunnen we met een zekerheid zeggen voor de vakken Rekenen, Begrijpend Lezen en niet werkwoorden Spelling.

In 2024 is de eerste afname van de vernieuwde eindtoets; de doorstroomtoets. Op de USV wordt de doorstroomtoets van Leerling in Beeld gebruikt. De doelen voor 1F (100%) en 1S/2F (86,5%) zijn ruimschoots behaald. Dit is boven de norm behorende bij de schoolweging en boven de eigen USV-norm.

89,3 % van de leerlingen scoorde op een advies gelijk aan het ontvangen schooladvies. Voor 10,7% van de leerlingen is het advies bijgesteld naar boven. Er waren geen leerlingen, die onder het afgegeven schooladvies hebben gescoord op de doorstroomtoets van 2024.

Als we kijken hoe leerlingen drie jaar later (in 2024) in het Voortgezet Onderwijs zitten dan zien we dat van de leerlingen uit 20/21 93,1% op het afgegeven advies het onderwijs volgt. 6,9% van de leerlingen uit schooljaar 20/21 zitten boven het gegeven advies in het Voortgezet Onderwijs.

Aandachtspunten vanuit de jeugdmonitor zijn reeds eerder beschreven in relatie met De Gezonde School.

Onderwijs aan nieuwkomers

Nieuwkomers wordt geadviseerd om eerst naar de Taalschool te gaan, voordat ze op onze school kunnen deelnemen aan het onderwijs. Tot 5,5 jaar stromen zij echter wel direct in binnen de kleutergroep. Bij de start van een schooljaar zorgen de leerkrachten van de USV dat zij voldoende geïnformeerd zijn door de Taalschool wat betreft een goede overdracht. Betreffende leerkrachten, IB, RT en directie maken gebruik van de kennisdeling, die gepland staat op een scholingsmoment in september. Dat heeft ook in 2024 plaatsgevonden.

Internationalisering

Er is geen specifiek beleid op het thema internationalisering. Wel zien we als school een trend: we schakelen met de taalschool voor overdracht en expertise uitwisseling. Daarnaast zien wij dat wij steeds vaker ook in contact staan met Engelstalige ouders. Scholing voor het team in Engels staat opgenomen in onze planning 2025. Daarnaast onderzoeken we hoe we de overstap voor anderstalige ouders naar de USV vanuit het verenigingsgevoel kunnen begeleiden. We denken daarbij aan mogelijkheden van “koppelen van andere ouders als buddies” en “een Engelstalige pagina” op onze site. De mogelijkheid om berichten automatisch te laten vertalen in het ouderportaal van Social Schools, is inmiddels ingericht.

Onderzoek

Op de USV maken we onze onderwijskundige keuzes vanuit een evidence based & evidence informed benadering.

Visitatie

Er heeft tijdens het verslagjaar 2024 geen bestuurlijke visitatie plaatsgevonden.

Sociale veiligheid

Het plan ‘De veilige school’ is door het team opgesteld onder leiding van de directie. Vervolgens wordt het bestuur en de MR hierin meegenomen. De monitoring bij de kinderen vindt jaarlijks plaats. Uitkomsten van alle enquêtes worden gebruikt voor bijstelling van het plan. Zo nodig wordt de rapportage van de vertrouwenspersoon hiervoor gebruikt.

De uitkomst van sociale veiligheid (de SEO-vragenlijsten vanuit Leerling in Beeld) geeft aan dat meer dan 80% (blauw) van de leerlingen (gr 6, 7 en 8) aangeeft dat het goed met ze gaat en dat de leerkracht deze mening deelt.

Het plan “veilige school” zullen we als ontwikkeldoel in het schooljaar 2025/2026 evalueren en vernieuwen in 2026/2027.

2.2 PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

De medewerkers maken de school. De kwaliteit van de medewerkers bepaalt in hoge mate de kwaliteit van het onderwijs dat geboden wordt.

Strategisch personeelsbeleid

Het integraal personeelsbeleid van onze school richt zich op het welbevinden en de ontwikkeling van de medewerkers. De bedoelde ontwikkeling is gekoppeld aan de missie en de visie van de school en aan de vastgestelde bekwaamheidseisen voor leraren 2017, zie CAO PO. De nieuwe eisen van bekwaamheid voor onderwijzend personeel van de Rijksoverheid vervangen de vorige eisen. Dit profiel vormt het hart van ons personeelsbeleid. We gaan uit van de volgende bekwaamheden:

1. Pedagogisch bekwaamheid;
2. Vakinhoudelijke bekwaamheid;
3. Didactisch bekwaamheid;

De vastgestelde criteria zijn verdeeld naar start- basis- en vakbekwaam (conform de CAO Primair Onderwijs) en daarna vormgegeven in een kijkwijzer. Deze kijkwijzer is verwerkt in het instrument Mijnschoolteam (MST- een onderdeel van Parnassys- Werken met Kwaliteit), waardoor we zicht hebben op de ontwikkeling van de individuele leraar en het team als geheel. MST gebruiken we bij de groepsbezoeken. De competenties staan niet alleen centraal bij de diverse groepsbezoeken, maar ook bij alle instrumenten voor personeelsbeleid en dan met name bij de ontwikkelgesprekken. Denk verder aan bijvoorbeeld enquêtes, gesprekken, observaties.

We hebben inzichtelijk hoe het personeelsbestand er (kwantitatief en kwalitatief) uitziet, en wat wenselijk is op een termijn van vier jaar en welke acties er ondernomen worden om het gewenste personeelsbestand dichterbij te brengen, zie (SPP). De realisatie vraagt vaak om jaarlijks ageren. De gewenste situatie is afgeleid van onze missie, visie(s) en afspraken. De consequenties van onze organisatorische doelen zijn opgenomen in ons Schoolplan/Meerjarenplan (2023-2027) en komen standaard aan de orde bij de functioneringsgesprekken.'

Ons personeelsbeleid richt zich enerzijds op de ontwikkeling (m.n. pedagogisch-didactisch) van de teamleden, en anderzijds op ontwikkeling in een taak (zoals lid MR of ib'er) en/of functie (zoals leraar LB, leraar LC, conciërge, directie).

Doelen en resultaten

Doel 6: Op onze school is zeggenschap van het team georganiseerd.

Binnen de USV is de zeggenschap van het team op meerdere plekken belegd of in ontwikkeling. Formele zeggenschap is vormgegeven middels een duidelijk functionerende MR. Informele zeggenschap en de mogelijkheid tot inspraak krijgt meer aandacht, voortkomend uit de enquête onder het personeel (Arbomeester 24). Hierin komt naar voren dat de wijze van vergaderen een ontwikkelpunt is voor de school. Eind 2024 is dit voorbereid om verder te onderzoeken met het team op een studiedag.

Voor 2025/2026 zullen we meer inzetten op eigenaarschap op de gezamenlijke teammomenten. Samen vormgeven en ontwikkelen van ons onderwijs in relatie tot de scholing en expertise van teamleden zal meer belegd worden in de organisatie. Evidence based en informed blijven daarbij de belangrijke uitgangspunten op de USV.

Vanuit ons MJP 23-27 wordt er over een termijn van vier jaar gekeken welke professionalisering er binnen het team of individueel nodig is in een bepaald jaar om onze doelen te halen. Teamprofessionalisering wordt meestal gegeven op studiedagen. Eens per jaar wordt dit geëvalueerd en bijgesteld door het team en gedeeld met het bestuur. De financiering wordt besproken met het bestuur.

Ieder jaar gaat er een mobiliteitsformulier uit naar het team om te weten in welke groepen men wil werken en welke rollen men wil vervullen. Dit wordt in het team besproken en goedgekeurd door de PMR.

Leraren worden ten minste een maal per jaar door de directeur op hun functioneren beoordeeld volgens het observatieformulier uit WMK-PO. Dit wordt met de medewerker besproken en er wordt gekeken welke scholing iemand nodig heeft. Het functioneren van de schoolleider wordt eenmaal per jaar besproken door alle bestuursleden.

Er zijn dit jaar vijf gezamenlijke studiedagen georganiseerd. Deze staan altijd in het kader van de ontwikkelpunten van de school en van het team. Deze ontwikkelpunten komen voort uit vergaderingen, enquêtes of het

inspectierapport. Daarnaast kunnen medewerkers individuele studiedagen en/of onlinecursussen volgen, dit komt ook voort vanuit de gesprekkencyclus of vanuit de actualiteit.

Spelling is opgepakt in 2023 met de zoektocht naar een nieuwe taal- spellingmethode, waarbij de implementatie in 2024 centraal staat. Vanuit urgentie is het doorontwikkelen van ons onderwijs aan de begaafde leerling ook een punt van scholing en ontwikkeling voor het team. Ook dit is opgestart in 2024.

Iedere medewerker (naar rato van de deeltijdfactor) heeft een persoonlijk professionaliseringsbudget van EUR 500 per jaar en 2 uur per week. Zie bepaling CAO.

In 2024 is er ongeveer Eur 15.000 uitgegeven aan individuele en schoolbrede studiekosten voor het team. Dat is een hoger bedrag dan de CAO voorschrijft. Het team gebruikt de digitale E-wise omgeving, waar de school in voorziet voor persoonlijke en teamscholing. Vanuit Utrecht Leert is de directie de schoolleidersopleiding 2^e jaar gestart aan de Thomas More academie. Begeleiding en scholing omtrent HB-expertise heeft plaats gevonden vanuit de expertise-uren vanuit het SWV.

Doel 8: Op onze school is ons team gezond.

Het verzuim onder onze medewerkers is in 2024 lager dan vorig jaar. 2023 kent een verzuimpercentage van 9,30 %.

In 2024 is dit verzuimpercentage teruggelopen naar 5,37%. Binnen het ziekteverzuim van de USV zit een enkel langdurig verzuim van een medewerker.

Subdoel: ziekteverzuim omlaag	Evaluatie
2023	9,30%
2024	5,37%
2025	In de rapportage van het vervangingsfonds wordt o.b.v. gepresenteerde cijfers rekening gehouden met een 2% punt stijging wat betreft verzuim.

De USV hecht belang aan het ondersteunen van onze medewerkers in hun persoonlijke welzijn en blijven zoeken naar manieren om hen te helpen een balans te vinden tussen werk en privéleven. Het onderwerp “werkdruk” blijft actueel gedurende het lopende schooljaar 24/25 en nemen we ook mee als actiepoint naar 25/26.

In 2024 is de Arbomeester Vragenlijst afgenomen onder het personeel. Hier komen duidelijke punten naar voren om mee aan de slag te gaan, die linken aan het welbevinden van het team. Duidelijke ontwikkelpunten zijn: werkdruk en welbevinden vanuit klimaatbeheersing binnen het pand. Voor 2025 en 2026 is het belangrijk om ook meer gericht met de mogelijkheden van de duurzame inzetbaarheid te werken, ook gezien de opbouw in leeftijd van het team. Daarnaast zijn de thema’s “pauze op de USV voor personeel” en “het ervaren van werkdruk binnen ons curriculum” uit een eerste verkenning met het team naar voren gekomen. Ook dit zijn punten voor verdere uitwerking.

Toekomstige ontwikkelingen

In verband met de keuze voor een nieuwe methode voor spelling/taal dit schooljaar zal hier ook een implementatietraining bij horen aan het begin van het nieuwe schooljaar. Implementatie is door het team gevolgd. Ook in het schooljaar 25/26 zal het monitoren van de resultaten op spelling/ taal en daaruit voortkomende actiepunten worden opgepakt.

In 2024 is er een start gemaakt met het doorontwikkelen van ons onderwijs aan begaafden. Ook deze ontwikkeling zal verder worden uitgebouwd in 25/26, waarbij ook de scholing van een eigen begaafdheidsspecialist en interne training van het team vorm zal krijgen.

Zaken in het afgelopen jaar met personele betekenis

Aanpak werkdruk

In samenspraak met het gehele team wordt het werkverdelingsplan ieder jaar besproken en zo nodig aangepast, de PMR ziet toe op de correcte uitvoering en telt de stemmen. Daarna wordt het plan getekend en is het definitief voor het komende schooljaar. In dit overleg wordt tevens met het team besproken waar zij de werkdrukmiddelen aan willen besteden. Ook dit wordt in dit plan vastgelegd. De middelen worden ingezet voor extra handen in de school. Dit zijn gediplomeerde leerkrachten, zodat zij waar nodig ook een groep over kunnen nemen, zodat een leerkracht

kan worden uitgeroosterd om rapporten te schrijven. Dit schooljaar heeft de ondersteuning regelmatig voor de klas gestaan bij ziekte van een leerkracht waarvoor geen vervanging te verkrijgen was.

Vernieuwingen teambestand

Binnen de USV zijn er door pensionering in 2024 enkele veranderingen en verschuivingen binnen het team ontstaan. Groepsleerkrachten zijn, na een periode van inwerken, doorgeschoven naar de plekken van Interne Begeleiding en Directie. Het is fijn dat dit potentieel aanwezig is binnen de organisatie. Het heeft tevens gezorgd voor weer een nieuwe instroom van leerkrachten binnen het USV-team. De uitgezette vacatures hebben we kunnen vullen met kundige en bekwame leerkrachten, die passen bij de USV.

Uitkeringen na ontslag

Het gevoerde beleid is gericht op de beheersing van uitgaven inzake uitkeringen na ontslag. Vanuit goed werkgeverschap is de USV gericht op het voorkomen van ontslagen en daarnaast hanteert de USV werkgelegenheidsbeleid. Onderstaand een opsomming van de voorkomende situaties van ontslag, waarbij per specifieke situatie wordt toegelicht hoe dit wordt geregeld:

- bij keuzepensioen of ontslag op eigen verzoek zijn er geen extra uitkeringen;
- bij ontslag op medische gronden wordt de transitievergoeding uitgekeerd conform regelgeving cao PO;
- bij ontslag wegens disfunctioneren, wordt er in het voortraject gekeken of er in goed overleg mogelijkheden zijn om ander werk aan te bieden dat beter aansluit bij de kwaliteiten en het functioneren van de medewerker (bijvoorbeeld middels een vrijwillige demotie de medewerker te plaatsen in een lager gewaardeerde functie met een minder zwaar takenpakket). Indien ontslag toch aan de orde is, wordt dit zoveel mogelijk via een vaststellingsovereenkomst geregeld met als uitgangspunt de wettelijk voorgeschreven zaken (cao, Participatiefonds, etc.) inhoudende een transitievergoeding en/of outplacement-of opleidingstraject (indien van toepassing).

Dit schooljaar was ontslag niet aan de orde. De school heeft een voorziening opgenomen in de jaarrekening 2024 voor langdurige ziekte.

Regeling bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

Via 'Utrecht Leert' worden starters mede begeleid door de schoolopleider. De schoolopleider heeft hiervan uit de stad Utrecht de begeleiding en vanuit het bestuur extra uren voor. De professionaliseringsbekostiging van de startende schoolleiders dit schooljaar, de interne begeleider en de leerkracht van de bovenkamer worden als zodanig ingezet opdat zij voldoende bekwaam worden en blijven en geregistreerd staan of worden. Hierbij is tevens een uitwisseling van gelden geweest tussen huidige directeur en haar opvolgers. Het bestuur en team is hierin meegenomen en hiermee ook de PMR. Voor schooljaar 24-25 volgt de directie via Utrecht Leert de LASII opleiding (schoolleider vakbekwaam), De directeur, die per 1-12-24 met pensioen is gegaan heeft geen eigen scholingsbudget meer ingezet voor de eigen ontwikkeling.

Banenafpraak

Op basis van de ingevulde gegevens van de USV valt onze organisatie niet onder de quotumregeling (gebruikte tool quotumcalculator van ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid).

Werkdrukmiddelen

Het bedrag per leerling voor werkdrukvermindering maakt deel uit van de basisbekostiging per leerling. De regels rondom werkdrukmiddelen zijn met de invoering van de vereenvoudiging van de bekostiging per 1-1-23 niet gewijzigd. Voor 2024 heeft het team gekozen voor een continuering van de besteding van de werkdrukgelden door de inzet van ondersteuners (voor leerkrachten en leerlingen) voor de werkdrukverlichting. Dit wordt door het team vastgesteld en is vastgelegd in het werkverdelingsplan van de USV. Directie gebruikt de tool "Het huis van werkvermogen" (van vfpf) als leidraad in de gesprekken met werknemers rondom werkdruk. We zien dat het voor 2025 goed is om nog beter te kijken naar de invulling rondom pauzes.

Verantwoording over de aanwezigheid van de Verklaring omtrent het gedrag¹

Op de USV dragen we er zorg voor dat noodzakelijke VOG's aanwezig zijn op de datum van indiensttreding. Deze worden aangeleverd voor de daadwerkelijke indiensttreding bij ONS onderwijsadministratiekantoor. Ook van stagiaires, invallers en medewerkers van andere professionele partijen (denk aan Transvita, Schaken, Mad Science,

Judo) verwachten wij dat zij beschikken over een geldig VOG. Daarnaast heeft de MR gevraagd om aanlevering van een VOG voor de bestuursfunctie van penningmeester i.v.m. de financiële verantwoordelijkheid.

2.3 HUISVESTING & FACILITAIRE ZAKEN

Het gebouw van de USV stamt uit 1923. Gezien de unieke klassieke uitstraling en leeftijd van het gebouw, blijft onderhoud een belangrijk punt van aandacht. Omdat (de locatie van) het schoolgebouw en de USV onlosmakelijke met elkaar zijn verbonden, zijn er geen plannen om naar een alternatieve locatie uit te kijken. Binnen het integraal huisvestingsplan van de gemeente staat de USV ingepland voor grootschalige renovatie in 2033. De aanvraag kan in 2032 worden aangeleverd. De noodzaak om toe te werken naar nieuwe kozijnen (renovatie, duurzaamheid en welbevinden) bevindt zich voor nu in het zorgdragen voor een goede planning richting het IHP.

Het op een goede en gezonde wijze in stand houden van ons schoolgebouw vraagt voortdurende aandacht. Bestuur, directie en conciërge dragen in samenwerking met externe partijen zorg voor het onderhoud.

Doelen en resultaten

Doel 7: Onze huisvesting is duurzaam

Doel	Evaluatie
Onze huisvesting is duurzaam	Dit schooljaar hebben we op de school 54 zonnepanelen laten leggen om minder energie te verbruiken.

Toekomstige ontwikkelingen

Ons beleid op dit punt is er met name op gericht om energieverlies tegen te gaan en het welbevinden in het gebouw te verhogen. Een vervolgstap zal zijn het vervangen/isoleren van de ramen op de USV. Om dit mogelijk te maken wordt de jaarlijkse dotatie voor onderhoud in het budget verhoogd. Daarnaast zijn er gesprekken met de gemeente gaande. In het IHP Utrecht staat de USV opgenomen voor renovatie in 2033. De aanvraag zal voor 1 maart 2032 gedaan moeten worden, middels een goed doorwerkt plan van aanpak. Hier op een goede wijze naartoe werken blijft een speerpunt voor de USV. Daarbij wordt toegewerkt naar een bestendig meerjarenonderhoudsplan (MJOP).

Klimaatbeheersing in het gebouw blijft met een oud schoolpand uitdagend. Uit de vragenlijst van de Arbomeester (2024) komt naar voren, dat het welbevinden op dit vlak minder scoort. In de komende periode gaan we op zoek naar tijdelijke, maar zo duurzaam mogelijk, aanpassingen, die dit doel dienen.

Daarnaast zien we dat de vergroening van het schoolplein een gewenste ontwikkeling is voor de toekomst. Waarbij we het faciliteren van groen en schaduw, het verzorgen van goede afwatering en het verminderen van een stenen plein als ontwikkeldoelen zien.

Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

In het meerjarenonderhoudsplan zetten we jaarlijks mogelijke verbeteringen op het gebied van duurzaamheid uit. Het afval wordt gescheiden ingezameld, er zijn zonnepanelen op het dak gelegd en er wordt onderzocht hoe een bestendig schoolplein in de toekomst kan helpen bij schaduw /verkoeling op het plein en kan bijdragen aan een gezonde afwatering. Gemeente en provincie zijn daarbij belangrijke partners om mee te schakelen. In 2024 is er onderzoek gedaan naar de mogelijkheden rondom de verdere verduurzaming van de kozijnen van het schoolgebouw. Daarnaast is er gewerkt aan een update van het meerjarenonderhoudsplan van de school.

2.4 FINANCIËEL BELEID

De afspraken met betrekking tot de financiën van onze school zijn neergelegd in de meerjarenbegroting die jaarlijks op de ALV wordt vastgesteld. Het bestuur is eindverantwoordelijk voor de effectieve besteding van de middelen. Het financieel beleid is erop gericht om de continuïteit van de totale organisatie te waarborgen en de optimale randvoorwaarden te creëren om de gestelde doelen uit het schoolplan van de USV te realiseren.

Alle lumpsumgelden worden door het schoolbestuur beheerd, evenals de gelden die voortkomen uit de bestemmingsboxen en de vrijwillige ouderbijdrage. In onderling overleg besluit het bestuur samen met de directie over de allocatie van de beschikbare gelden, deze is in overeenstemming met de uitgangspunten van ons gevoerde beleid. De financiële ondersteuning wordt verzorgd door het administratiekantoor ONS, een op het onderwijs gerichte financiële dienstverlener, en accountantskantoor Van Ree voor de jaarlijkse controle van de jaarrekening.

In de maandelijkse bestuursvergadering, waar de directie ook aansluit, bespreekt de penningmeester met de directie en het voltallig bestuur de financiële positie van de school. In deze vergadering worden ook de financiële gevolgen van P&O gerelateerde onderwerpen behandeld, zoals bijvoorbeeld onderwerpen met betrekking tot personeel en ziekteverzuim. De directeur controleert het formatieoverzicht met haar eigen 'uitputtingsoverzicht'. Verschillen tussen de realisatie en het budget worden besproken tijdens de bestuursvergadering. De penningmeester overlegt op zeer regelmatige basis met ONS om eventuele verschillen tussen budget en realisatie te bespreken.

De school heeft een Treasury Statuut waarin de verantwoordelijkheden met betrekking tot financiële zaken zijn vastgelegd. Daarnaast voldoet de USV aan de 'Code goed bestuur in het primair onderwijs'.

Doelen en resultaten

Doel 9: Op onze school zijn de financiën gezond met een daarbij passend leerlingaantal en een flexibele kostenstructuur.

Doel	Evaluatie
Op onze school zijn de financiën gezond met een daarbij passend leerlingaantal en een flexibele kostenstructuur.	Monitoren, een te laag leerlingaantal kan de financiering in gevaar brengen.

Het bestuur heeft zich tot doel gesteld om middels een consistent en transparant financieel beleid de continuïteit van de USV te blijven waarborgen. Aan de inkomstenkant is het daarbij van groot belang dat de instroom van leerlingen op peil blijft. Daartoe wordt een actief wervingsbeleid gevoerd dat de afgelopen jaren zijn vruchten heeft afgeworpen. Bovendien wordt voortdurend nagedacht op welke wijze de USV aantrekkelijk blijft voor toekomstige generaties kinderen en ouders.

Aan de uitgavenkant is het beleid erop gericht om de formatie op peil te houden, rekening houdend met het stijgend leerlingaantal. Getracht wordt om uitgestroomde leerkrachten (veelal als gevolg van pensioen) zoveel mogelijk te vervangen door lager ingeschaalde leerkrachten. Teneinde een zekere mate van flexibiliteit te waarborgen is het een voor 2024 een bewuste keuze om de vakleerkrachten (muzieken handvaardigheid) nog niet in dienst te nemen. Dit wordt elk jaar door bestuur en directie geëvalueerd ook met het oog op het formatieplan voor het nieuwe schooljaar.

De meerjarenbegroting wordt op basis van bovenstaande uitgangspunten opgesteld.

Opstellen beleidsrijke meerjarenbegroting

De directie, de penningmeester en ONS Onderwijsbureau hebben medio 2024 de begroting voor 2025 en daaraan gekoppeld een meerjarenbegroting gemaakt. De bekostiging van 2024 is geïndexeerd met de compensatie van de CAO-verhoging per 1-10-2024. Daarbij is rekening gehouden met een jaarlijkse (cumulatieve) indexatie van 1% van de bekostiging van het eerste begrotingsjaar (2025). Daarbij is er gekeken naar de ontwikkeling van de leerlingenaantallen voor de komende jaren. Een combinatie van deze parameters heeft geleid tot de begroting van de inkomsten voor de komende jaren.

Aan de kostenkant is er rekening gehouden met de ontwikkelingen vanuit de nieuwe CAO en is er gekeken naar de verwachte formatie voor de komende jaren. Daarbij is er rekening gehouden met zowel uitstroom (vanwege pensioen) en instroom van nieuwe medewerkers. Tevens is er een beoordeling gemaakt welke investeringen wij de komende jaren verwachten. Samen met de eerdere investeringen bepaalt dit de grondslag voor de berekende afschrijvingslasten. De overige lasten zijn begroot op ervaringscijfers vanuit voorgaande jaren, rekening houdend met ambities en speerpunten vanuit beleidskeuzes.

Toekomstige ontwikkelingen

Veel ouders in onze wijk verhuizen naar een omgeving met betaalbare huizen of naar een omgeving met meer ruimte. Ook wisselen onze ouders regelmatig van baan door de aard van hun functies. Er is dus ieder jaar sprake van zekere mate van uitstroom. Het effect van deze uitstroom staat hoog op de agenda van het bestuur en directie en er wordt aan de instroomkant actief beleid gevoerd om het leerlingaantal op peil te houden o.a. door middel van promotionele activiteiten en door sinds 1 oktober 2021 mee te doen met het Centraal aanmeldsysteem van de gemeente Utrecht. Hier staat tegenover dat we de afgelopen jaren in toenemende mate kinderen van expat gezinnen mogen verwelkomen op de USV.

De (gemeentelijke) prognoses van de ontwikkeling van het aantal leerlingen op de USV geven geen directe aanleiding tot zorg voor wat betreft de instroom van nieuwe leerlingen.

Het is voorts de verwachting dat de formatie zich de komende jaren zal verjongen waardoor de personeelskosten lager zullen uitvallen.

De USV kiest er bewust voor, en maakt daar middelen voor vrij, om een ruime formatie aan te houden om onder andere de gesplitste groep 3 en de instroomklas 1C te faciliteren. Deze ruimere formatie (t.o.v. vergelijkbare scholen) dient uiteraard gezien te worden in samenhang met de leerlingaantallen.

Investeringsbeleid

Het bestuur inventariseert met de directie de investeringsbehoefte en vult deze in op basis van het in de begroting opgenomen investeringsbudget dat is goedgekeurd door de ALV. De laatste jaren is er veel geïnvesteerd in ICT, leermiddelen, het gebouw en luchtkwaliteit. Voor de komende jaren staat verduurzaming van het gebouw hoog op de agenda (in 2024 zijn bijvoorbeeld zonnepanelen geïnstalleerd).

Treasury

De vereniging hanteert een Treasury Statuut gebaseerd op de standaard van de PO Raad. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders instellingen voor onderwijs hun financierings- en beleggingsbeleid dienen in te richten. Uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed.

De vereniging heeft in 2024 een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd conform voorgaande jaren. Er is gebruik gemaakt van spaarrekeningen. De tegoeden op deze rekeningen zijn direct opeisbaar. Alle rekeningen zijn ondergebracht bij ABN AMRO.

Er is geen sprake van uitstaande beleggingen, leningen en/of derivaten.

Voor het Treasury Statuut zie: <https://www.usvschool.nl/downloads/>

Planning- en controlcyclus

De begroting wordt opgesteld door de directie, penningmeester en ONS onderwijsbureau. Jaarlijks wordt de begroting voor het opvolgende jaar opgesteld en wordt de meerjarenbegroting beoordeeld en daar waar nodig op basis van voortschrijdend inzicht aangepast. Gedurende het jaar houdt de penningmeester in de gaten of de uitgaven conform begroting zijn en indien noodzakelijk wordt hierop bijgestuurd. Een belangrijk meetinstrument is daarbij het TIG-platform om de koers zichtbaar te maken. De penningmeester heeft maandelijks overleg met de directie waarbij besproken wordt of de realisatie conform begroting is en of er afwijkingen zijn en welk risico hier eventueel mee gepaard gaat. Vanuit deze overleggen wordt een terugkoppeling gegeven aan het bestuur. Voor de toekomst willen we toegroeien naar een kwartaalrapportage met de belangrijkste gegevens, aangeleverd vanuit het TIG-platform.

2.5 CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

De volgende onderdelen uit de continuïteitsparagraaf zijn opgenomen in de verantwoording op het financieel beleid:

- Prognose voor medewerkers en leerlingen en de toelichting daarop in hoofdstuk 3.1 (A1)
- Meerjarenbegroting (Staat van baten en lasten en MJ balans en de toelichting daarop in hoofdstuk 3.2 en 3.3 (A2))

De rapportage van het toezichthoudend orgaan is opgenomen in het verslag intern toezicht (integraal opgenomen in dit bestuursverslag, zie hoofdstuk 4).

Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Het risicobeheersing- en controlesysteem is erop gericht risico's in beeld te hebben en tijdig te kunnen signaleren om vervolgens maatregelen te kunnen treffen. Voor de bedrijfsvoering gelden de algemene beginselen van functiescheiding, afbakening van taken en bevoegdheden/ verantwoordelijkheden. De statuten en het bestuurs- en managementstatuut vormen hiervoor de basis. De regelingen zijn in de praktijk geïmplementeerd en de goede werking daarvan wordt bewaakt door het bestuur en de CvT. De komende jaren worden hier geen aanpassingen in verwacht.

Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

De belangrijkste risico's en onzekerheden voor de USV zijn een structurele verlaging van het leerlingenaantal, onverwachte materiële huisvestingskosten, onverwachte personeelskosten en afschaffing (of een terugloop) van de vrijwillige ouderbijdrage.

Gezien de huidige aanmeldingen voor de kleuterklassen, op 'Naar de Basisschool' van de stad Utrecht, is te verwachten dat het leerlingenaantal niet significant zal wijzigen ten opzichte van voorgaande jaren.

De USV heeft het voorrecht om in een prachtig monumentaal pand gevestigd te zijn. Eind 2017 is een duurzaam meerjarenonderhoudsplan vastgesteld. In 2024 heeft er een update van dit plan plaatsgevonden. Belangrijke aandachtspunten van dit plan zijn structuur in onderhoud en uitvoering, kwaliteit van binnenklimaat en energiebesparingen. De voorziening groot onderhoud is de laatste jaren significant verhoogd om voorziene en onvoorziene huisvestingskosten te kunnen dragen.

Er zit een stijgende lijn in de personele bezetting. Deze is in 2020 ingezet en zet zich voort in 2022. De extra inzet is benodigd voor het opvangen van zwangerschapsverlof en ziekte en tijdelijke additionele ondersteuning. De USV neemt deel aan het vervangingsfonds waardoor de extra kosten voor eventuele inhuur van leerkrachten ter vervanging van ziekte of zwangerschap (geen zwangerschapsverlof) grotendeels gedekt worden. De formatie zal zich met de uitstroom van een aantal pensioengerechtigde werknemers naar verwachting verjongen de komende jaren. Uiteraard is het beleid erop gericht op de (hoge) ratio leerling/leerkracht te handhaven in het licht van het toegenomen leerlingaantal.

De USV heeft te maken met oplopende kosten in verhouding met de ontvangen bekostiging vanuit het rijk. De kosten op diverse gebieden zien we de afgelopen tijden enorm stijgen (denk aan schoonmaak, reeds lopende contracten, leerwerkpakketten voor de leerlingen). Ook zien we een terugloop in bijvoorbeeld de toekenning van subsidiegelden vanuit de gemeente. Een verwachting is dat dit beeld zich zal voortzetten de komende jaren. Daarnaast zien we dat het aantrekken van nieuwe leerkrachten met expertise, ook kan betekenen dat zij ingeschaald zijn in een LC-schaal. Het is voor de USV verstandig om in de toekomst beleid te gaan ontwikkelen op de verhouding LC en LB in het team.

Informatiebeveiliging en privacy (IBP)

AVG

De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) schrijft voor dat de USV een actief beleid moet voeren met betrekking tot informatiebeveiliging en privacy (IBP). Zo moeten we een beleidsplan privacy, een verwerkingsregister en een Functionaris Gegevensbescherming hebben en medewerkers privacy bewust maken en scherp houden.

AVG-werkgroep

AVG zit niet in beton gegoten maar is volop in ontwikkeling. Dat betekent dat we regelmatig documenten, procedures en formulieren moeten actualiseren en waar nodig ook nieuw beleid moeten ontwikkelen. Om dit in goede banen te leiden, vormt de USV samen met drie andere éénpitters een AVG-werkgroep. Deze werkgroep heeft in 2024 drie keer vergaderd en verschillende nieuwe documenten ontwikkeld. Deze documenten zijn in het team en met de MR besproken of worden dat binnenkort. Bij een aantal documenten heeft de MR instemmingsrecht.

Functionaris Gegevensbescherming

De USV heeft per 1 juni 2024 een nieuwe Functionaris Gegevensbescherming die ook voor andere schoolbesturen werkt. Het voordeel is dat hij zelf in het onderwijs heeft gewerkt en weet 'hoe de hazen binnen een schoolorganisatie lopen'. De Functionaris Gegevensbescherming geeft aan de school gevraagd en ongevraagd advies over privacy en ziet toe dat wij als organisatie de AVG en ons eigen privacybeleid goed toepassen.

Normenkader IBP

De afgelopen jaren hebben verschillende schoolbesturen te maken gehad met grote datalekken of ransomware aanvallen. Het Ministerie van OCW vindt dat scholen meer aan informatiebeveiliging moeten doen. Om scholen hierbij te helpen is een Normenkader IBP ontwikkeld. Dit kader bestaat uit 69 normen voor informatiebeveiliging en 25 normen voor privacy. Elk schoolbestuur moet uiterlijk eind 2027 voldoen aan dit Normenkader en wel op volwassenheidsniveau 3. Dat betekent dat we op elke norm beleid hebben, dat we dit beleid uitvoeren en dat we kunnen aantonen dat we dit doen. De USV gaat het Normenkader IBP in 2025 samen met enkele andere éénpitters oppakken.

Beleid rondom risicobeheersing, AVG en IBP zijn gelokaliseerd op Sharepoint van het bestuur.

3. Verantwoording van de financiën

In dit hoofdstuk worden de financiën over 2024 verantwoord en toegelicht. Het overzicht geeft een overzicht van de financiële gegevens en is los van de jaarrekening te lezen. De eerste paragraaf gaat in op ontwikkelingen in meerjarig perspectief, de tweede paragraaf geeft een analyse van de staat van baten en lasten en de balans. In de laatste paragraaf komt de financiële positie van het bestuur aan bod.

3.1 ONTWIKKELINGEN IN MEERJARIG PERSPECTIEF

Leerlingen (teldatum 1-2-2024)

	Vorig jaar (T-1) 2023	Verslagjaar T 2024	(T+1) 2025	(T+2) 2026	(T+3) 2027
Aantal leerlingen	216	234	226	228 of >	228 of >

Het aantal leerlingen is ten opzichte van teldatum 2023 sterk toegenomen. Voor de toekomst verwachten we een stabiele instroom vanuit de 4-jarigen, die bij ons beginnen. We zien wel dat we in de onderbouw toch met enige regelmaat zij-uitstroom ervaren door verhuizingen, de stad uit. Het is een uitdaging om in de onderbouw deze zij-instroom weer terug te halen. Vanuit de mond-tot-mondreclame tussen ouders zien we dit overigens wel plaatsvinden.

Vlak voor de teldatum van 1-2-2025 hebben we onverwachts twee verhuizingen moeten verwerken, waardoor de telling van 228 niet wordt gehaald.

Onze instroom vanuit de startende kleuters is goed. Via 'naar de basisschool' zien wij dat onze kwartalen zich vullen met leerlingen die een 1^e voorkeur hebben voor de USV. Voor de USV en een financieel gezond toekomstperspectief is het goed om te sturen op een leerlingenaantal van 228 of iets meer.

De USV is een éénpitter, van doorcentralisatie van huisvesting is geen sprake. Tevens zijn er ook geen majeure investeringen gepland. Daarom voldoet in dit verslag een prognose tot en met T+3. Er wordt echter jaarlijks een meerjarenbegroting van 5 jaren opgesteld, inclusief kassroomoverzicht. Dit stelt de USV beter in staat om beleidsrijk te begroten over een langere periode.

FTE (gemiddelde bezetting)

Aantal FTE	Realisatie 2023	Realisatie 2024*	Begroting 2025*	Begroting 2026*	Begroting 2027*
Bestuur/ management directie	1	2,2	1,2	1,2	1,2
Personeel primair proces/ zorg	12,46	12,82			
Groepen			8,9	8,9	8,9
IB			0,6	0,6	0,6
Bovenkamer (Ilnzorg buiten de groep)			0,8	0,8	0,8
Werkdruk groep/lkr & Ondersteuning Iln (gym kleuters)			1,8	1,8	1,8
Beeldend (vanaf 2025)	Inhuur	Inhuur	0,2	0,2	0,2
Gym (vanaf 2025)	Inhuur	Inhuur	0,4	0,4	0,4
Ondersteunend personeel/ overige medewerkers	1,88	1,13			
Conciërge			0,9	0,9	0,9
ICT			0,1	0,1	0,1
Schoolopleider			0,2	0,2	0,2
Totaal	15,34	16,15	15,21 15,3 (incl 0,6 vak lkr)	15,21 15,3 (incl 0,6 vak lkr)	15,21 15,3 (incl 0,6 vak lkr)

*formatie conform meerjarenbegroting 2024-2028

De USV neemt deel aan het vervangingsfonds waardoor de extra kosten voor vervangingen van leerkrachten in het kader van ziekte of zwangerschap (grotendeels) gedekt worden.

De inspanningen zijn er de komende jaren op gericht om de formatie wat uit te breiden. Daartoe is in 2024 een aantal nieuwe leerkrachten aangenomen. Voor de bestendigheid van het team is het goed om in de toekomst te kijken naar de bezetting in de bovenbouw.

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN EN BALANS

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Vershil verslagjaar t.o.v. begroting	Vershil verslagjaar t.o.v. 2023
BATEN								
Rijksbijdragen	1.642.541	1.639.766	1.708.726	1.714.154	1.677.050	1.693.580	68.960	66.185
Overige overheids- bijdragen en subsidies	11.545	8.573	8.856	9.453	9.453	9.453	283	-2.689
Overige baten	156.515	150.593	153.362	123.176	115.848	115.848	2.769	-3.153
TOTAAL BATEN	1.810.601	1.798.932	1.870.944	1.877.202	1.831.991	1.848.521	72.012	60.343
LASTEN								
Personeelslasten	1.500.565	1.505.969	1.598.726	1.519.887	1.577.185	1.531.313	92.757	98.161
Afschrijvingen	64.378	63.257	63.225	61.253	58.992	54.525	-32	-1.153
Huisvestingslasten	90.579	94.676	88.055	100.020	101.460	102.929	-6.621	-2.524
Overige lasten	175.750	161.560	187.307	166.730	165.730	165.730	25.747	11.557
TOTAAL LASTEN	1.831.272	1.825.462	1.937.314	1.847.890	1.853.367	1.854.497	111.851	106.042
SALDO								
Saldo baten en lasten	-20.671	-26.531	-66.369	29.312	-21.376	-5.976	-39.838	-45.698
Saldo financiële baten en lasten	123	2.400	2.540	2.400	2.400	2.400	140	2.417
TOTAAL RESULTAAT	-20.548	-24.131	-63.829	31.712	-18.977	-3.576	-39.698	-43.281

In bovenstaand overzicht is de volgende informatie opgenomen:

- Realisatie 2023 & 2024
- Begroting 2024
- Meerjarenbegroting 2024 t/m 2027
- Verschil realisatie t.o.v. begroting 2024
- Verschil realisatie 2023 t.o.v. 2024

De USV sluit 2024 af met een negatief resultaat uit baten en lasten van € 63.829 (2023: - € 20.548). Dit is een negatieve ontwikkeling ten opzichte van het begrote resultaat van -€ 24.131. Het verschil tussen begroting en realisatie bedraagt -€ 43.658. Aan de batenkant zien we een stijging welke voornamelijk voortkomt uit een hogere rijksbijdrage. Deze wordt verklaard door een compensatie van de hogere lonen welke in de nieuwe CAO zijn vastgelegd. Aan de lasten kant zien we grotere kostenstijgingen dan vooraf is ingeschat.

Ontwikkelingen in 2024 met effect op baten en lasten

In het verslagjaar 2024 is er sprake van een aantal belangrijke effecten die weerslag hebben gehad op baten en lasten. Met toekomstige ontwikkelingen die bij opmaak van de begroting 2024 bekend waren is rekening gehouden. Er zijn echter ook ontwikkelingen die bij opmaak van de begroting 2024 niet begroot en voorzien konden worden maar wel een aanzienlijk effect hebben op de baten en lasten. Zoals:

Nieuwe CAO primair onderwijs 2024-2025

In de begroting 2024 zijn de lonen en salarissen berekend tegen de destijds geldende cao uit het onderwijsakkoord 2023. De looptijd van deze CAO was tot 1 oktober 2024. Onderstaand enkele afspraken die zijn opgenomen in de nieuwe CAO:

- Een loonstijging met 4,9% per 1 oktober 2024;
- Er zijn verschillende aanpassingen in het salarishuis gedaan;
- Extra aandacht OOP'ers;

Algehele prijsstijgingen

De trend van prijsstijgingen die we de afgelopen jaren hebben ervaren hebben we ook in 2024 gezien. Dit zien we in vrijwel alle kostenposten terugkomen, zoals de schoonmaak, onderhoudscontracten en incidentele onderhoudskosten, reprotoeken, administratiekosten en accountantskosten. Voor het zich nu laat aanzien houdt deze trend nog even aan. Mede ingegeven door een inflatie die nog aan de hoge kant is en stijgingen van de CAO lonen in diverse branches waar wij mee te maken hebben.

Baten t.o.v. begroting en versus vorig jaar

De totale baten zijn in 2024 met € 1.870.945, 4,0% hoger dan begroot. In 2023 bedroegen de baten € 1.810.601. Het grootste verschil zit in de Rijksbijdrage. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een hogere reguliere bekostiging dan begroot.

- De reguliere bekostiging is € 29.802 hoger dan begroot. Dit is het gevolg van de bijstelling van de rijksbekostiging in 2024 (zie bovenstaand cao-ontwikkelingen).
- In 2024 is er een bijdrage vanuit het rijk geweest voor asielzoekers en vreemdelingen, dit was een eenmalige bijdrage en deze bedroeg € 21.826. Hier was in de begroting geen rekening mee gehouden.
- De baten vanuit het samenwerkingsverband bedroegen € 35.741. Hier was € 33.434 begroot.
- Ontvangen uit ouderbijdrage € 118.474, begroot € 109.500. Ontvangen in 2023 € 116.542.
- Overige baten bedragen over 2024 € 32.088, onderdeel van deze baten zijn: bijdrage voor een gezonde school, subsidie loonkosten conciërges, magis groep, vervangingsfonds bonus-malus. Hier was een bedrag voor begroot van € 32.693

Lasten t.o.v. begroting en versus vorig jaar

De totale lasten zijn in 2024 met € 1.937.315, 6,13% hoger dan begroot. In 2023 bedroegen de lasten € 1.831.272. In 2023 bedroegen de totale lasten € 1.831.272. Het grootste verschil zit in de personeelslasten. Deze negatieve afwijking op personeelslasten van € 92.757 komt voort uit de nieuw afgesloten CAO. De totale huisvestingslasten vallen iets positiever uit dan begroot (€ 6.621). De uitgaven voor energie en water waren eens stuk lager (€ 7.254) hetgeen voornamelijk een gevolg is van de keuze om zonnepanelen te plaatsen. De lasten voor schoonmaak zijn echter wel sterk toegenomen (€ 7.744) en komen 25,02% hoger uit dan begroot. Voornamelijk als gevolg van loonstijgingen in de schoonmaaksector.

De overige lasten hadden een negatieve afwijking ten opzichte van de begroting van € 25.747. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door toegenomen administratie- en beheerslasten, reprotoeken en ict-verbruikskosten.

Daarnaast is er ook een overschrijding aan FTE's t.o.v. de begroting. Zie onderstaande tabel:

Aantal	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
FTE	15,34	15,21	16,15

De overschrijding van 0,94 FTE heeft verschillende oorzaken, hieronder de belangrijkste:

- Vanwege de directiewisseling is ervoor gekozen om tijdelijk de oude en nieuwe directie naast elkaar te laten functioneren.
- Gemiddeld is er over 2024 0,52 FTE aan vervangingen ingezet. Op deze vervangingen is zowel het vaste team ingezet als ook oproepkrachten.
- Er is een aantal medewerkers die in FTE omlaag zijn gegaan als ook medewerkers die het dienstverband hebben uitgebreid.

Bij de overige personele lasten is de realisatie € 41.999 hoger dan begroot. De totale overige personele lasten voor 2024 waren € 120.621. De belangrijkste afwijkingen in dit boekjaar zijn:

- 'Inhuur externen /uitzendkrachten' was € 21.576 hoger dan begroot. De kosten houden voornamelijk verband met een gymleraar die via de externe partij Beweegpartner is ingehuurd. Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor schooljudo, muzikles en een aantal workshops.
- 'Kosten Arbodienst' was € 11.012 meer dan begroot. Voornamelijk veroorzaakt door begeleiding van een langdurig zieke medewerker.
- 'Reiskosten onbelast' was € 8.780 hoger dan begroot.

Afschrijvingen

De afschrijvingen over 2023 bedragen € 63.225 (begroot: € 63.257). Vorig jaar € 64.487. De afschrijvingen wijken nauwelijks af van de begroting. De lasten zijn lager doordat er minder is geïnvesteerd dan begroot, zie onderstaand overzicht voor de details:

Investerings	Realisatie 2024	Realisatie 2023
Meerjaren onderhoud aanschafwaarde	10.764	0
OLP 8 jaar	6.403	2.079
ICT5 jaar	1.798	7.185
Inventaris / meubilair 10 jaar	1.229	10.334
MVA overige aanschafwaarde	36.585	
Totaal	56.779	19.598

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten van de USV over 2024 bedragen € 88.055, begroot € 94.676. In 2023 bedroegen deze € 90.579. De realisatie komt lager uit dan begroot. Het verschil t.o.v. de begroting wordt voornamelijk veroorzaakt door de volgende posten:

- Energie was begroot op € 37.056 en uitgekomen op € 29.802. Dit heeft grotendeels te maken met de zonnepanelen welke in het voorjaar van 2024 geplaatst zijn en die direct zijn gaan bijdragen aan een kostenbesparing. De zonnepanelen zijn uit eigen middelen betaald.
- De schoonmaakkosten lieten een negatieve afwijking ten opzichte van de begroting zien. Deze waren begroot op € 30.920 en zijn uitgekomen op € 38.664. Realisatie 2023 was € 34.640. De stijging is met name veroorzaakt door loonkostenstijgingen bij onze schoonmaak partner, waardoor de contractkosten omhoog zijn gegaan.

Overige lasten

De overige lasten kwamen over 2024 uit op € 194.710 waarbij € 161.560 was begroot. Realisatie in 2023 was € 175.750. Dit is een overschrijding ten opzichte van de begroting van € 33.150. De overschrijding wordt veroorzaakt door de volgende posten:

- Administratie- en beheerslasten kwamen uit op € 60.522 op een begroting van € 53.480. Veroorzaakt door hogere accountantskosten en de administratieve dienstverlening.
- Inventaris en apparatuur was begroot op € 87.750 en kwam uit op € 96.684. Voornamelijk door hogere reprokosten (€ 6.152 meer dan begroot) en ICT verbruik (€ 4.998 meer dan begroot).
- OLP bibliotheek en ICT licenties methodieken kwamen lager uit dan begroot. In 2024 is de post ICT licenties structureel hoger gezet vanwege het feit dat we zien dat steeds meer methodieken op basis van licentie fees zijn gaan werken. Deze trend zal zich richting de toekomst verder voortzetten, wordt verwacht.
- Er zijn nog lasten van voorgaande jaren geboekt in 2024 (€ 2.363).
- De post culturele activiteiten was begroot op € 2.500 en is uitgekomen op € 7.341 (verschil € 4.841).
- Bestedingen diverse buitenschoolse activiteiten is uitgekomen op € 9.620. Deze post was niet begroot. Hierop zijn de kosten voor de schoolreis van groep 8 geboekt. Deze is in 2023 op een andere wijze geboekt. Dit is dus geen kostenoverschrijding.
- De post culturele activiteiten is uitgekomen op € 7.341 (begroot € 2.500). De kosten zijn gemaakt voor een educatie voorstelling van tweetakt, theaterlessen en musicalbegeleiding, een auteursbezoek voor groep 3,4 en 5, een kerstverhaal voorstelling, zaalhuur voor de stadsschouwburg voor de musical en zaalhuur voor de kerk voor de kerstviering.

Financiële baten en lasten

De rentebaten zijn uitgekomen op € 3.418 waar € 3.000 was begroot. Daarnaast is er € 878 aan bankkosten gemaakt waar € 600 was begroot. De rentebaten zijn afkomstig van de spaarrekening waar de overtollige liquide middelen op zijn geparkeerd.

Toelichting op de meerjarenbegroting 2025-2029

Onderstaand zijn de gehanteerde uitgangspunten voor de leerlingenaantallen:

Teldatum	Status	Aantal leerlingen
1-2-2023	Realisatie	229
1-2-2024	Realisatie	234
1-2-2025	Prognose	228
1-2-2026	Prognose	228
1-2-2027	Prognose	228
1-2-2028	Prognose	228

Uitgangspunten in de meerjarenbegroting

De belangrijkste uitgangspunten voor de baten en lasten in de meerjarenbegroting zijn:

- De begrote rijksbijdrage 2025 zijn begroot o.b.v. de parameters van 2024 (2e regeling van juli 2024 met verwerking van de 1% vanwege de hogere CAO vanaf 1-10-2024 met een ophoging van 4,5%. Bestaande uit een verhoging van 3,5% aanvullende bekostiging vanwege de nieuwe CAO per 1-10-2024 (bovenop de al verwerkte 1% in 2024) en 1% jaarlijkse indexatie.
- Bovengenoemde parameters worden gecombineerd met het actuele leerlingenaantal op 1 februari 2024. Dit waren 234 leerlingen en dit aantal zal naar verwachting in de toekomst licht dalen.
- De bekostiging professionalisering en begeleiding startende leerkrachten en schoolleiders (+/- € 105 per leerling) zal vanaf 2025 gehalveerd worden. De andere "helft" zal door de overheid aan de Onderwijsregio's worden overgemaakt. Hoe de verdeling hiervan richting de aangesloten scholen zal zijn is nog onduidelijk. Derhalve is voorzichtigheidshalve rekening gehouden met een bedrag van € 57,20 per leerling.
- De lonen en salarissen zijn berekend op basis van de geldende cao uit oktober 2024. Loonkosten lopen op doordat gerekend is met periodieken, dit is ook in de baten meegenomen aangezien dit door OCW gecompenseerd zal worden.
- De afschrijvingen zijn gebaseerd op onderstaand investeringsplan:

Investeringsplan						
Activagroep	2025	2026	2027	2028	2029	Totaal
OLP	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	12.500
Gebouwen / verbouwingen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	150.000
ICT 5 jaar	32.500	18.500	25.500	25.500	25.500	127.500
Inventaris/meubilair 10 jaar	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	60.000
Totaal	85.000	61.000	68.000	68.000	68.000	350.000

- De overige lasten zijn begroot op ervaringscijfers vanuit voorgaande jaren, rekening houdend met ambities en speerpunten vanuit de directie en bestuur.

Balans in meerjarig perspectief

De bovenstaande meerjaren exploitatie leidt tot de volgende prognose van de balansontwikkeling voor de begroting 2025 t/m 2027. Waarbij de begroting 2025 en de eindbalans over 2024 het vertrekpunt zijn geweest, gecombineerd met een prognose voor exploitatie 2024.

	Realisatie 2023	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Immateriële vaste activa	-	-	-	-	-
Materiële vaste activa	351.006	344.560	362.971	364.979	378.454
Financiële vaste activa	-	-	-	-	-
Totaal vaste activa	351.006	344.560	362.971	364.979	378.454
VLOTTENDE ACTIVA					
Voorraden	-	-	-	-	-
Vorderingen	48.144	85.224	48.144	48.144	48.144
Kortlopende effecten	-	-	-	-	-
Liquide middelen	322.056	228.071	313.813	294.329	278.778
Totaal vlottende activa	370.200	313.295	361.957	342.473	326.922
TOTAAL ACTIVA	721.206	657.854	724.929	707.452	705.376
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN	304.114	502.788	503.510	484.533	480.957
Algemene reserve publiek					
Bestemmingsreserves en fondsen publiek					
Reserves en fondsen privaat					
Totaal eigen vermogen	304.114	502.788	503.510	484.533	480.957
VOORZIENINGEN	226.735	44.854	31.062	32.562	34.062
LANGLOPENDE SCHULDEN	-	-	-	-	-
KORTLOPENDE SCHULDEN	190.357	194.409	190.357	190.357	190.357
TOTAAL PASSIVA	721.206	657.854	724.929	707.452	705.376

Toelichting op de ontwikkeling van de meerjarenbalans:

- Het saldo van de materiële vaste activa is gebaseerd op de bestaande activa, het begrote investeringsplan en de afschrijvingskosten. Doordat de geplande investeringen voor een groot deel betrekking hebben op gebouwen/verbouwingen met een lange afschrijftermijn is het directe effect in de boekwaarde niet zichtbaar. De boekwaarde laat een licht dalende lijn zien.
- Het saldo van vorderingen en kortlopende schulden is redelijk stabiel. De overige schulden bevat bijvoorbeeld reservering voor vakantiegeld.
- Liquide middelen bedragen circa € 228.000 eind 2024. Deze zijn in 2024 gedaald door een forse uitgaven aan de zonnepanelen. In 2024 was er ook een negatief exploitatieresultaat. De verwachting is dat in 2025 de liquide middelen weer zullen gaan stijgen.
- In 2024 heeft er een stelselwijziging plaatsgevonden, waarbij de langlopende voorzieningen grotendeels zijn verschoven naar het Eigen Vermogen. Als gevolg hiervan is het Eigen Vermogen toegenomen en de post voorzieningen afgenomen. Voor de komende jaren verwachten we een licht afnemend Eigen Vermogen als gevolg van een verwacht negatief exploitatieresultaat.

Kasstroomoverzicht

Onderstaand kasstroomoverzicht (opgesteld t.b.v. de begroting 2025-2029) geeft inzicht in de ontwikkeling van het saldo liquide middelen. Doordat het exploitatieresultaat over 2024 negatief was en een deel van de liquide middelen in 2024 is aangewend voor de aanschaf van zonnepanelen is de liquiditeitspositie afgenomen. Vooruitkijkend verwachten we voor 2025 een positieve ontwikkeling en de jaren daarna een afname.

Kasstroomoverzicht	Jaarrekening 2023	Prognose 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Saldo Baten en Lasten	-20.671	-33.187	29.312	-21.377	-5.976	-17.275	-36.449
Aanpassingen voor:							
Afschrijvingen	64.378	63.721	61.253	58.992	54.525	58.146	60.832
Mutaties voorzieningen	16.642	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Veranderingen in vlottende middelen:							
Vorderingen (-/-)	-21.718	-	-	-	-	-	-
Schulden	18.185	-	-	-	-	-	-
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	56.816	32.034	92.065	39.115	50.049	42.371	25.883
Ontvangen interest	723	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Betaalde interest (-/-)	-600	-802	-600	-600	-600	-600	-600
	123	2.198	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	56.939	34.231	94.465	41.515	52.449	44.771	28.283
Investerings in IMVA (-/-)	-	-	-	-	-	-	-
Investerings in MVA (-/-)	-21.367	-51.939	-85.000	-61.000	-68.000	-68.000	-68.000
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-21.367	-51.939	-85.000	-61.000	-68.000	-68.000	-68.000
Mutatie liquide middelen	35.572	-17.708	9.465	-19.485	-15.551	-23.229	-39.717
Beginstand liquide middelen	296.484	322.056	304.348	313.813	294.329	278.778	255.548
Mutatie liquide middelen	35.572	-17.708	9.465	-19.485	-15.551	-23.229	-39.717
Eindstand liquide middelen	322.056	304.348	313.813	294.329	278.778	255.548	215.832

3.3 FINANCIËLE POSITIE

Op basis van de in paragraaf 3.2 opgenomen meerjaren- exploitatie en balans zijn de onderstaande kengetallen berekend.

Kengetallen

Kengetal	Realisatie Vorig jaar 2023	Realisatie Verslag -jaar 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Signaleringswaarde
Solvabiliteit 2 (Eigen vermogen + voorzieningen) / Balanstotaal	73,61	70,42	74	73	73	Ondergrens ^[1] : < 0,3
Weerstandsvermogen Eigen vermogen/ totale baten (incl. financiële baten)	16,79	22,28				Ondergrens: < 0,05
Liquiditeit Vlottende activa/ Kortlopende schulden	1,94	1,61	1,90	1,80	1,72	Ondergrens ^[2] : 1,5 (bij totale baten onder €3 mln.), 1,0 (bij totale baten tussen €3 mln. en €12 mln.), 0,75 (bij totale baten tussen €12 mln. en €25 mln.) 0,5 (bij totale baten boven €25 mln.)
Rentabiliteit Resultaat/ totale baten (incl. financiële baten) * 100%	-1,13	-4,49	1,7	-1,0	-0,2	Afhankelijk van de financiële positie

- Solvabiliteit: (eigen vermogen + voorzieningen) / balanstotaal
- Weerstandsvermogen: eigen vermogen / totale baten (incl. financiële baten)
- Liquiditeit: vlottende activa / kortlopende schulden
- Rentabiliteit: resultaat / totale baten (incl. financiële baten)
- Reservepositie: o.b.v. signaleringswaarde OCW en Inspectie

Toelichting op de financiële positie

OCW heeft per 29 juni 2020 schoolbesturen geïnformeerd over de signaleringswaarde voor de reserves die zal worden gehanteerd. De onderwijsinspectie hanteert deze signaleringswaarde als bovengrens van de reservepositie. De inspectie benadrukt daarbij dat deze waarde geen norm is, maar een communicatiemiddel en een startpunt voor een gesprek met belanghebbenden. De signaleringswaarde wordt door de inspectie gebruikt in het toezicht op de doelmatigheid. Het ministerie adviseert om te komen tot een bestedingsplan voor de reserve bij een score boven de 1,0.

^[1] <https://www.onderwijsinspectie.nl/onderwerpen/toezicht-op-financieel-beheer/risico-indicatoren-en-signaleringswaarden-financieel-continuïteitstoezicht>

^[2] <https://www.onderwijsinspectie.nl/onderwerpen/toezicht-op-financieel-beheer/risico-indicatoren-en-signaleringswaarden-financieel-continuïteitstoezicht>

Door de stelselwijziging is het Eigen Vermogen in 2024 toegenomen ten opzichte van 2023. Feitelijk komt dit doordat de voorzieningen deels zijn vrijgevallen ten gunste van het Eigen Vermogen. Dit betreft de voorziening groot onderhoud. Deze is in 2024 omgezet naar een bestemmingsreserve. Op basis van het negatieve exploitatieresultaat zou zonder de stelselwijziging het Eigen vermogen zijn afgenomen. In 2025 verwachten we een positief exploitatieresultaat en de jaren 2026-2029 weer een negatief exploitatieresultaat. Het weerstandsvermogen van de USV ligt ruim boven de signaleringswaarde. Jaarlijks wordt gemonitord worden of er een aanleiding is om

aanpassingen aan te brengen in de bestedingen. Op dit moment is er geen aanleiding om dit te doen. Er is geen gevaar voor de continuïteit. De focus ligt op het doelmatig besteden van middelen. Er worden geen cashflow problemen verwacht in de toekomst.

“In Control” statement

Directeur / bestuurder slaagt er al jaren in om grip op de situatie te houden en om “in control” te zijn. Het veelvuldig en vroegtijdig sturen op de formatie, potentiële risico’s en de materiële begroting zijn hier voorbeelden van, die duidelijk vruchten afwerpen. Tijdig de dialoog voeren met betrokkenen is een toegevoegde waarde in dit proces. Daarnaast is het periodiek opstellen van prognoses van belang om tijdig te kunnen bijsturen, trends te ontdekken en ontwikkelingen te monitoren. Hierbij is het TIG-platform een belangrijk sturingsinstrument dat gebruikt wordt.

Ondertekening door bestuur

Naam

Functie

Datum

4. Verslag intern toezicht

In de wet op het primair onderwijs staan de wettelijk verplichte scheiding van toezicht en bestuur en de verplichtingen ten aanzien van het intern toezicht. De USV kent een rechtstreeks door de leden benoemde interne toezichthouder in de vorm van een Commissie van Toezicht (CvT). Naast deze wettelijke verantwoordelijkheid onderschrijft de CvT de Code Goed Bestuur en Governance principes van de Primair Onderwijs Raad. Er vindt geen vermenging van bestuursfuncties en toezichthoudende functies plaats.

Voor een uitgebreidere toelichting op de inhoud van het verslag intern toezicht zie <https://vtot-nvbk.nl>.

4.1 SAMENSTELLING INTERN TOEZICHT 2024

Naam	Functie	Nevenfuncties betaald/ onbetaald	Aandachtsgebied en/ of commissies*
Berend-Jan van Egmond (benoemd ALV januari 2024)	Lid CvT, ouder		
Dennis Onwezen	Lid CvT, ouder		
Christian Veldkamp (benoemd ALV januari 2024)	Lid CvT, ouder		

De CvT heeft geen onderlinge taakverdeling en alle taken en verantwoordelijkheden worden gezamenlijk uitgevoerd. De leden van de CvT ontvingen geen vergoeding.

4.2 HOE HET TOEZICHT IS VORMGEGEVEN

De toezichthoudende taak strekt zich uit tot het houden van toezicht op het handelen van het bestuur en op de algemene gang van zaken binnen de vereniging. Daarnaast treedt de CvT gevraagd en ongevraagd op als sparringpartner voor het bestuur.

De toezichthoudende taak heeft in het verslagjaar in ieder geval omvat:

- Het toezien op de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden door het bestuur;
- de naleving van de wettelijke verplichtingen en toepassing van de Code Goed Bestuur;
- het toezien op rechtmatige en doelmatige besteding van middelen;
- het bestuur voorzien van gevraagd en ongevraagd advies;
- het benoemen van de externe accountant;
- het goedkeuren van de begroting, bestuursverslag, meerjarenplan en strategisch beleid.

4.3 TOELICHTING OP GEGEVEN ADVIEZEN

In het bijzonder heeft het toezicht in 2024 het volgende omvat en opgeleverd:

- In januari is met de penningmeester de meerjarenbegroting 2024-2028 doorgesproken. CvT ziet de financiële toekomst van de USV met vertrouwen tegemoet, mede gelet op het feit dat de leerlingaantallen weer op goed peil zijn, de ontwikkeling van de kosten en de goede kaspositie. Wel blijft een aandachtspunt de kosten voor het gebouw en de ontwikkeling en zekerheid ten aanzien van het onderhoudsplan.
- Tijdens de ALV van 24 januari 2024 heeft de CvT toelichting gegeven op het toezicht inclusief de begroting en zijn twee nieuwe leden Berend Jan van Egmond en Christian Veldkamp voor een termijn van twee jaren (t/m januari 2026) benoemd.
- Het bestuursverslag en de jaarrekening 2023 zijn voorafgaand aan de ALV van 26 juni 2024 telefonisch uitgebreid besproken met Van Ree accountants. Uit dit gesprek kwam naar voren dat de USV financieel gezond is en dat de accountant bij haar controle geen materiële bijzonderheden is tegengekomen. Hierbij is tevens geconstateerd dat rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige besteding van middelen heeft plaatsgevonden. Op basis hiervan heeft de CvT het bestuursverslag en de jaarrekening 2023 goedgekeurd en zijn deze door de ALV overeenkomstig op 26 juni 2024 vastgesteld. Op deze ALV is tevens toelichting gegeven op het toezicht.
- Gedurende het jaar is tussen de CvT en bestuur meermaals overleg geweest over de kwaliteit van onderwijs en waarborgen van de continuïteit binnen de school op gebied van personeel. Tevens is uitvoerig besproken over de situatie in een bepaalde groep en hoe het bestuur en directie hierin heeft gehandeld.
- Gedurende het jaar is tussen de CvT en Medezeggenschapsraad (MR) overleg geweest onder andere over de kwaliteit van onderwijs en het borgen van continuïteit op het gebied van personeelsbeleid.
- Wij hebben kennisgenomen van alle bestuursverslagen gedurende het verslagjaar.
- Bezetting CvT: Begin 2024 bestaat de CvT weer uit 3 leden en met deze maximale bezetting van 3 en is ook continuïteit voor komende jaren gewaarborgd.

Het optreden als werkgever van het uitvoerend bestuur (benoeming, ontslag, schorsing, vaststelling beloning) geschiedt door de ALV. De ALV delegeert sommige bevoegdheden aan de CvT, directie en het bestuur. De CvT heeft bij het uitvoeren van taken en de uitoefening van bevoegdheden door het bestuur geen onregelmatigheden geconstateerd. Ten aanzien van het nakomen van wettelijke verplichtingen en de toepassing van de Code Goed Bestuur zijn er geen afwijkingen te melden. De bestuurders ontvangen geen vergoeding in 2024.

Namens de CvT,

Berend Jan van Egmond (lid, ouder)

Dennis Onwezen (lid, ouder)

Christian Veldkamp (lid, ouder)

22 mei 2025

Ondertekening door toezichthouder

Naam

Functie

Datum

Bronnen beleidsverantwoording

- [Schoolplan \(Meerjarenbeleidsplan\) 2023-2027](#)
- [Jaarplannen 2023-2024 en 2024-2025](#)
- [Jaarrekening](#)
- [Managementstatuut USV](#)
- [Treasurystatuut USV](#)
- [Reglement bestuur USV](#)
- [Reglement CvT USV](#)
- [Reglement MR USV](#)
- [Jaarverslag MR USV](#)
- [Klachtenbeleid USV](#)
- [Informatiebeveiligings- en privacy beleid USV](#)
- [Privacyreglement USV](#)
- [Scholenopdekaart.nl](#)
- [Samenwerkingsverbandenopdekaart.nl](#)

