



Zaan Primair

Openbaar onderwijs

Bestuursverslag en jaarrekening 2021

CvB: vastgesteld 20 juni 2022

RvT: goedkeuring 20 juni 2022

71

Bestuursverslag en jaarrekening 2021


Zaan Primair

Openbaar onderwijs

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	3
1. Het schoolbestuur	5
1.1 Organisatie.....	5
1.2 Profiel.....	12
1.3 Dialoog.....	16
2. Verantwoording beleid.....	18
2.1 Onderwijs en kwaliteit.....	18
2.2 Personeel & Professionalisering	27
2.3 Huisvesting en facilitaire zaken	32
2.4 ICT & Privacy.....	35
2.5 Continuïteitsparagraaf.....	38
2.6 Risico's en risicobeheersing.....	42
3. Verantwoording van de financiën	46
3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief.....	46
3.2 Staat van baten en lasten en balans	47
3.3 Financiële positie	52
4. Overzicht scholen	53
II. Jaarrekening.....	55
III. Overige gegevens.....	90

Voorwoord

Het verhogen van de onderwijskwaliteit was een belangrijke doelstelling voor 2021. Hieraan is op alle scholen hard gewerkt, ook tijdens de coronapandemie. Het zicht op de kwaliteit is versterkt, alle scholen maken gebruik van de Monitor Goed Onderwijs en analyseren de resultaten van de midden- en eindtoetsen van alle leerlingen vanaf groep 3. In 2021 is landelijk de centrale eindtoets in de groepen 8 weer afgenomen. Op het fundamentele niveau scoren de Zaan Primair scholen gemiddeld op alle vakken voldoende, op het streefniveau geldt dit voor lezen en taalverzorging maar nog niet voor rekenen. De onderwijskwaliteit op de scholen laat een stijgende lijn zien. Daar zijn we trots op en deze lijn zullen we in de komende jaren voortzetten.

In 2021 heeft Zaan Primair onder bijzondere omstandigheden goed en eigentijds onderwijs voor de Zaanse leerlingen georganiseerd. In 2020 hadden we geleerd om thuisonderwijs te geven, in 2021 heeft de nadruk vooral gelegen op onderwijskwaliteit in zeer diverse omstandigheden. Aan het begin en het einde van het jaar was er sprake van een lockdown. Vanaf 8 februari mochten de basisscholen weer open maar bij één besmette leerling moest de hele klas, inclusief de leerkracht vijf dagen in quarantaine. Vooral deze langdurige fase van onderwijs op school, gecombineerd met groepen die thuisonderwijs kregen en aanzienlijke aantallen besmette leerkrachten, hebben veel gevraagd van de flexibiliteit van de scholen en zeker ook van de leerlingen en van hun ouders.

Een deel van de leerlingen heeft leer- en ontwikkelingsachterstanden opgelopen door de coronapandemie. Dit kan tot uiting komen in minder groei bij de cognitieve vakken maar zeker ook in de ontwikkeling op sociaal en emotioneel gebied, in bewegen, in vaardigheden en samen spelen. Vooral kinderen die opgroeien in een minder kansrijke omgeving hebben vaker achterstanden opgelopen. Het rijk heeft met het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) veel geld vrijgemaakt om ervoor te zorgen dat eventuele achterstanden kunnen worden ingelopen. Alle scholen hebben schoolscans gemaakt waarin de stand van zaken per groep en per leerling in kaart is gebracht. Op basis daarvan zijn op alle scholen NPO-plannen opgesteld. De plannen konden vanwege het lerarentekort niet overal volledig worden uitgevoerd. Er waren in 2021 nog verschillende andere subsidies beschikbaar, deze zijn voor een groot deel ingezet voor extra handen in de klas. Zo dragen ook de subsidies er gedeeltelijk aan bij dat de leerlingen op termijn minder schadelijke effecten van corona ondervinden. Het resterende NPO-geld zal in de komende jaren worden besteed in overeenstemming met de doelstelling ervan.

Sinds een aantal jaren wordt het steeds moeilijker om goede leraren te vinden om de structurele en tijdelijke vacatures in te vullen. In Zaanstad is het lerarentekort in 2021 nog duidelijker merkbaar geworden. Zaan Primair heeft continu vacatures en er worden externen en nog niet bevoegden ingezet om zoveel mogelijk groepen iedere dag onderwijs te kunnen geven. Om de werkdruk te beperken, het personeel te binden en om aantrekkelijk te zijn voor aankomende leraren, zetten we extra in op professionalisering en goede begeleiding van studenten, zij-instromers en startende leerkrachten.

Evenals het voorgaande jaar was 2021 een uitzonderlijk jaar. Ook in deze omstandigheden hebben de scholen goed onderwijs gegeven, deels op afstand en voor zover de regels het toelieten op school.

We danken alle medewerkers van Zaan Primair voor hun inzet, flexibiliteit en voor alle creatieve oplossingen waarmee ze het onderwijs mogelijk hebben gemaakt.

**Ellen Voskuilen en Brigit Schumacher
College van bestuur**

1. Het schoolbestuur

1.1 Organisatie

Contactgegevens

- Zaan Primair
- Bestuursnummer 41852
- Ds. M.L. Kingweg 206, 1504 DG Zaandam
- 075-6504888
- info@zaanprimair.nl
- www.zaanprimair.nl

Overzicht scholen

Aantal scholen, geografische spreiding en leerlingen

De Zaan Primair scholengroep bestaat uit 22 zelfstandige scholen voor basisonderwijs. Verder is Dynamica XL onderdeel van Zaan Primair. Dynamica XL wordt gevormd door twee scholen voor speciaal basisonderwijs, een school voor speciaal onderwijs, speciaal voortgezet onderwijs en het dienstencentrum. Het dienstencentrum is het expertisecentrum passend onderwijs dat met de grote hoeveelheid kennis en ervaring vanuit het speciaal onderwijs, het reguliere basisonderwijs ondersteunt. Tot slot heeft Zaan Primair de Kernschool voor de eerste opvang van nieuwkomers. De Kernschool is een bovenbestuurlijke voorziening voor Zaanstad.

Op teldatum 1 oktober 2021 was het aantal leerlingen 6406; waarvan 5970 in het regulier basisonderwijs. In totaal zijn dit 25 BRIN's (basisregistratie instellingen).

De 36 onderwijslocaties van Zaan Primair zijn verspreid over heel Zaanstad: van Krommenie en West-Knollendam tot het zuiden van Zaandam.

Een overzicht van de scholen is in de jaarrekening opgenomen.

Juridische structuur

De juridische structuur van Zaan Primair is een stichting. Deze wordt bestuurd door een tweehoofdig College van Bestuur. Het interne toezicht wordt uitgevoerd door de Raad van Toezicht.

Organisatiestructuur

Organisatiestructuur en governance

In het Bestuurs- en managementstatuut wordt in het verlengde van de statuten de inrichting en werkwijze van het bestuur en de Raad van Toezicht, de delegatie en mandatering van

5

Bestuursverslag en jaarrekening 2021

bevoegdheden en de taakstelling van het bestuursbureau geregeld. De interne verantwoording krijgt vorm in jaarlijkse managementovereenkomsten van schooldirecteuren en het bestuur. Het College van Bestuur brengt per jaar een kwalitatieve en een financiële bestuursrapportage uit aan de Raad van Toezicht. Als in enig jaar het bestuursformatieplan voor het nieuwe schooljaar afwijkt van de vastgestelde jaarbegroting, dan kan halverwege het boekjaar een bijgestelde begroting worden vastgesteld.

In het bestuurs- en managementstatuut ligt vast hoe de schooldirecteuren en teamleiders zijn betrokken bij de besluitvorming over beleid en uitvoering, bijvoorbeeld in expertisegroepen, het managementberaad en het college van bestuur. Zaan Primair heeft de medezeggenschap per school (MR-en) en bovenscholen (GMR) georganiseerd.

Governance Code

In [Code Goed Bestuur PO](#) zijn basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. Zaan Primair volgt deze code. De statuten van Zaan Primair staan op de website ([statuten](#)). Daarnaast is er een managementstatuut.

Functiescheiding

De [Code Goed Bestuur](#) benadrukt de verplichte scheiding van de functies van bestuur en intern toezicht binnen organisaties voor primair onderwijs. Bij Zaan Primair zijn het bestuur en het intern toezicht organiek van elkaar gescheiden.

Bestuur

- Brigit Schumacher - voorzitter College van Bestuur
Nevenfuncties: voorzitter van de Raad van Toezicht van de Stichting Sportbedrijf Amsterdam Centrum (bezoldigd)
Aandachtsgebieden: bedrijfsvoering & financiën, huisvesting, personeel & organisatie, ICT; algemene externe vertegenwoordiging en externe vertegenwoordiging op de specifieke portefeuilles
- Ellen Voskuilen - lid College van Bestuur
Geen nevenfuncties
Aandachtsgebieden: portefeuille onderwijs (onderwijsbeleid, lerarenopleiding, onderwijsontwikkeling en -uitvoering scholen, passend onderwijs), externe vertegenwoordiging portefeuille onderwijs.

Intern toezichtsorgaan

Verslag Raad van Toezicht 2021

De Raad van Toezicht bestond per 31 december 2021 uit de volgende personen:

hoofd- en nevenfuncties in 2021

Dhr. H. de Jong	Functie: Voorzitter/ vz. remuneratiecommissie en vz. Agendacommissie Aftredend/benoembaar: 1 oktober 2022 (herbenoembaar) Hoofdfunctie / nevenfuncties: Hoofdfuncties: bestuurder en algemeen directeur adviesbureau PBLQ (vanaf 1 juni 2018), directeur a.i. Rathenau Instituut (vanaf 11 oktober 2021) Nevenfunctie: Lid Raad van Toezicht St Jansdal Ziekenhuis (vanaf 1 oktober 2021 lid en per 1 januari 2022 voorzitter) (bezoldigd) voorzitter Raad van Toezicht jeugdzorginstelling Just Breda (vanaf 1 november 2019) (bezoldigd) Nevenfunctie: voorzitter bestuur Concertgemaal Amsterdam (onbezoldigd) Nevenfunctie: vicevoorzitter Raad van Organisatieadviesbureaus (onbezoldigd)
Mw. P.K. de Jong	Functie: vicevoorzitter / lid remuneratiecommissie, lid agendacommissie Aftgetreden: 31 december 2021 Hoofdfunctie / nevenfuncties: Hoofdfunctie is: bestuurder Zorggroep Amsterdam-Oost
Mw. S. Goedhard	Functie: Lid / lid auditcommissie, voorzitter onderwijscommissie Aftredend/benoembaar: 1 oktober 2022 (herbenoembaar) Hoofdfunctie: directeur bedrijfsvoering Hogeschool van Amsterdam/Faculteit Onderwijs en Opvoeding. Nevenfunctie: lid/vicevoorzitter Raad van Toezicht Stichting De Waerden, Heerhugowaard.
Dhr. S. Arlman	Functie: Lid / voorzitter auditcommissie, lid onderwijscommissie Aftredend/benoembaar: 1 oktober 2022 (herbenoembaar) Hoofdfunctie / nevenfuncties:

	Hoofdfunctie (tot 1 februari 2021): Hoofd Onderwijs en Leerplicht, Gemeente Amsterdam Hoofdfunctie (vanaf 1 februari 2021): zelfstandig adviseur Nevenfuncties: bestuurslid/penningmeester van Stichting Kinderbeestfeest (onbezoldigd, tot 1 september 2021)
Dhr. J. Goedhart	Functie: Lid / lid auditcommissie Aftredend/benoembaar: 1 oktober 2022 (herbenoembaar) Nevenfuncties: Directie-adviseur bij FKG architecten (bezoldigd) Bestuurslid bij Artzaanstad Vanaf maart 2021 voorzitter Vereniging "De Zaanse Molen"

Taakstelling

De Raad van Toezicht ziet toe dat het college van bestuur door middel van strategie, beleid en beheer de doelstellingen van Zaan Primair realiseert. In haar taakuitoefening onderscheidt de raad drie taken:

1. **Toezichthouder;** het interne toezicht op de organisatie over de realisatie van de doelen, het hanteren van wet- en regelgeving en de effectieve besteding van publieke middelen. Hierbij hoort ook het evalueren en benoemen van een accountant.
2. **Werkgever voor het college van bestuur;** benoeming, arbeidsvoorwaarden, beoordeling en eventueel schorsen dan wel ontslaan.
3. **Adviseur voor het college van bestuur;** gevraagd en ongevraagd het college van bestuur adviseren.

Het toezicht heeft op twee momenten plaats:

- Vooraf: de plannen (missie, strategie, beleidsplan en begroting) worden ter goedkeuring aan de Raad van Toezicht voorgelegd.
- Achteraf: de Raad van Toezicht beoordeelt het bestuur en de organisatie kritisch en keurt het jaarverslag en de jaarrekening goed.

De leden van de raad worden benoemd voor een termijn van vier jaar. Zij kunnen eenmaal worden herbenoemd. Vacatures worden openbaar gemaakt via een advertentie op de website en in regionale en landelijke dagbladen. Bij iedere vacature stelt de Raad van Toezicht een profielschets vast, waarbij naast het algemene profiel ook specifieke deskundigheid wordt benoemd. De Raad van Toezicht streeft naar een diverse samenstelling qua kennis, achtergrond en ervaring, met bij voorkeur mensen die binding hebben met de Zaanse regio. In het aan- en aftreden van de afzonderlijke leden wil de RvT naar een zogenaamde dakpanconstructie, waarbij leden één voor één aftreden en aantreden, om daarmee te zorgen voor borging van de kennis en ervaring van de Raad van Toezicht. In 2021 is een procedure gestart voor de werving en selectie van één nieuw lid met een onderwijsprofiel. De leden van de Raad van Toezicht kunnen per 1 oktober 2022 allen voor één termijn van vier jaar worden herbenoemd. De RvT is voltallig nieuw gestart eind 2018. In april 2022

zal een zesde lid worden toegevoegd aan de raad. Vanaf 2023 tot en met 2026 treedt er jaarlijks een lid af en wordt er een lid toegevoegd zodat er een geleidelijk rooster van aftreden ontstaat.

Werkwijze

De Raad van Toezicht werkt met een aantal voorbereidingscommissies: een onderwijscommissie, een auditcommissie, een remuneratiecommissie en een agendacommissie. Voorstellen en bestuursrapportages vanuit het college van bestuur worden in deze commissies getoetst op basis van vastgesteld beleid, zoals het meerjarenplan, de (meerjaren)begroting, het jaarplan, het treasurystatuut en het aanwijzen van een accountant, waarna de voltallige raad tot stelling- en besluitvorming komt. Hierbij houdt de raad rekening met actuele ontwikkelingen in de samenleving, in de onderwijssector, met betrekking tot governance en maatschappelijke opinies. De RvT hanteert hierbij de code goed bestuur.

Activiteiten 2021

Na een lastig 2020 vanwege de coronapandemie kenmerkte ook 2021 zich als lastig. De maatregelen die getroffen werden op landelijk niveau als gevolg van de coronapandemie hebben impact gehad voor Zaan Primair. Opnieuw is een beroep gedaan op de flexibiliteit van leerlingen, ouders, docenten en alle betrokkenen. De Raad van Toezicht heeft vanuit haar verschillende rollen en naast haar reguliere toezichthoudende taken ook gefunctioneerd als steun en klankbord voor het college van bestuur.

De Raad van Toezicht is in 2021 volgens een formeel vergaderschema (online) bijeengewees. Onder meer de volgende thema's zijn in de Raad van Toezicht aan de orde geweest:

- Crisisbeheersing n.a.v. de coronapandemie
- Kwaliteitsontwikkeling
- Huisvestingstrategie
- Aanpak lerarentekort
- Ziekteverzuim
- Begroting (beleidsrijk) en financiën
- Samenwerking Gemeente
- Klachtenprocedure
- Ontwikkelen toekomstvisie

Via de auditcommissie houdt de RvT toezicht op de doelmatige besteding van rijksmiddelen. In 2021 is door Zaan Primair een start gemaakt met een nieuwe begrotingssystematiek waarbij de focus ligt op een 'beleidsrijke' begroting. Daarin wordt een duidelijkere koppeling gemaakt tussen de (onderwijs) doelstellingen van Zaan Primair te koppelen en de inzet van middelen. In 2022 wordt door het CvB deze systematiek verder uitgewerkt. De auditcommissie en daarmee de RvT worden door het CvB hierbij betrokken en geconsulteerd. In 2021 heeft de RvT bij het vaststellen van de begroting 2022 de opdracht aan het CvB gegeven om in het meerjarig financieel perspectief tot een sluitende begroting te komen.

De RvT heeft in 2021 de jaarrekening en het jaarverslag 2020 goedgekeurd.

Zoals ieder jaar is er in 2021 tweemaal (online) overleg geweest met de GMR.

De voorzitter van de Raad van Toezicht heeft een gesprek gevoerd met de wethouder onderwijs van de gemeente Zaanstad.

Helaas is het voor de raad van toezicht niet mogelijk geweest om scholen te bezoeken vanwege de voortdurende coronapandemie. In 2022 wordt dit weer opgepakt.

Onderwijscommissie

De onderwijscommissie is in 2021 vijfmaal bij elkaar gekomen. In 2021 heeft het CvB de kwaliteitscyclus onderwijs binnen Zaan Primair versterkt. In de bijeenkomsten met de commissie zijn de doelstellingen, proces en plan van aanpak besproken. Door versterking van de kwaliteitscyclus en de periodieke rapportages vanuit Zaan Primair wordt de RvT goed en volledig geïnformeerd. In 2021 is door Zaan Primair een start gemaakt met de vernieuwing van het interne audit proces rondom onderwijskwaliteit, dit wordt in 2022 verder gebracht.

De onderwijscommissie is door het CvB periodiek geïnformeerd over de wijze waarop de toegekende NPO middelen worden besteed en op welke wijze de scholen binnen Zaan Primair hier richting en invulling aan geven.

Het CvB heeft de RvT inzicht gegeven in de trendanalyses van de scholen en de daarbij horende plannen van aanpak per school.

De voorzitter van de onderwijscommissie heeft periodiek overleg met de vice-voorzitter van het CvB omtrent lopende zaken en voor afstemming van de agenda van de onderwijscommissie.

Auditcommissie

De auditcommissie is in 2021 achtmaal bij elkaar geweest. Tweemaal met de accountant, het CvB en de controller over het jaarverslag over 2021 en voor de begroting 2022. Viermaal met het CvB en de controller voor de bespreking van de kwartaalrapportages en de bespreking van het vernieuwde begrotingsproces richting 2022. In twee extra vergaderingen met het CvB is er specifiek aandacht besteed aan huisvesting en nieuwbouwprojecten.

In meerdere van deze vergaderingen heeft de auditcommissie met het CvB gesproken over de doelmatige aanwending van middelen. Dit gesprek werd mede mogelijk gemaakt door de vereenvoudiging van het interne allocatiemodel bij Zaan Primair dat het CvB in 2021 doorgevoerd heeft. De auditcommissie ervaart hiermee een grotere transparantie in bestedingen, en daarmee een beter zicht op doelmatigheid. Verder zijn in de vergaderingen van de auditcommissie met het CvB onderwerpen besproken zoals de NPO inzet, (financiële) impact van covid-19, leerlingprognoses, het integraal huisvestingsplan, huisvesting van

specifieke scholen en de impact van vereenvoudiging van de OCW bekostiging voor Zaan Primair. Vanzelfsprekend zijn de reguliere stukken in de P&C cyclus ook besproken zoals begroting, jaarrekening, of management letter van de accountant.

Naast de formele vergaderingen met auditcommissie en CvB hebben de voorzitter van de auditcommissie en de voorzitter van het college van bestuur periodiek contact. Daarin bespreken zij de agenda van de komende auditcommissie vergaderingen als de lopende (financiële) thema's.

Remuneratiecommissie

De remuneratiecommissie is viermaal bijeengewees om zorg te dragen voor een goede begeleiding van het College van Bestuur en voor van de jaargesprekken met de beide bestuurders.

Hierbij is aandacht besteed aan de samenwerking, scholingsvraag en vaststellen van beloning. De Remuneratiecommissie kijkt ook naar het personeelsbeleid van Zaan Primair in algemene zin en daar was in 2021 aandacht voor het lerarentekort, zij-instromers, werving en selectie van directeuren en docenten, ziekteverzuim (dat was al hoog en de coronacrisis heeft eigenstandige effecten veroorzaakt) en strategisch personeelsbeleid voor de komende jaren.

Vacatieregeling

De Raad van Toezicht heeft zich per 1 januari 2015 aangesloten bij het advies van de VTOI over de vacatievergoeding. Hierbij gaat de Raad van Toezicht uit van de onderkant van de voor Zaan Primair geldende klasse. De jaarlijkse indexatie is conform de voor Zaan Primair geldende cao. In 2021 heeft geen indexatie plaatsgevonden op de vacatiegelden.

Op basis hiervan zijn door de Raad van Toezicht voor 2021 de volgende bedragen vastgesteld:

€ 8.970,- (voorzitter)
€ 6.010,- (lid)

Verslag Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR)

In het jaar 2021 kwam de GMR acht keer bij elkaar om te vergaderen, daarbij is elke vergadering een moment van overleg met het CvB. Voor elke vergadering hebben de secretaris en de voorzitter van de GMR overleg met de voorzitter van het CvB en de bestuurssecretaris. Tijdens twee vergaderingen is er overleg geweest met de Raad van toezicht. Vanwege corona heeft een groot deel van de vergaderingen plaatsgevonden via Teams-meetings.

Onderstaande stukken zijn aan de GMR voorgelegd ter advisering of instemming:

- **Procedure aanstelling nieuwe directeuren**
De PGMR (personeelsgeleding) stemt in met de veranderingen.
- **Aanpassing privacyreglement**
De GMR stemt in met de aanpassingen.
- **Memo Mijn Rapportfolio**
De oudergeleding van de GMR geeft een positief advies.
- **Profiel nieuw lid RvT**

De GMR geeft een positief advies.

- **Aanpassing fietsvergoeding**

Unaniem instemming vanuit de PGMR.

- **Begroting**

De GMR stemt in met de hoofdlijnen van de begroting.

- **Benoemingsprocedure directeuren**

Positief advies personeelsgeleding.

- **Besteding NPO gelden (bovenschools deel)**

Er is niet duidelijk of de MR-en afzonderlijk instemming moeten geven, voordat de GMR advies mag geven over de besteding van het bovenschoolse deel van de NPO-gelden. Dit wordt nog teruggevraagd aan de bestuurssecretaris en de GMR kijkt zelf op basis waarvan er advies gegeven mag worden door de (G)MR. In januari 2022 is er na meer informatie over de besteding van de bovenschoolse NPO gelden instemming van de GMR.

Naast de besluitvorming rond bovenstaande stukken is de GMR door het CvB meegenomen in het traject rondom de NPO gelden en de besteding daarvan op de verschillende scholen. Er is een presentatie geweest over personeelsbeleid met als speerpunten het lerarentekort en hoe Zaan Primair als werkgever personeel zo goed mogelijk aan zich kan binden.

Het CvB is gestart met een visietraject waarbij alle personeel zoveel mogelijk betrokken werd. Daaraan heeft de GMR ook een bijdrage geleverd, qua input en meedenken. De GMR wordt door het CvB meegenomen in dit traject.

1.2 Profiel

Missie & visie

Zaan Primair handelt vanuit de kernwaarden voor openbaar onderwijs, zoals beschreven door VOS/ABB:

Wat zijn de kernwaarden van het openbaar onderwijs?

Gelijkwaardigheid, vrijheid en ontmoeting zijn waarden waar we in het openbaar onderwijs voor staan. Zij bieden richting bij het maken van keuzes over onderwijs, samenwerking en hoe we met elkaar omgaan. Je kunt ze gebruiken als toetssteen of kompas en je bij alles wat je doet afvragen: Past dit wel bij onze waarden? Draagt het bij aan onze fundamentele opdracht richting de samenleving? Het zijn ook waarden waarop we elkaar kunnen aanspreken én waarop we aangesproken mogen worden.

Gelijkwaardigheid

Op de openbare school is iedereen welkom. Hoeveel we ook van elkaar verschillen, iedereen heeft recht op een gelijke behandeling, een gelijke stem en gelijke kansen. Iedereen is evenveel waard.

Vrijheid

Op de openbare school kun je jezelf zijn en je eigen stem laten horen. Je leert zelfstandig en kritisch denken. Je neemt verantwoordelijkheid en houdt rekening met de vrijheid van de ander.

Ontmoeting

Op de openbare school leren we van elkaars verschillen. We zijn nieuwsgierig naar het verhaal van de ander. We dragen zorg voor elkaar en voor onze omgeving. Op school ontmoet je de hele wereld.

Openbare Scholen – Waar Verhalen Samenkomen

De slogan voor het openbaar onderwijs is: Openbare Scholen – Waar Verhalen Samenkomen. De openbare school is dé ontmoetingsplaats bij uitstek, de plek waar je nieuwe verhalen leert kennen en jouw eigen verhaal verder ontwikkelt, in relatie met anderen. Vanuit gelijkwaardigheid en vanuit vrijheid, ontmoet je de ander en ontmoet je mensen met verhalen vanuit de hele wereld.

Meerjarenplan Zaan Primair

In 2019 is het Meerjarenplan 2020-2022 vastgesteld. Het onderwijs, de leerlingen en de leerkrachten staan daarbij centraal. Dit is verwoord in de titel 'Elke leerling sterk: Prachtig werk'. Omdat de doelstellingen van het vorige meerjarenplan nog niet volledig waren gerealiseerd is ervoor gekozen om grotendeels op de ingezette lijn door te gaan. Voor de komende jaren zal op alle scholen worden gewerkt aan de volgende prioriteiten:

- Leeropbrengsten
- Taal
- Onderwijsaanbod voor ieder kind
- Toekomstbewust onderwijs

Bij elke prioriteit zijn concrete doelstelling geformuleerd die zijn vertaald in concrete acties.

Doelstelling Leeropbrengsten:

De resultaten op de Cito eindtoets voldoen op alle basisscholen van Zaan Primair uiterlijk in 2022 minimaal aan de normen die de onderwijsinspectie daaraan stelt.

Doelstellingen Taal:

1. Alle leerlingen van Zaan Primair halen aan het eind van de basisschool minimaal referentieniveau 1F voor taal en lezen.
2. Het percentage leerlingen dat het streefniveau 2F haalt komt voor heel Zaan Primair overeen met het landelijk gemiddelde.

Doelstellingen Onderwijsaanbod voor ieder kind:

1. Het onderwijs bij Zaan Primair gaat uit van een gezamenlijke basis én biedt voldoende differentiatiemogelijkheden.
2. Basisondersteuning is op alle scholen op niveau.

3. We doen er alles aan om te voorkomen dat kinderen thuiszitten. Voor thuiszitters vinden we zo snel mogelijk een goede oplossing.
4. SBO en SO hebben samen maximaal 2% van het totaal aantal leerlingen van Zaan Primair.

Doelstellingen Toekomstbewust onderwijs:

1. Als je als leerling een school van Zaan Primair verlaat heb je een positief zelfbeeld, zelfvertrouwen en weet je hoe jij je verhoudt tot jouw omgeving. Daarmee ben je klaar om naar het voortgezet onderwijs te gaan.
2. Iedere school van Zaan Primair geeft invulling aan burgerschap en aan 21^e-eeuwse vaardigheden.

Visieontwikkeling bij Zaan Primair

In 2020 is Zaan Primair begonnen met het ontwikkelen van een inspirerende toekomstvisie op het onderwijs op de Zaan Primair scholen. Deze visie komt tot stand met iedereen die op de scholen werkt en erbij betrokken is. Met de vormgeving van de visie geven we gezamenlijk richting aan de verdere ontwikkeling van de scholen tot een plek waar kinderen het beste onderwijs krijgen en zich optimaal voorbereiden op een zelfstandige rol in de maatschappij.

Uitgangspunten

De visie draagt bij aan de missie van de organisatie, namelijk elk kind goed onderwijs bieden. Dit is onze belangrijkste toetssteen.

Tastbaar en merkbaar

Doelstelling is de ontwikkeling van een visie die leeft in de organisatie, tastbaar is in gedrag bij de medewerkers en voelbaar is voor degenen waar we voor en mee werken. Zaan Primair wil daarin onderscheidend zijn.

In ontwikkeling

Een visie is bewegelijk. Het krijgt betekenis door er met elkaar over te spreken, er uiting aan te geven in gedrag, in werkprocessen, in de manier waarop de organisatie zich profileert, etc. Deze betekenis is nooit eenduidig, maar groeit naar gezamenlijkheid in het proces van ontwikkeling en vormgeving. Door de uitvoering en reflectie daarop ontstaat een gezamenlijk beeld bij de visie. Daarmee blijft de visie in ontwikkeling en is die eigenlijk nooit af. Juist het bijeenbrengen van verschillende perspectieven verrijkt de visie.

Focus

Het voorgaande betekent niet dat alles onder de visie kan worden geplaatst. Juist het samen zoeken naar betekenis geeft ook aan wat je niet meer doet. Dat geeft focus en maakt ook dat we collectief aan de visie kunnen werken.

Visie komt in drieën

De visie is ingegeven op basis van persoonlijke verbinding, maatschappelijke ontwikkeling en wetenschappelijke inzichten. Door deze zaken te combineren zijn er vier pijlers ontwikkeld die de visie van Zaan Primair dragen.

Het proces

Ondanks de coronapandemie en de daarmee gepaard gaande druk op de werkzaamheden in de organisatie in combinatie met het lerarentekort zijn we erin geslaagd de hele organisatie en de omgeving mee te nemen in de ontwikkeling in een aantal stappen.

Stap 1: Bestuur zet eerste lijnen uit

Stap 2: Leidende coalitie zet bouwstenen op

Stap 3: Managementberaad over de visie

Stap 4: Gesprekken met betrokkenen

Stap 5: Ontmoetingsdag in het teken van de visie

Stap 6: Vertaling visie naar meerjarenplan

In 2022 zijn er twee lijnen waarop we verder werken. Enerzijds wordt de visie vertaald in het meerjarenplan 2022-2026 met concrete ambities en doelen voor de komende vier jaar.

Daarnaast is een net vernieuwde leidende coalitie aan de slag met het verder ontwikkelen en uitdragen van de visie samen met de organisatie en omgeving.

Figuur 1 Van visie naar uitvoering



Resultaten

Er staan vier pijlers die bekend zijn in de gehele organisatie en breed gedragen worden. Ze hebben betekenis en daar werken we dagelijks aan. Ze vormen de leidraad voor schooldirecteuren bij het vormgeven van hun schoolplannen en managementcontracten en de focus die ze daarbij leggen in hun ontwikkeling.

De visie wordt begin 2022 vertaald in contouren voor het meerjarenplan 2022-26, de zogenaamde ambities. Voor het eind van 2022 zijn er door de scholen meerjarenplannen geschreven voor de periode 2023-26.

Toegankelijkheid & toelating

Zaan Primair handelt vanuit de uitgangspunten voor openbaar onderwijs, zoals beschreven door VOS/ABB: Iedereen is welkom, ongeacht levensovertuiging, godsdienst, politieke gezindheid, afkomst, geslacht of seksuele geaardheid. Daarnaast geldt dat uit onderwijskundig, pedagogisch, financieel en schoolorganisatorisch oogpunt een doelmatige spreiding van de aangemelde leerlingen over de openbare basisscholen van Zaan Primair wenselijk kan zijn. Conform de Wet Primair Onderwijs heeft Zaan Primair toelatingsbeleid geformuleerd.

1.3 Dialoog

Zaan Primair is actief betrokken bij de brede onderwijs- en maatschappelijke ontwikkelingen in de stad. In dat verband wordt in het Bestuurlijk Overleg Onderwijs Zaanstreek (BOOZ) de horizontale dialoog gevoerd met de lokale overheden, de besturen voor primair, voortgezet en middelbaar (beroeps) onderwijs en de organisaties voor kinderopvang. De Regionale Educatieve Agenda vormt hierbij de leidraad. Daarnaast participeert Zaan Primair in het Onderwijsplatform waar de schoolbesturen overleggen over de aansluiting tussen primair en voortgezet onderwijs.

Zaan Primair biedt de gemeenteraad van Zaanstad na vaststelling het bestuursverslag met de jaarrekening ter informatie aan. De jaarrekening met jaarverslag wordt bereikbaar voor belangstellenden via een link op de website.

Belanghebbenden en samenwerkende organisaties

Belanghebbende organisatie of groep	Beknopte omschrijving van de samenwerking of dialoog
Babino, Freekids, Tinteltuín	kinderopvangpartners
Samenwerkingsverband Zaanstreek Waterland primair onderwijs (SWV PO)	Samenwerking in het kader van Passend Onderwijs Primair Onderwijs
Samenwerkingsverband Zaanstreek Waterland voortgezet onderwijs (SWV VO)	Samenwerking in het kader van Passend Onderwijs Voortgezet Onderwijs

Bestuurlijk Overleg Onderwijs Zaanstad (BOOZ)	Lokale dialoog met de lokale overheden, de besturen voor primair, voortgezet en middelbaar (beroeps)onderwijs en de organisaties voor kinderopvang.
Onderwijsplatform	Bestuurlijk overleg inzake aansluiting primair en voortgezet onderwijs
Bestuurlijk overleg Poelenburg/Peldersveld	Samenwerking met verschillende partijen (onderwijs, zorg) en gemeente Zaanstad in het kader van het Pact Poelenburg/Peldersveld
Gemeente Zaanstad	Structureel overleg op ambtelijk niveau en met de wethouder Onderwijs
Ouders leerlingen/verzorgers	Communicatie met ouders/verzorgers verloopt grotendeels via de scholen. In de GMR bestaat naast de personeelsgeleding ook uit een oudergeleding. Op schoolniveau geldt hetzelfde voor de MR-en

Klachtenbehandeling

In 2021 is er één klacht ingediend bij de Landelijke Klachten Commissie (LKC). Deze klacht is ongegrond verklaard.

Er zijn 2 klachten/bezwaren tegen het schooladvies VO ontvangen en volgens de bestaande procedure afgehandeld.

Er zijn 6 klachten behandeld door het bestuur. Er zijn 3 kwesties terugverwezen naar de school en vervolgens afgehandeld door de directeur en uiteindelijk niet tot een klacht gekomen.

Zaan Primair beschikte in 2021 over twee vertrouwenspersonen. Deze zijn in totaal 21 keer benaderd of ingeschakeld. Dat is aanzienlijk meer dan in 2020, hetgeen waarschijnlijk wordt veroorzaakt door de verbeterde vindbaarheid van de vertrouwenspersonen op de website van Zaan Primair. Het onderwerp pesten (in school of op het schoolplein) komt vaak als onderwerp naar voren, daarnaast het pedagogisch handelen op school (zoals ondersteuning in de klas, verschil van mening over de begeleiding van een leerling of de communicatie daarover, overplaatsing naar het speciaal (basis-)onderwijs) en de coronamaatregelen en een vraag over privacy. Niet alle contacten hebben geleid tot een klacht, soms was een persoonlijk gesprek met een luisterend oor of een advies voldoende.

Het [klachtenreglement](#) is algemeen toegankelijk op de website van Zaan Primair.

2. Verantwoording beleid

2.1 Onderwijs en kwaliteit

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

De missie van Zaan Primair luidt: “Het bieden van kwalitatief goed en eigentijds openbaar onderwijs, dat kinderen in hun verscheidenheid voorbereidt om zelfstandig, kritisch, onderzoekend, samenwerkend, verantwoordelijk en verdraagzaam te functioneren in de samenleving”

Hiervoor werkt iedereen binnen Zaan Primair iedere dag hard binnen de eigen taak en functie. In 2021 hebben we met het versterken van de kwaliteitszorg ingezet op het verhogen van het rendement van het werk dat wordt verzet. De scholen zorgen voor goed onderwijs en continue verbetering daarvan. Het schoolbestuur is verantwoordelijk voor de bewaking van de kwaliteit. Dat betekent dat het bestuur goed zicht moet hebben op de kwaliteit van het onderwijs op alle scholen. De manier waarop dat gebeurt is beschreven in de notitie “Kwaliteitszorg 2020-2022 Zaan Primair”.



Zaan Primair heeft daarbij een kwaliteitscyclus vastgesteld in een eigen kwaliteitsplan “Prachtig werk; werken aan (zicht op) kwaliteit – van curatief naar preventief”. In dit plan staan de doelen en de PDCA-cyclus beschreven. Dit plan is in 2021 besproken met de directeuren, het bestuursbureau, de raad van toezicht en de inspectie van onderwijs. Daarna is het kwaliteitsbeleid in oktober 2021 vastgesteld.

Doelen en resultaten

	Thema	Geplande activiteiten voor 2021	Kleurcode*
1	Monitor Goed Onderwijs (MGO)	Vanaf einde schooljaar 2020/21 hebben alle scholen en het bestuur MGO volledig ingevuld en wordt dit actief bijgehouden	
2	Auditteam	Auditteam gevormd en geschoold Jaarlijks 12-13 audits afgenomen	
3	Signaleren	Elke school houdt na het afnemen van de M en E toetsen een studiemoment waarbij de resultaten worden geanalyseerd volgens vaststaande formats, zoals de visgraatanalyse In het aanbod van de Zaan Primair Academie wordt scholing gegeven die nodig is om trendanalyses te kunnen maken	
4	Kwaliteitscultuur	Team Innovatie en Kwaliteit (I&K) van het bestuurskantoor heeft de scholen goed in beeld, kan scholen ondersteunen en analyseert de trendanalyses van de scholen.	
5	De Zaan Primair professional	Er wordt een visie op de leerkracht van Zaan Primair ontwikkeld waarbij een relatie wordt gelegd met de visie van Zaan Primair vanaf 2022 en onderzoek naar de leerkracht 'die het verschil maakt'	

* Groen betekent doel is gehaald, blauw betekent proces loopt nog.

Toelichting bij de 5 thema's in bovenstaande tabel:

1. De Monitor Goed Onderwijs is compleet ingevuld en up-to-date. Directeuren hebben in 2021 aan een aantal scholingssessies meegedaan, hierdoor hebben we uniformiteit gecreëerd bij de invulling van dit instrument. De monitor is daarmee de basis van de kwaliteitszorg geworden op onze scholen. Het met en van elkaar leren is hierdoor ook toegenomen. Met deze monitor heeft het bestuur een krachtig middel om de ontwikkelingen van de scholen te volgen.

2. Om het zicht van het bestuur te versterken op de resultaten van de scholen is de visitatiecommissie omgevormd tot een *auditteam*. Het auditteam legt, anders dan de visitatiecommissie, een relatie met de indicatoren van de inspectie en de stand van zaken hieromtrent op de school.

Het bestuur wil, naast zicht op de scholen, ook professionele autonomie voor de scholen zelf. Dit ontwikkelingsproces vraagt om zicht op de kwaliteit van de school én op de leervraag of hulpvraag van de school. Het auditteam ondersteunt dit zicht van bestuur én schooldirectie zelf middels haar onderzoek. Hierdoor is sprake van:

- Zicht van het bestuur op de kwaliteit van de school
- Zicht door het bestuur op de trends binnen de scholengroep
- Feedback op de gehele schoolontwikkeling aan de schooldirectie. Hiermee is de audit een bouwsteen voor het opstellen dan wel actualiseren van het schoolplan van de school
- Het versterken van opbrengstgericht en kwaliteitsgericht leiderschap
- De ontwikkeling van de lerende organisatie

In 2021 is er een scholing gestart onder leiding van Beekveld en Terpstra. Door middel van deze scholing worden de leden van de visitatiecommissie omgeschoold tot auditoren. De auditgroep is uitgebreid met drie medewerkers van I&K, ieder met een eigen specialisme. Aan het einde van 2021 hebben we op drie scholen pilots afgesproken. Helaas zijn vanwege Corona twee pilots uitgesteld tot begin 2022.

In de toekomst worden audits standaard één keer per twee jaar afgenomen op iedere school. Bij herhaald lage opbrengsten of bij andere zorgsignalen, kan het bestuur verzoeken om een extra audit. Dit kan ook worden verzocht door de directeur zelf.

3. Alle scholen zijn geschoold op het gebied van kwaliteitszorg en visgraatanalyses. Het resultaat daarvan is dat de kwaliteit van de analyses van de M- en E-toetsen duidelijk verbeterd is en het steeds meer een team-aangelegenheid wordt. Er hebben meerdere goed bezochte webinars plaatsgevonden. Dit zal in 2022 worden voortgezet. De webinars waren gericht op het analyseren van de toetsen. Naast het juist interpreteren van de toetsresultaten, stond vooral het proces centraal. Vooral het eigenaarschap van het schoolteam en de relatie met didactisch handelen stond daarbij centraal.

Via de Zaan Primair Academie is scholing in het maken van trendanalyses aangeboden. Hiervan is door veel scholen gebruik gemaakt.

4. De zorgstructuur is sterk verbeterd. In 2021 hebben we twee bovenschoolse zorgcoördinatoren aangenomen. Onder begeleiding van deze bovenschoolse zorgcoördinatoren zijn nulmetingen op alle scholen uitgevoerd. Op basis van de nulmeting heeft iedere school een actieplan opgesteld dat nu wordt uitgevoerd. De nulmeting is gericht op de zorgroute binnen de school. Hierbij zijn o.a. de volgende vragen aan de orde: wordt het proces goed doorlopen?, zijn alle leerlingen in beeld? Op basis van deze metingen is er een goed overzicht gekomen van de kwaliteit van de zorg en de kwaliteit van de zorgcoördinatoren op alle scholen. Met deze kennis kunnen we gericht aansturen op het verbeteren van de kwaliteit en kunnen we mensen aan elkaar gaan verbinden die van elkaar kunnen leren.
5. In 2021 is, met brede betrokkenheid van alle medewerkers van Zaan Primair, de Visie Zaan Primair opgesteld. Op basis daarvan worden in 2022 een meerjarenplan, schoolplannen en een visie op de leerkracht van Zaan Primair ontwikkeld.

Overige ontwikkelingen

In de beleidsbegroting 2021 zijn buiten de kwaliteitszorg de volgende thema's genoemd:

- **Extra aandacht voor taal, begrijpend lezen en woordenschat**
De nieuwe visie op meertaligheid houdt in dat het voor de taalontwikkeling van kinderen vooral belangrijk is dat ze één taal goed leren. Gezinnen die thuis een andere taal dan Nederlands spreken worden daarom bijvoorbeeld niet meer gestimuleerd om in het Nederlands voor te lezen maar juist in hun eigen taal.
Op de scholen in Poelenburg/Peldersveld heeft de nieuwe visie op meertaligheid vorm gekregen. Op andere scholen is dit door corona vertraagd.
- **Innovatie en toekomstgericht onderwijs**
De meeste doelen die in de begroting 2021 zijn opgenomen zijn vertraagd. Door corona, hoog ziekteverzuim op scholen en thuisonderwijs zijn we onvoldoende toegekomen aan de uitvoering van de plannen voor toekomstgericht onderwijs. De doelen blijven staan en zullen in 2022 worden opgepakt.
- **Voor 'bewegend leren' is in 2021 een subsidie aangevraagd en toegekend.** Door middel van deze subsidie willen gaan realiseren dat het bewegen van onze leerlingen toeneemt en dat leerlingen meer worden uitgedaagd tot bewegen. In het klaslokaal, in de gymzaal, op het schoolplein en bijvoorbeeld ook door naar school te fietsen.

Onderwijsresultaten

Referentieniveaus cito eindtoets 2018, 2019 en 2021 Zaan Primair als geheel*

Fundamenteel niveau	2018	2019	2021
Lezen 1F	94,3	98,0	93,9
Taalverzorging 1F	93,3	96,3	93,4
Rekenen 1F	83,3	82,9	88,4
Streefniveau			
Lezen 2F	53,8	61,3	62,2
Taalverzorging 2F	44,1	48,2	50,2
Rekenen 1S	29,9	29,7	30,3

*in 2020 is er vanwege Corona landelijk voor gekozen om de cito eindtoets niet af te nemen

Toelichting bij bovenstaande tabel:

De signaleringswaarde voor het fundamentele niveau is 85. Dat wil zeggen dat 85% van de leerlingen geacht wordt het fundamentele niveau te halen. Dit percentage geldt voor alle basisscholen in Nederland. De scholen van Zaan Primair voldoen daar gemiddeld aan in 2021.

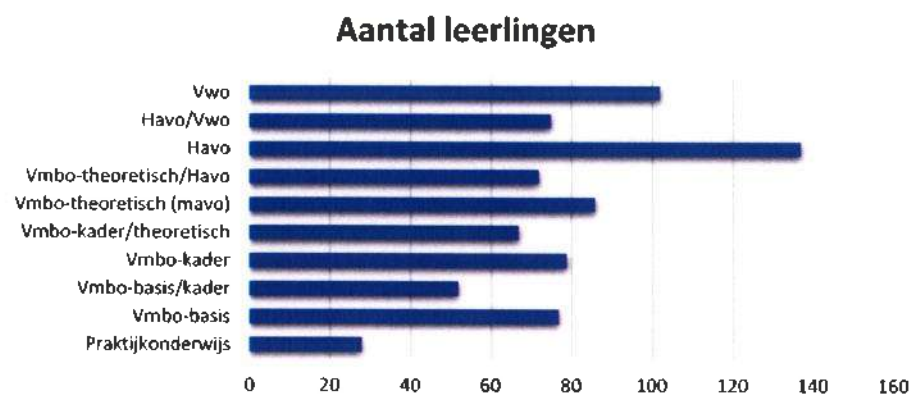
De signaleringswaarde voor het streefniveau is gerelateerd aan de schoolweging. De gemiddelde schoolweging van de Zaan Primair scholen is 32,3. Daarbij hoort een signaleringswaarde van 43,7. Met andere woorden: 43,7% van de leerlingen van Zaan Primair zou het streefniveau moeten halen. Gemiddeld halen de scholen dat voor lezen en taalverzorging wel en voor rekenen niet. Er is een stijgende lijn zichtbaar bij alle vakken.

Uitstroom

In onderstaande tabel en grafiek is weergegeven naar welk niveau voortgezet onderwijs de 775 leerlingen van groep 8 in 2021 zijn uitgestroomd.

Uitstroom groep 8	Aantal leerlingen
Praktijkonderwijs	28
Vmbo-basis	77
Vmbo-basis/kader	52
Vmbo-kader	79
Vmbo-kader/theoretisch	67
Vmbo-theoretisch (mavo)	86
Vmbo-theoretisch/Havo	72
Havo	137
Havo/Vwo	75
Vwo	102
Totaal	775

Figuur 2 Uitstroom groep 8



Figuur 3 Aantal leerlingen

Onderzoek

Zaan Primair werkt samen met het lectoraat van InHolland aan het onderzoek 'de pedagogische opdracht'. Dit proces staat onder leiding van Mascha van Enthoven. Daarbij hebben wij gezamenlijk de volgende doelen geformuleerd:

1. Het versterken en waarderen van de professionaliteit van individuele leraren
2. Het versterken en benutten van het zelfoplossend vermogen en de verantwoordingskracht van schoolteams. Hierbij richten wij ons op de herwaardering van het vakmanschap van leraren. Dit in directe relatie het vergroten van kansengelijkheid. Dit proces loopt door in 2022 en daarbij zijn er drie Zaan primair scholen aangesloten:
 - Obs Kogerveld
 - Obs de Pionier
 - Obs de Dorpsakker

Inspectie

De inspectie heeft door Corona in 2021 minder inspectiebezoeken kunnen brengen aan onze scholen. Een heel belangrijk inspectiebezoek heeft gelukkig wel plaatsgevonden: De Dorpsakker, Assendelft. Deze school is in 2020 door de inspectie als zeer zwak beoordeeld. Na een zeer intensief verbetertraject is de school eind 2021 opnieuw bezocht. Het resultaat was een mooie beloning voor het harde werken; de school heeft in één keer de stap kunnen maken naar voldoende. In 2020 bezocht de inspectie ook het speciaal onderwijs van Dynamica. Dit leidde tot een voldoende met een aantal verbeterpunten. Deze zijn 2021 verwerkt en met de inspectie kortgesloten.

Verder heeft de inspecteur een bestuursgesprek gevoerd met het bestuur over de kwaliteit van de andere Zaan Primair scholen. Dat heeft niet geleid tot een intensief onderzoek op een van onze scholen. Binnen Zaan Primair zijn wij steeds beter in staat om de onderwijskwaliteit te bewaken.

Overige onderzoeken die in 2021 door de inspectie zijn uitgevoerd:

- Thema-onderzoeken waarbij scholen worden bezocht:
 - Effectieve tijdsbesteding in en buiten de klas – Obs de Jagersplas
 - Geplande thema-onderzoeken bij Obs de Pionier en Obs de Mei zijn vanwege corona uitgesteld naar 2022.
- Schriftelijke onderzoeken, verkennend onderzoek basisvaardigheden:
 - Obs de Dorpsakker
 - Obs het Eiland
 - Obs het Palet
 - Obs de Zoeker
 - Sbo Dynamica Tjotterlaan
 - SO Dynamica Molenwerf

De thema-onderzoeken hebben geen van allen bijzonderheden opgeleverd.

Passend onderwijs

Samenwerkingsverband PO Zaanstreek

De managementstructuur van het samenwerkingsverband is ongewijzigd gebleven met een coördinatieteam dat met mandaat van de besturen de beleidstaken en beleidsvoorbereidende taken uitvoert en het bestuurlijke proces ondersteunt. Zaan Primair levert één van de twee coördinatoren van samenwerkingsverband PO Zaanstreek. In 2021 is het coördinatieteam gewijzigd van samenstelling. Vanuit Zaan Primair is er een andere coördinator gekomen. Zij is tevens directeur van het Dienstencentrum, voor deze combinatie is bestuurlijk gekozen daar wij in de afgelopen jaren hebben ervaren dat er anders zeer veel overleg nodig is. Nu dit in één hand is, kan dit efficiënter worden aangestuurd.

In de Zaanstreek is het aantal thuiszitters in totaliteit iets gestegen. Voor Zaan Primair is dit aantal juist iets gedaald: 2019-2020 18 leerlingen, 2020-2021 16 leerlingen. Hiervan kon 14% van de leerlingen binnen de gestelde termijn van 3 maanden herplaatst worden.

Alle thuiszitters werden goed in beeld gebracht. Over de registratie vond afstemming plaats met de onderwijsinspectie en de afdeling leerplicht van gemeente Zaanstad en verantwoordelijke schoolbesturen. Dit wordt 4 x per jaar geïnventariseerd.

De organisatie heeft nog steeds een deelnamepercentage in het S(B)O dat onder het landelijk gemiddelde ligt, wel zien we een stijging van het deelnamepercentage voor zowel het SBO als het SO. Dit wordt door het SWV goed gemonitord en verder onderzocht. Bovendien werden er voor Zaan Primair ook leerlingen met succes teruggeplaatst naar het regulier onderwijs. Ondanks dat de coronatijd dit proces heeft bemoeilijkt, zijn er toch drie leerlingen van Zaan Primair met succes teruggeplaatst naar het regulier onderwijs.

De kengetallen, de resultaten en de budgettering werden uitgebreid verantwoord in de monitor van het samenwerkingsverband, de Voortgangsrapportage-SWVZ-2019-2021 en de verantwoordingen van de SLA's door het bestuur.

De scholen en het Dienstencentrum leverden voldoende kwaliteit om samen de meeste leerlingen, dat wil zeggen bijna 97%, een zo passend mogelijke plek in het regulier onderwijs te bieden, ongeacht hun extra ondersteuningsbehoefte.

Drie schoolmaatschappelijk werkers maken deel uit van het expertisenetwerk van Zaan Primair. Er is schoolmaatschappelijk werk beschikbaar voor alle scholen.

Ook was er aandacht voor de volgende ontwikkelingen die de uitvoer van passend onderwijs hebben verstevigd:

- Meer en actiever terugplaatsen naar het regulier onderwijs middels een retourbegeleider.
- Het voorkomen van thuiszitten.
- Het verbreden van specialisatie en een dekkend netwerk.

Financiering Passend onderwijs Zaan Primair

Zaan Primair gebruikt het ondersteuningsbudget afkomstig van het samenwerkingsverband om haar scholen in staat te stellen de extra ondersteuning te bieden die de leerlingen nodig hebben. Het doel is altijd om de ontwikkeling van leerlingen in de basisschool mogelijk te houden. De verdeling van het ondersteuningsbudget voor Passend onderwijs is als volgt:

Zorgcoördinatie en zorgondersteuning	29,8 %
Uitvoering Plusklassen & hoogbegaafden	11,0 %
Onderwijsondersteuningsarrangementen (OOA)	15,6 %
Onderzoekers algemeen	7,8 %
Uitvoering extern ondersteuningsaanbod	31,5 %
Management Dienstencentrum	4,4 %
Totaal	100 %

Tevredenheidsonderzoeken

Zaan Primair laat iedere twee jaar de tevredenheid van medewerkers, leerlingen en ouders onderzoeken. Het vorige tevredenheidsonderzoek is uitgevoerd in het voorjaar van 2019. Dit onderzoek was gepland voor het voorjaar van 2021 maar is toen vanwege corona uitgesteld tot november 2021.

Respons en algemene tevredenheid bij de meting in 2021 en bij de vorige meting in 2019

	Respons		Tevredenheid	
	2019	2021	2019	2021
Medewerkers	74%	81%	8,2	8,5
Leerlingen (groep 6, 7 en 8)	2174	2259	7,8	8,1
Ouders	35%	41%	7,3	7,4

De respons is in dit tevredenheidsonderzoek bij alle groepen gestegen ten opzichte van de vorige meting. Op alle scholen is hier veel aandacht aan besteed.

Ook de algemene tevredenheid is bij alle groepen gestegen. We zijn er trots op dat we dit, ondanks de lastige corona-periode, hebben bereikt. Opvallend is ook dat op geen enkele van de onderliggende thema's een verslechtering ten opzichte van 2019 is gemeten.

In 2020 en 2021 hebben we, zoals hiervoor beschreven, de kwaliteitszorg op verschillende manieren versterkt. In dit verband vallen de volgende thema's in de tevredenheidsonderzoeken op:

- Bij medewerkers scoorde het thema 'onderwijs' in 2019 een 7,7 en in 2021 een 8,0
- Bij medewerkers scoorde het thema 'professionaliteit van de cultuur' in 2019 een 7,4 en in 2021 een 7,8
- Bij leerlingen scoorde het thema 'onderwijs' in 2019 een 7,6 en in 2021 een 8,2.

Nationaal Programma Onderwijs

Alle scholen hebben extra middelen ontvangen uit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Alle scholen hebben schoolprogramma's opgesteld op basis van een schoolscan.

Totstandkoming van de schoolprogramma's

Voor alle scholen is een schoolscan uitgevoerd. De jaarlijkse toetsperiode en trendanalyses waren net afgerond en vormde een gedegen basis voor het identificeren van de zorgsignalen op individueel- en groepsniveau. Om de scholen te laten wennen aan de NPO systematiek is de aanbeveling gedaan om te starten met de meest essentiële zorgsignalen cognitief en sociaal emotioneel. Deze zijn vastgelegd in de schoolscan.

Elke school heeft op basis van de schoolscan het schoolprogramma NPO opgesteld, waarbij met het team per zorgsignaal weloverwogen keuzes gemaakt zijn voor in te zetten interventies. Op basis van de NPO menukaart. Alle schoolprogramma's zijn besproken met en akkoord bevonden door de MR.

Het algemene beeld geeft aan dat interventie type B (effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren) en type D (ontwikkeling van de executieve functies van leerlingen) het meest ingezet worden. In samenhang met de ondersteunende interventies E (extra inzet van personeel) en F (faciliteiten en randvoorwaarden).

In afstemming met de GMR is een beperkt budget vastgesteld voor bovenschoolse inzet van NPO middelen voor de financiering van; begeleiding van (startende) leerkrachten, procesbegeleiding NPO en twee trainingsprogramma's waar alle scholen aan meedoen.

De eerste resultaten met de inzet van NPO-middelen

Alle scholen zijn gestart met de voorbereidingen en inzet van één of meer van de beoogde interventies. Als gevolg van de Corona besmettingen van personeel en/of leerlingen is de opschaling naar meer interventies wat vertraagd. Eind 2021 zijn eerste positieve signalen ontvangen over instructie in kleine groepen. Inzet van extra capaciteit geeft voor veel scholen verlichting en de ruimte om naast het reguliere programma te werken aan herstel.

Inzet personeel niet in loondienst (PNIL)

De totale NPO uitgaven van de scholen bedragen €394.597,- waarvan €89.624,- voor inzet van personeel niet in loondienst bij de scholen. Deze capaciteit wordt ingezet wanneer de uitvoering van de interventies niet met (extra) vaste leerkrachten en/of onderwijsondersteuners ingevuld kan worden.

2.2 Personeel & Professionalisering

De centrale thema's op het gebied van personeel en professionalisering in 2021 waren het lerarentekort, de arbeidsmarktcommunicatie, de begeleiding van studenten en startende leraren, het ziekteverzuim en de professionalisering van medewerkers.

Lerarentekort

In de loop van het schooljaar 2020/2021 is het niet gelukt om alle vacatures te vervullen en waren er geen vervangers meer beschikbaar om kortere of langere vervanging op zich te nemen. In 2021 is er op een aantal scholen gebruik gemaakt van de inzet van externen (ZZP-ers of detachingsbureaus) om de bezetting op de scholen rond te krijgen.

Door het lerarentekort en door Covid hebben de directeuren en leerkrachten moeten zoeken naar creatieve oplossingen om ervoor te zorgen dat het lesgeven (online of fysiek) zoveel mogelijk plaatsvond.

Bij de start van het nieuwe schooljaar (2021/2022) hebben scholen i.v.m. het lerarentekort ervoor moeten kiezen om de groepsbezetting anders vorm te geven dan opgenomen is in het schoolformatieplan.

P&O heeft in september 2021 een inventarisatie gemaakt van de groepsbezetting per school.

Het totaalpercentage niet bevoegde leerkrachten in de vaste formatie was op dat moment: 2,8%. Hierbij heeft de school gekozen voor de inzet van onderwijsassistenten (0,7%), langstudeerders (2%) of leraarondersteuners (0,1%) voor een aantal dagen per week.

De inzet van externen (ZZP/detachering) in de functie van leerkracht was 1,8% van de totale formatie.

Op 31 december 2021 werden er in totaal 12 externen ingezet als leerkracht op diverse scholen van Zaan Primair.

Arbeidsmarktcommunicatie

In 2021 is Zaan Primair samen met een specialist in arbeidsmarktcommunicatie gestart met een project om met 'het merk' Zaan Primair meer en beter zichtbaar naar buiten te treden. Zaan Primair wil een aantrekkelijke werkgever zijn en actief naar de arbeidsmarktdoelgroepen communiceren en daarmee met deze doelgroepen een relatie opbouwen.

Er is onderzocht wat Zaan Primair kenmerkt, wat Zaan Primair bijzonder maakt en hoe Zaan Primair is als werkgever. Bij de onderzoeken zijn zowel nieuwe medewerkers als medewerkers die al langer werkzaam zijn bij Zaan Primair betrokken. In 2022 gaat Zaan Primair aan de slag met de concrete aanbevelingen die zijn gericht op succesvoller werven en het verbeteren van de arbeidsmarktcommunicatie en employer branding.

Begeleiding van studenten en startende leerkrachten

Het aantal studenten dat Zaan Primair in 2021 heeft begeleid was groter dan in de voorgaande jaren. Er waren ca. 150 studenten van verschillende pabo's die verdeeld over de verschillende scholen stage hebben gelopen.

Er zijn drie scholen die opleidingsschool zijn voor de NHS (Noord Hollandse SamenScholing). Op één van deze scholen is een opleidingslokaal ingericht waar studenten gebruik van kunnen maken.

De samenwerking met de verschillende pabo's is versterkt zodat de praktijk en de theorie beter op elkaar aansluiten. Over de begeleiding en beoordeling van de studenten is er veelvuldig contact met de Hogescholen.

Naast de goede begeleiding aan studenten is het belangrijk dat de startende leerkrachten goed begeleid worden. De Zaan Primair Academie biedt een programma van 3 jaar aan voor de startende leerkrachten. Onderdeel van dit programma is een ontwikkelassessment in het tweede jaar. De startende leerkrachten kunnen ook gebruik maken van een interne of externe coach.

Zij-instromers

In 2021 waren er 16 zij-instromers werkzaam bij Zaan Primair. Er is een zij-instroomer afgestudeerd in 2021. Er zijn geen zij-instromers uit dienst gegaan. Er is ingezet op extra begeleiding van de zij-instromers door de schoolopleiders.

Het gevoerde beleid gericht op beheersing van uitgaven inzake uitkering na ontslag

Maatregelen om werkloosheidskosten in de toekomst te voorkomen liggen op het gebied van o.a. het ondersteunen van medewerkers in de eigen professionalisering, inzet op werkvermogen en werkplezier. Als een medewerker onverhoopt toch niet bij Zaan Primair kan blijven werken in verband met ziekte, onbekwaamheid en/of ongeschiktheid, dan wordt ingezet in begeleiding van werk naar werk door o.a. het inzetten van scholing, loopbaancoach en/of outplacementbegeleiding. Het beleid is vastgelegd in de nota mobiliteit en afvloeiing.

Exit-vragenlijst.

Zaan Primair vindt het belangrijk om te weten waarom medewerkers uit dienst gaan bij Zaan Primair. Iedere medewerker die uit dienst gaat, ontvangt een online vragenlijst. De resultaten worden gebruikt voor verbeteringen of aanpassingen zodat we de medewerkers kunnen behouden voor Zaan Primair.

Een samenvatting van de resultaten in 2021:

84 medewerkers hebben een uitnodiging ontvangen voor het invullen van de exit enquête.

72 medewerkers hebben de vragenlijst ingevuld, hiervan hebben 16 medewerkers een baan bij een andere werkgever binnen het onderwijs gevonden. De overige medewerkers zijn met pensioen gegaan, verhuisd of hebben een andere reden aangegeven voor hun vertrek bij Zaan Primair. Het gemiddelde cijfer dat Zaan Primair heeft gekregen van de respondenten is 7,1.

Verzuim

Het totaal voortschrijdend verzuimpercentage is in 2021 uitgekomen op 6,53%. Dit is een kleine stijging t.o.v. vorig jaar. Het is hoger dan het landelijk niveau. De doelstelling van 5% is niet gehaald. De stijging van de meldingsfrequentie en het verzuimpercentage in het eerste ziektejaar is mede te verklaren door de toename van de COVID-19 besmettingen op de scholen. Er is een afname van het aantal dossiers in het tweede ziektejaar.

Na een aanbesteding voor de bedrijfsgezondheidszorg is de samenwerking met de nieuwe arbodienst gestart op 1 augustus 2021. Samen met de nieuwe arbodienst wordt onderzocht welke visie op verzuim het beste past bij Zaan Primair. In 2022 zal Zaan Primair zich, samen met de arbodienst, nog meer gaan richten op het voorkomen van verzuim.

Met de nieuwe arbodienst is ook gekozen voor een nieuwe werkvorm, de inzet van een taakgedelegeerde van de bedrijfsarts. De praktijkondersteuner van de bedrijfsarts neemt taken over van de bedrijfsarts.

Er zijn acties uitgezet om de verzuimduur van lopende verzuimdossiers te verkorten en zoveel mogelijke nieuwe instroom van verzuimdossiers te voorkomen. Deze acties zijn o.a.:

- Inzet van (preventieve) coaching in individuele trajecten.
- Aanbod van e-learning modules gericht op bijv. gezondheid, thuiswerken, balans werk/privé.
- Aanbod van interventies gericht op de impact van Covid.
- Inzet van hulpmiddelen voor een betere (thuis)werkplek.

Werkdrukvermindering.

Besluitvorming:

De gelden werkdrukvermindering zijn toegevoegd aan het budget van het schoolformatieplan.

De werkzaamheden zijn beschreven en verdeeld op grond van een werkverdelingsplan.

Leidinggevenden en het team maken afspraken over het totaal aan werkzaamheden dat binnen de school moeten worden uitgevoerd en de tijd die daarvoor nodig is. Daarbij houden zij rekening met de totale beschikbare formatie en dus van de uren om die taken uit te voeren. De inzet van vakleraren en onderwijsondersteunend personeel (OOP) maakt daar onderdeel van uit.

De schooldirecteur heeft de werkzaamheden voor het nieuwe schooljaar in kaart gebracht en besproken in een teambijeenkomst teneinde afspraken te maken over de werkverdeling. Een onderdeel hiervan was de besteding van de werkdrukmiddelen. Op basis hiervan is een conceptwerkverdelingsplan opgesteld en voorgelegd aan het team en ter instemming voorgelegd aan de personeelsgeleding van de MR (PMR). Na verkregen instemming van de PMR is het werkverdelingsplan definitief vastgesteld.

Inzet werkdrukmiddelen:

De werkdrukmiddelen zijn voor het grootste gedeelte ingezet voor inzet van extra medewerkers (met name onderwijsassistenten).

Niet-financiële maatregelen:

De volgende tegenmaatregelen/uitgangspunten zijn vanuit de taskforce werkbelasting geformuleerd en in gang gezet:

- ✓ Elke school plant twee leerlingvrije dagen in (studiewerkdag) binnen één van de piekperiodes (sep-okt, medio jan-mrt, medio mei-medio juli). Op deze dagen wordt dus geen studieonderwerp ingepland.
- ✓ Elke directeur streeft na dat in de planning van de school piekperiodes afgevlakt kunnen worden ('luwte weken').
- ✓ In de bovenschoolse planning wordt nadrukkelijk rekening gehouden met piekperiodes door daar bijvoorbeeld geen netwerkbijeenkomsten in te plannen.
- ✓ Bovenschoolse bijeenkomsten worden voornamelijk ingepland in de middagen.
- ✓ Gesprekken met ouders worden onder werktijd gevoerd (in principe niet in de avond).
- ✓ Vanaf groep 4 geen 'drempelgesprekken' meer tussen ouders en leerkracht.
- ✓ Elke school zorgt voor een systeem waarin de medewerkers een half uur aaneengesloten pauze hebben (in een ruimte zonder kinderen).
- ✓ Elke directeur bespreekt met zijn team en MR de hoeveelheid taken die per jaar worden uitgevoerd en wat geschrapt kan worden.

Professionalisering

Zaan Primair heeft een eigen academie met een gevarieerd aanbod voor de vakinhoudelijke- en persoonlijke ontwikkeling. De professionaliseringsactiviteiten zijn gericht op zowel de centrale (meerjaren-)doelstellingen als de decentrale (school)doelstellingen. De activiteiten die worden aangeboden differentiëren in vorm: van formeel (cursussen/(e-)trainingen/workshops/studiedagen) en informeel leren (netwerken, themamiddagen, observatiebezoeken etc.). Daar waar mogelijk zijn de activiteiten i.v.m. de coronasituatie 'op afstand' (via Teams/ZOOM) aangeboden.

Professionalisering binnen de Zaan Primair Academie is onderverdeeld in 4 pijlers:

1. Maatwerk
2. Bovenschools jaarlijks programma
3. E-learning
4. Kennis- en ervaring uitwisseling

Onderstaand de ontwikkelingen die het afgelopen jaar hebben plaatsgevonden binnen deze pijlers.

1. Maatwerk scholen/afdelingen Bestuursbureau

De jaarlijkse afstemming tussen de schooldirecteuren, team Innovatie & Kwaliteit, het Dienstencentrum en de Zaan Primair Academie heeft plaatsgevonden. Binnen deze afstemming staan de ambities en doelen van de individuele school en het meerjarenplan van Zaan Primair centraal (dit kan teamscholing of individuele scholing zijn) alsmede de inzet van de financiële middelen (eigen schoolbudget, NPO budget, Zaan Primair Academie-budget). Door deze samenwerking ontwikkelen we meer professionele samenhang in de (beleids-) ontwikkelingen van de scholen.

De behoeftecheck naar de scholing vindt decentraal op de scholen/afdelingen plaats. Bij overlap in de behoefte wordt gekeken om dat thema centraal te organiseren. Hetzelfde wordt gedaan indien het een onderwerp betreft wat voortkomt uit het meerjarenplan/visie van Zaan Primair. Individuele professionaliseringsvragen worden door de leidinggevende in behandeling genomen en na hun beoordeling (organisatie- school- en persoonlijk belang) doorgezet naar de Zaan Primair Academie.

2. Bovenschools programma

Er is een terugkerend bovenschools programma met trainingen en opleidingen die voor specifieke rollen/functies jaarlijks gevolgd dienen te worden. De meerderheid van deze trainingen heeft in aangepaste vorm ((deels) online) of geen doorgang gevonden i.v.m. de situatie omtrent COVID 19.

- Adjuncten-/directeurenopleiding: Schoolleider basisbekwaam en Schoolleider vakbekwaam.
Er zijn 3 medewerkers die de opleiding schoolleider basisbekwaam volgen en 4 medewerkers die de schoolleider vakbekwaam volgen (middels het interne traineeship).
- Van MBO naar HBO (onderwijsassistent naar leerkracht)
- Specialisten post-HBO opleiding

3. E-learning

Zaan Primair maakt gebruik van twee aanbieders voor de e-learning. Op deze manier bieden we een inhoudelijk sterk en breed aanbod voor iedereen binnen Zaan Primair. SkillsTown biedt cursussen aan op vakinhoudelijk (pedagogisch en didactisch) gebied, maar ook op het gebied van vitaliteit en persoonlijke ontwikkeling. E-Wise biedt meer onderwijsinhoudelijke cursussen, waarvan je het geleerde direct in de klas kunt toepassen.

4. Kennis- en ervaringsuitwisseling

Binnen deze pijler willen we het samen werken en samen leren (onderlinge kennis- en expertise uitwisseling) stimuleren en faciliteren. Vanwege de coronasituatie en de beperkingen om fysiek bij elkaar te komen is dit nog niet verder ingevuld.

De Ontmoetingsdag heeft plaatsgevonden op 5 oktober 2021. In verband met de situatie omtrent Covid-19, is dit voor iedereen in aangepaste vorm voor de eigen locatie/afdeling ingevuld en hebben we corporate in gemixte samenstelling een online escape room gespeeld. Er is geen centraal deel georganiseerd. De ontmoetingsdag en ook de online escape room stond in het teken van de vier pijlers van de nieuwe visie van Zaan Primair.

2.3 Huisvesting en facilitaire zaken

De centrale thema's op het gebied van huisvesting in 2021 waren de opstelling van een tweede integraal huisvestingsplan voor het primair onderwijs in Zaanstad, de oplevering van de nieuwbouw van Et Buut en op facilitair gebied de verschillende aanpassingen aan de schoolgebouwen die nodig waren vanwege Corona.

Integraal huisvestingsplan PO Zaanstad

Het eerste Integraal Huisvestingsplan (IHP) van Zaanstad dateert uit 2011. In 2020 is de gemeente samen met alle PO-schoolbesturen in Zaanstad gestart met het opstellen van een vervolg op het eerste IHP, onder begeleiding van HEVO. Dit heeft erin geresulteerd dat het IHP in december 2021 in conceptvorm klaar is. De verwachting is dat dit IHP in het tweede kwartaal van 2022 aan de gemeenteraad ter goedkeuring zal worden aangeboden. Het IHP is gebaseerd op een kwaliteitsscan van alle schoolgebouwen. Daarbij komen 4 scholen van Zaan Primair in aanmerking voor nieuwbouw of renovatie in de komende 5 jaar. Opvallend is dat dit allemaal scholen staan in buurten waar kinderen grote kans op onderwijsachterstanden hebben. Met andere woorden: de oudste en slechtste schoolgebouwen staan op plekken waar de kinderen juist het beste onderwijs nodig hebben! Voor Zaan Primair is kansengelijkheid een zeer belangrijk aandachtspunt voor de komende jaren. Bij de vergroting van de kansengelijkheid speelt onderwijshuisvesting zeker een rol.

Onderhoud en ventilatie

De afgelopen jaren is voor onderhoud minder geld beschikbaar geweest dan gewenst en dat is zichtbaar aan, in en rond de gebouwen. Vanaf het derde kwartaal 2021 wordt naast het plegen van onderhoud, ook ingezet op het verbeteren van de uitstraling van de panden, aan zowel de binnen- als buitenzijde. Ook hier zijn middelen voor nodig, maar door het afwegen van de juiste criteria en het vergelijken van kosten en opbrengsten, zijn we in staat om de middelen op effectieve wijze te besteden met oog voor het onderhoud en uitstraling van de panden.

Ventilatie van scholen heeft sinds Corona extra aandacht gekregen. Voor alle schoolgebouwen van Zaan Primair is in 2020 geïnventariseerd of ze voldoen aan de eisen die in het Bouwbesluit zijn gesteld. De knelpunten die hieruit naar voren kwamen zijn in 2021 allemaal opgepakt. Dat betekent dat nu alle scholen voldoen aan de minimum ventilatie-eisen. Daarnaast is gericht ventileren door ramen en deuren open te zetten, vooral in pauzes, een belangrijk aandachtspunt. Om te kunnen nagaan of er voldoende geventileerd wordt is iedere school sinds 2020 uitgerust met minimaal twee CO₂-meters om het CO₂-gehalte te kunnen meten.

Nieuwbouwprojecten

- **Et Buut.** In 2021 is een nieuw schoolgebouw opgeleverd: IKC Overtuinen, waar naast Et Buut van Zaan Primair ook de Westerkim van Agora en de kinderopvangorganisaties FreeKids en Tinteltuin worden gehuisvest. De bouw van deze school is zeer moeizaam verlopen. De verhuizing van beide scholen naar het nieuwe gebouw is dan ook meerdere malen uitgesteld, uiteindelijk tot begin januari 2022. Discussie met de aannemer over meer- en minderwerk, heeft erin geresulteerd dat, na overdracht van het pand in juli 2021, nog veel werkzaamheden moesten worden uitgevoerd om de school bruikbaar te maken.

De rechtszaak over het juridische geschil met de aannemer zal in 2022 starten.

- **Dynamica XL.** In juli 2021 is gestart met de realisatiefase van het nieuwbouwproject Dynamica XL aan de Noordsterweg 1 in Wormerveer. Ondanks de overspannen bouwwereld, met een tekort aan materialen en mensen en de prijsstijgingen voor materialen, ligt het project op schema en wordt het pand naar alle waarschijnlijkheid voor zomervakantie 2022 opgeleverd.
- **Komeet/Palet, locatie Palet (Braillestraat).** Na de herfstvakantie 2021 heeft het Palet de locatie aan de Braillestraat in gebruik genomen. Het pand is opgeknapt en aangepast en de gebruikers zijn tevreden over en met het pand.

Deze locatie is tijdelijk. Op het moment dat er in de toekomst nieuwbouw voor de Komeet wordt opgeleverd, verhuist ook het Palet mee naar de nieuwe gezamenlijke locatie. Hiervoor wordt een locatiestudie uitgevoerd.

- **Over de Brug locatie In 't Veld.** In 2020 is een Voorlopig Ontwerp voor sloop/nieuwbouw opgeleverd. Tegelijkertijd was uit een onderzoek naar de cultuur historische waarde van het pand gebleken dat zowel de bouwstijl, als meerdere details aan de binnenzijde van het gebouw van historisch belang zijn. Inmiddels was nieuwe regelgeving van kracht geworden waardoor de gemeente geen bouwvergunning voor het oorspronkelijke sloop/nieuwbouwplan kon afgeven zonder een alternatief plan met behoud van de cultuur historische waarde te hebben. Daarom is, in opdracht van de gemeente, een gespecialiseerd bureau gevraagd te onderzoeken of het huidige pand met een renovatie behouden kan blijven voor toekomstig onderwijs. In december 2021 concludeert het bureau dat dit onderzoek heeft uitgevoerd, dat het huidige pand inderdaad behouden kan blijven voor de toekomst. Hierop heeft de gemeente de opdracht aan het bureau uitgebreid. In de volgende fase worden meerdere ontwerpen voor renovatie/transformatie uitgewerkt. Een belangrijke randvoorwaarde hierbij is dat de ontwerpen binnen de financiële kaders gerealiseerd kunnen worden. In 2022 verwachten we dat naast het sloop/nieuwbouwplan een ontwerp gereed zal komen waarbij de cultuur historisch waardevolle delen van het gebouw behouden blijven. Vervolgens zal er, in overleg met de gemeente, een keuze worden gemaakt uit de ontwerpen.
- **Herman Gorter locatie Doniastraat (bovenbouw).** Net als bij de geplande nieuwbouw voor In 't Veld, is ook hier sprake van een onderzoek waaruit blijkt dat het huidige gebouw cultuur historisch waardevolle elementen bevat. Hierop is een onderzoek gestart door de architect die ook het sloop/nieuwbouwplan heeft ontworpen, naar de mogelijkheden en gevolgen van behoud

van het cultuur historisch waardevolle deel van het gebouw. Conclusie is ook hier dat het huidige pand behouden kan blijven. De beide plannen zijn doorgerekend door een onafhankelijk bureau. De variant sloop/nieuwbouw vraagt een iets lagere investering dan de variant behoud met uitbreiding nieuwbouw. Vermoedelijk wordt in het tweede kwartaal van 2022 duidelijk welke variant kan worden uitgevoerd.

- **Kogerveld.** De gemeente is verantwoordelijk voor de locatie en voor het budget om nieuwe scholen te bouwen. De huidige school in de Kogerveldbuurt is te klein om ook de leerlingen te plaatsen die gaan wonen in de nieuw te bouwen aangrenzende wijk Oostzijderveld. Nieuwbouw op de huidige locatie is geen optie, vanwege de hoogspanningskabels boven de school. Aan het zoeken naar een geschikte locatie is in 2021 door de gemeente veel aandacht besteed. Uiteindelijk is in december 2021 een locatie gevonden in de nieuw te bouwen wijk Oostzijderpark, fase 2. Een belangrijk bezwaar tegen deze locatie is dat de nieuwe school daar in het meest gunstige geval pas bij aanvang van het schooljaar 2026/2027 gereed kan zijn. Dat is aanzienlijk later dan de oplevering van de woningen in fase 1 Oostzijderpark (2024). Naar een oplossing hiervoor zal in 2022 worden gezocht.
- **Knelpunten bij nieuwbouw en onderhoud.** De kosten voor bouwmaterialen zijn in 2021 flink gestegen, wat maakt dat de kosten voor onderhoud ook zijn gestegen. Deze kostenstijging lijkt in de komende jaren nog verder toe te nemen. Daarnaast beschikken de aannemers en leveranciers waar wij mee werken over onvoldoende capaciteit als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt. Een gevolg hiervan is dat het soms langer duurt dan gewenst voordat een klacht is afgehandeld of opgelost.

2.4 ICT & Privacy

ICT

Covid

Ook 2021 werd er door de Covidmaatregelen weer veel gevraagd van het onderwijs, van de leerkrachten leerlingen en ouders. Er moest worden afgewisseld tussen volledig thuisonderwijs en diverse hybride varianten. De afdeling ICT heeft hierin goed kunnen ondersteuning zowel op gebied van hardware als ondersteuning met kennis.

Door de robuuste infrastructuur van de afdeling ICT zijn alle verschillende vormen van onderwijs geen enkel probleem gebleken. De afgelopen jaren is er een start gemaakt om de achterstand van de investeringen in te lopen.

Wifi

De wifi-omgeving is bij de Rolf-groep in de Cloud gezet, de beheeromgeving heeft een upgrade gekregen en is in het datacenter geplaatst. Inmiddels is de helft van de Acces points (AP) vervangen, "oude" AP's waar de licentie nog niet van verlopen waren hebben we op de planning staan om te vervangen in 2022. In totaal zijn er 120 AP's vervangen, komend jaar (2022) zullen de overige 120 AP's vervangen worden. De licenties en ondersteuning zijn voor 5 jaar afgesloten, het dagelijks beheer ligt in handen bij de afdeling ICT. Door deze upgrade is deze wifi-omgeving klaar voor de komende 5 jaar. Waar nodig is de omgeving makkelijk op te schalen naar meer of naar snellere AP's.

De wifi-omgeving is ook veiliger geworden, elke medewerker logt in onder een eigen account, bezoekers kunnen alleen toegang krijgen tot de wifi omgeving na akkoord van een contact binnen Zaan Primair.

Beheeromgeving

De IT-omgeving wordt in huis door de afdeling ICT beheerd. Dit wordt gedaan met de beheeromgeving van Kaseya. Deze beheer omgeving is veel omvattend, in eerste instantie is er een beperkte versie aangeschaft. Dit jaar zijn er diverse modules aangeschaft om de omgeving nog beter te beheren. Administratief is er hierdoor een verbeterslag gemaakt maar ook op het gebied van security zijn er een aantal modules aangeschaft om dit makkelijk (lees beter) te beheren. De achterkant van internet wordt gemonitord door de tool "Darkweb" van Kaseya, deze tool houdt het Darkweb in de gaten en scant op bepaalde parameters. Automatisch worden er dan acties ondernomen of worden de beheerders op de hoogte gesteld.

Digiborden

Van de 230 digiborden zijn er inmiddels 25 vervangen voor touchscreens van Cleavertouch, de borden worden in een vaste opstelling geplaatst op een hoog-laag lift. Leerkrachten worden bij de ingebruikname getraind door de leverancier zodat er optimaal gebruik kan worden gemaakt van de functionaliteiten het bord. Het bord is met wifi verbonden en kan zonder (indien gewenst) pc bediend worden.

35

Werkplekken

Het huidige pc-park is aan vervanging toe nadat er jaren geen structurele investeringen gedaan zijn op gebied van pc's en laptops. Er waren veel klachten over de traagheid van de pc's van de leerkrachten. Deze pc's zijn inmiddels naar tevredenheid van de gebruikers, want er is weinig uitval en de pc's starten sneller op aan begin van de les. Met het vervangen van de digiborden voor Touchscreens ontstaat er een werkplek voor de leerkrachten die voldoet aan de huidige eisen van het onderwijs.

De werkplekken van het onderwijsondersteunend personeel hebben een goedkope upgrade gekregen. De harddisk zijn vervangen door SSD harddisk. Dit zorgt ervoor dat er met een relatief kleine investering toch een hogere snelheid gehaald wordt.

Helpdesk

In het medewerkerstevredenheidsonderzoek wordt de bereikbaarheid van de helpdesk beoordeeld met een 8,4 en 66% van medewerkers heeft wel eens contact opgenomen met de helpdesk. De dienstverlening van de afdeling ICT scoort een 8,5.

De inspanning om de hardware op orde te houden heeft geresulteerd in een score van de ICT-middelen door de collega's met een 7,9. De kwaliteit van de middelen scoort een 7,8.

De afdeling streeft ondanks deze positieve score altijd naar verbetering in hardware en dienstverlening. Door de financiële investering het komend jaar kan er verder worden gewerkt aan een nog grotere betrouwbaarheid en tevredenheid.

Hieronder een overzicht van het totaal aantal incidenten geregistreerd in 2021

Ticket Count Per Month

Printed Date: 2022-03-18 13:50:36

Priority	Jan	Feb	Mar	Apr	May	Jun	Jul	Aug	Sep	Oct	Nov	Dec
Client Portal												
High	4	2	10	9	3	5	0	4	3	0	2	1
Low	1	2	0	2	0	0	2	0	0	0	1	0
Medium	10	14	7	7	1	4	2	5	4	9	8	2
Very High	2	2	2	1	0	0	0	3	2	0	0	1
Email												
Medium	442	205	333	171	132	200	83	383	482	235	365	179
On Site												
Medium	1	0	2	1	0	1	0	2	2	2	0	0
Other												
Medium	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
Phone												
Medium	7	2	3	4	3	4	0	4	8	5	2	2
Total Tickets	467	227	367	186	138	214	87	381	489	251	376	188

Privacy

De werkgroep AVG heeft weer een aantal stappen gezet in het kader van de privacybescherming. De maatregelen worden in het verslag van de functionaris gegevensbescherming beschreven.

Jaarverslag 2021 Functionaris Gegevensbescherming (FG) van Zaan Primair

De FG is de onafhankelijke toezichthouder op de naleving van de AVG en dient de organisatie te informeren en adviseren over de verplichtingen die de organisatie in dit kader heeft.

In het verslagjaar is veel aandacht besteed aan het geven van onderwijs op afstand en de consequenties die dit op privacygebied kan hebben. Hiervoor zijn protocollen en richtlijnen opgesteld. ZP heeft dit voortvarend opgepakt en er zijn geen meldingen geweest van problemen of incidenten op dit gebied.

Eveneens is veel aandacht uitgegaan naar een 'risico-effectonderzoek' (de zgn. DPIA) voor het leerlingvolgsysteem Esis. Naast het herinrichten van rollen en bevoegdheden, is ook gekeken naar de koppelingen die Esis met andere systemen en applicaties maakt of kan maken. Aan een aanscherping van de beveiliging van het systeem middels 'multifactor authenticatie' wordt gewerkt. Verwacht wordt dat de DPIA in de eerste maanden van 2022 kan worden afgerond.

Gedurende het jaar zijn ook andere applicaties tegen het AVG-licht gehouden en wordt de aangesloten scholen sterk geadviseerd de aanschaf hiervan via het Bestuursbureau te laten verlopen. Specifieke aandacht is nog noodzakelijk voor de systemen die binnen de personeelsadministratie worden gebruikt.

Het verplichte register van gegevensverwerkingen is in grote lijnen opgesteld en kan in de eerste maanden van 2022 gereed zijn. Het vervolgens actueel houden hiervan is eigenlijk een continue activiteit en dient in ieder geval jaarlijks geagendeerd te worden.

Het voorgenomen bezoek aan alle aangesloten scholen is in het verslagjaar weliswaar voortgezet, zij het door omstandigheden in een lager dan gewenst tempo. In 2022 worden hiervoor nieuwe afspraken ingepland.

Met betrekking tot de bewustwording is een on-line sessie met schooldirecteuren georganiseerd. De effectiviteit hiervan is onbekend en deze methode is niet ideaal. Voor het komende jaar staan kleinschaliger en fysieke bijeenkomsten op de agenda. Dat geldt zowel voor het bestuursbureau als ook voor de afzonderlijke scholen. Hiervoor is duidelijk interesse getoond.

Conclusie en aanbevelingen

Zaan Primair heeft opnieuw laten zien dat het de privacy van betrokkenen en medewerkers zeer serieus neemt. De inrichting van de organisatie richting AVG-compliance heeft belangrijke stappen gezet en kan in 2022 nog verder komen. Het thema bewustwording is voor dat jaar een speerpunt.

Haarlem, maart 2022

J.C. Nusselder

DPO

2.5 Continuïteitsparagraaf

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

- Prognose voor medewerkers en leerlingen in hoofdstuk 3.1
- Meerjarenbegroting in hoofdstuk 3.2

De rapportage van het toezichthoudend orgaan is opgenomen in het verslag intern toezicht

Het financiële beleid voor de begroting 2021 en de jaren erna richt zich op:

1. Versterking van het eigen vermogen
2. Verbetering van de liquiditeitspositie

Ad 1. Het positieve resultaat van € 3.939.075,- draagt bij aan het streven om het eigen vermogen te versterken. In de begroting 2021 werd nog uitgegaan van een negatief resultaat van € 520.800. Een deel van het positieve resultaat te weten de niet bestede middelen NPO die in 2021 ontvangen zijn worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve NPO. De middelen hierin opgenomen zullen de komende jaren alsnog uitgegeven worden. Het betreft een bedrag van € 2.111.585.

Voor het jaar 2022 is ook nog een negatief resultaat begroot. In de toekomstparagraaf gaan we nader in op de actuele stand van zaken.

Ad. 2 Het streven was om in ieder geval te komen tot een ratio van 7,5%. De liquiditeitsratio ultimo 2021 bedraagt 18,7%. U treft onder het Kasstroomoverzicht een andere toelichting.

KASSTROOMOVERZICHT

Meerjaren cashflow	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Resultaat	3.954.423	-265.726	901.129	296.744	264.131	166.233
Aanpassingen voor:						
Afschrijvingen	1.272.799	1.491.762	1.657.345	1.770.138	1.775.478	1.808.780
Mutaties voorzieningen	-115.242	-	-	-	-	-
Mutaties:						
Vorderingen	-351.153	2.399.658	-	-	-	-
Schulden	501.302	-556.699	-	-	-	-
Interest:						
Ontvangen	-	-	-	-	-	-
Betaald	-15.348	-	-	-	-	-
Investerings:						
Materiele vast activa	-1.437.095	-3.585.358	-1.572.063	-1.995.238	-1.398.601	-1.680.348
Desinvesteringen materiele vast activa	-	-	-	-	-	-
Financiele vaste activa	-2.550	-	-	-	-	-
Desinvesteringen financiele vaste activa	84.900	-	-	-	-	-
Totale cashflow	3.892.036	-516.363	986.411	71.644	641.008	294.665
Liquide middelen 1-1	5.247.508	9.139.544	8.623.181	9.609.592	9.681.236	10.322.244
Mutaties jaar	3.892.036	-516.363	986.411	71.644	641.008	294.665
Liquide middelen 31-12	9.139.544	8.623.181	9.609.592	9.681.236	10.322.244	10.616.909

Toelichting op de meerjaren cash flow:

Het positieve resultaat in 2021 € 3.939.075,--, grotendeels veroorzaakt door de NPO gelden, heeft een positief effect op de liquide middelen per 31-12-2021. Eind 2020 was de (interne) liquiditeitsratio 10,7%. In afwijking op de verplichte kengetallen wordt de liquiditeitsratio berekend door de liquide middelen te delen door de rijksbijdrage. Eind 2021 bedraagt deze ratio 16,9%.

De liquide middelen per 31-12-2021 bedragen € 9.139.544,--. Dit is inclusief de afgegeven bankgarantie van € 1.400.000,-- . In de verplichte kengetallen is dit bedrag gecorrigeerd op de liquide middelen omdat er geen gebruik gemaakt kan worden van deze gelden op dit moment hangende de rechtzaak hieromtrent.

Meerjarenbegroting

De huidige meerjarenbegroting is opgesteld met als randvoorwaarde dat het meerjarig structureel een positief resultaat laat zien. Alleen het begrotingsjaar 2022 laat nog een negatief resultaat zien als gevolg van de afboeking op de vordering op DUO voor € 2,4 miljoen.

In de meerjarenbegroting is daarbij ruimte om de geconstateerde achterstanden voor wat betreft investeringen in te lopen.

Treasury

De doelstelling van het treasurybeleid is het beheersen van financiële risico's om de instandhouding van de scholen te garanderen. Daarvoor wordt een liquiditeitsratio van 7,5% (omvang

liquide middelen / totale baten) noodzakelijk bevonden. Het treasurybeleid is er op gericht de vastgestelde ratio te bereiken.

Zaan Primair heeft niet geleend, maakt geen gebruik van derivaten en bezit geen uitstaande waardepapieren. Het treasurybeleid en -beheer is sober. Overtollige liquide middelen zijn weggezet op een direct opvraagbare spaarrekening. Gelijk 2020 kende ZaanPrimair een rentelast in 2021 op het uitstaand vermogen. De rentelast in 2021 bedroeg € 15.348. Het treasurybeleid in 2022 is conform het vorige jaar.

NPO middelen

Voor het schooljaar 2021-2022 heeft Zaan Primair in 2021 € 2.506.182,- aan NPO middelen ontvangen. Uitgegeven en opgenomen in de jaarrekening 2021 is € 394.597,-. Gebleken is dat de gewenste inzet van de ontvangen middelen voor het tijdelijk aantrekken van extra personeel moeilijk te realiseren bleek. Dit is de belangrijkste reden dat de uitgaven in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs veel lager uitvallen dan de inkomsten die we ervoor ontvangen hebben in 2021. Het restant bedraagt € 2.111.585,--

NPO	Werkelijk 2021
Personeelslasten	131.161
Afschrijvingen	2.051
Overige lasten	102.040
Leermiddelen	159.345
Totale activa	394.597

Corona pandemie

Onderstaand overzicht laat de uitgaven zien die in 2021 in verband met de corona epidemie zijn gedaan.

Corona	Werkelijk 2021
Personeelslasten	1.804
Huisvestingslasten	22.220
Overige lasten	9.292
Leermiddelen	1.328
Totale activa	34.644

Allocatie van middelen

In 2021 zijn de gehanteerde uitgangspunten conform 2020. De gehanteerde uitgangspunten zoals hieronder beschreven worden vanaf het begrotingsjaar 2022 als systematiek losgelaten. Uitgangspunt vanaf 2022 is om de allocatie van de middelen te alloceren in lijn met de voorgenomen doelstellingen. Hier past de meer input gerichte werkwijze zoals nog voor 2021 gehanteerd niet bij.

a. De uitgangspunten voor het verdelen van de middelen.

Solidariteit is het primaire uitgangspunt voor de verdeling van de middelen. De omvang van het aantal leerlingen van de scholen varieert tussen de 45 en 600. Scholen met maximaal 300 leerlingen zijn veelal niet in staat alle personele kosten te betalen. Daarom wordt per school op basis van vastgestelde percentages de reguliere personele rijksvergoedingen toegekend. Deze ziet er volgt uit.

Percentages Lumpsum

- Directe bestemming voor de scholen = 85%
- Bestemd voor centrale inzet = 11%
- Bijdrage ABB/BMO = 4%

Percentages PAMB, exclusief rijksvergoeding vermindering werkdruk.

- Directe bestemming voor de scholen = 58,5%
- Bijdrage voor de school- en onderwijsbegeleiding (Dynamica XL én overige scholen) = 9,5%
- Bijdrage realisering doelen bestuursakkoord (schoolbesturen en ministerie) = 18%
- Bijdrage personeelsbeleid van de school, o.a. scholing = 10%
- Bijdrage ABB/BMO = 4%

De inhouding van 4% voor ABB/BMO is bestemd voor de uitvoering van de administratie en het beheer op bestuursniveau en de algemene bestuurs & managementondersteuning. 11% van de lumpsum en $9,5 + 18 = 27,5\%$ PAMB is bestemd voor de bovenschoolse inzet en de verevening van baten en lasten.

De middelen voor de centrale inzet zijn bestemd voor:

- Egalisatie van kosten per school (22%). De kosten voor de duurzame inzetbaarheid van personeelsleden scholen en het ouderschapsverlof van leraren. Niet iedere school heeft voldoende middelen om deze kosten uit het beschikbare budget te voldoen.
- Een vast bedrag per school als bijdrage in de loonkosten van een conciërge, een administratief medewerker, vier uur extra formatie ruimte voor school organisatorische activiteiten (25,6).
- Voor bovenschoolse kosten (36,5%). Deze zijn: Arbo kosten, adviseurskosten op onderwijs, P&O en ict gebied én (na)scholingskosten, waaronder de nascholingskosten voor directieleden.

De middelen voor het terugdringen van de werkdruk, onderdeel van het budget personeel & arbeidsmarktbeleid, worden op 5% na direct overgedragen aan de scholen. De scholen besteden deze gelden aan de inzet van extra handen (leraren en onderwijsassistenten) in de klas.

b. Kosten op bovenschools niveau en de kosten van het bestuurlijk apparaat

Bij de analyse die plaatsvindt, als onderdeel van de doelstelling om tot een gezonde meerjarenbegroting te komen, is gebleken dat het wenselijk is om de kostenplaats 'bovenschoolse kosten', ook wel centrale kosten genoemd en de kostenplaats 'kosten bestuurlijk apparaat' opnieuw in te richten. In 2021 is hiermee een eerste start gemaakt. In de begroting 2022 is hier een verder vervolg aan gegeven.

2.6 Risico's en risicobeheersing

Intern risicobeheersingssysteem

Zaan Primair werkt met een planning en control cyclus (P&C-cyclus). In deze cyclus wordt op een systematische manier inhoud gegeven aan het proces van richting geven (het besturen, plannen) en het op koers houden (beheersen, control) van de organisatie. Het doel van planning en control is:

- Het vergroten van de beheersbaarheid van de organisatie op de beleidsterreinen financiën, onderwijs, personeel en huisvesting.
- Het bewaken van de realisatie dan wel bijsturen van de beleidsdoelstellingen.

De P&C-cyclus richt zich met name op het bewaken van de realisatie van beleidsdoelstellingen. Dat geldt ook voor de vastgestelde of onderkende risico's. Bij de inrichting van de P&C-cyclus wordt gebruik gemaakt van de regelkring van Deming, namelijk 'plan – do – check – act', ofwel: plannen, uitvoeren, controleren/analyseren en bijsturen.

In onderstaand overzicht staan de reguliere onderdelen van de P&C cyclus.

1. (Meerjaren-) begroting T

Vast te stellen door het CvB en goed te keuren door de RvT in december T-1.

In de meerjarenbegroting worden de risico's en het te voeren beleid om de benoemde risico's te beheersen opgenomen. De jaarbegroting is een taakstellend budget om de vastgestelde doelen te realiseren, waarvoor de budgethouders gemandateerd zijn. De budgethouders hebben voldoende mogelijkheden om informatie te krijgen over de realisatie van de begroting, zodat zij de lasten kunnen beheersen.

2. Bestuurlijke tussentijdse rapportages

In 2022 wordt er een viermaands en achtmaandsrapportage opgesteld. De rapportages worden besproken door het bestuur met de RvT. Deze rapportages geven inzicht in de voortgang van de realisatie van doelen op strategisch beleid, onderwijskwaliteit, personeel, financiën en huisvesting.

Als bij Op basis van de tussentijdse rapportages vindt waar nodig en mogelijk bijsturing plaats. Een resultaat verwachting wordt in ieder geval verstrekt bij de achtmaands rapportage.

3. Jaarverslag met jaarrekening T-1

In juni T wordt verslag gedaan en verantwoording afgelegd van de realisatie van het voorgenomen beleid.

Ontwikkelingen 2022

• Algemeen

In de eerste helft van 2022 wordt het huidige risicomanagement van Zaan Primair geanalyseerd. Op basis van de uitkomsten zal er een actieplan opgesteld worden om het risico beheerssysteem verder te optimaliseren.

Er is niet gewacht op de notitie om de nodige verbeteringen door te voeren. Onderstaand worden de verbeteringen benoemd die we in 2022 (verder) oppakken. Uit de interimcontrole 2021 van Flynth komt naar voren dat Zaan Primair in algemene zin nog steeds een opgaande lijn laat zien voor wat betreft de beheersing van de organisatie.

- **Transparantie inzet middelen en nadere aanvulling budgetten**

Doelstelling bij de begroting 2022 was ten eerste om afscheid te nemen van de gehanteerde uitgangspunten die in de afgelopen jaren toegepast is om tot de allocatie van de middelen te komen. Hiertoe is in eerste instantie de vigerende methodiek doorgerekend. Op basis hiervan is bezien of er indachtig de beleidsdoelstellingen aanpassingen voor wat betreft de allocatie nodig en mogelijk was. In relatie hiermee is tevens bezien of er specifieke budgetten ontbraken die nodig zijn voor een optimale besturing van de organisatie.

In de begroting 2022 zijn als uitkomst enkele budgetten toegevoegd. Hierdoor is de beheersing van de organisatie weer verder verbeterd.

Ieder jaar worden er schoolformatieplannen opgesteld voor het aankomende schooljaar. De methodiek en presentatie van de toedeling van middelen aan de scholen voor het schooljaar 2022-2023 is vereenvoudigd. In de procesgang is tevens meer aandacht voor de prognoses van het aantal leerlingen per school. Het verbeteren van de zuiverheid van de prognose draagt bij aan een zo eerlijk mogelijke verdeling van de voor formatie op de scholen beschikbare middelen.

- **Optimalisering administratieve vastlegging**

Er blijkt nog ruimte te zijn om de administratieve vastlegging van de uitgaven en inkomsten te verbeteren.

- **Contractenregister**

In 2022 moet er een nieuw contractenregister komen. Aanvullend hierop vindt er een actualisatie plaats van de procesgang omtrent onder meer de vastlegging en actualisatie van contracten.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

Hieronder zijn de belangrijkste risico's benoemd die in 2021 gespeeld hebben en nog actueel zijn. De risicomatrix zoals hieronder gepresenteerd zal in de komende notitie betreffende Risicomanagement binnen Zaan Primair verder uitgewerkt worden.

Het schema toont het samenstel van risico's ; kans van optreden en de impact (hoe groot is de financiële schade bij optreden) te bepalen en te komen tot een concrete bepaling van de risico's in een percentage van de totale exploitatie.

Kans / Frequentie	Zeer Groot (ZG)					
	Groot (G)					
	Middel (M)					
	Klein (K)					
	Zeer Klein (ZK)					
		Verwaarloosbaar (V)	Minimaal (Min)	Gemiddeld (Mid)	Maximaal (Max)	Catastrofaal (C)
		Impact				

Risicomatrix

Risico's

- Bekostiging.**

Algemeen. De huidige wijze van bekostiging van het Primair Onderwijs is complex. Bij het opstellen van een begroting moeten op onderdelen aannames gemaakt worden. De hoogte van de bijstellingen die plaatsvinden kennen een zekere mate van onzekerheid en de informatie erover is soms moeilijk te duiden.

In 2021 is de bijstelling positief uitgevallen.

- Ontwikkeling leerling aantallen**

De groei in het aantal leerlingen in de komende jaren is meer behoudend geraamd dan in de begroting 2020. De eerdere verwachtingen omtrent groei als gevolg van nieuwbouwprojecten in Zaanstad zijn bijgesteld nu de verwachte realisatie van de nieuwbouwplannen vertraging hebben opgelopen. Op langere termijn is de verwachting dat het aantal inwoners van Zaanstad substantieel zal stijgen.

- Lerarentekort en ziekteverzuim**

Het tekort aan leraren blijft ook de komende jaren een aanhoudend probleem. Het risico betreft vooral de continuïteit van onderwijs en de onderwijskwaliteit. Het heeft in 2021 niet of nauwelijks tot een financieel risico geleid. In de praktijk blijkt het ook steeds lastiger om – indien de nood erg hoog is – middels externe inhuur tijdelijk personeel te vinden. Er is dus maar in beperkte mate gebruik gemaakt van personeel dat duurder is dan geraamd was.

Goede monitoring van de externe inhuur en waar nodig tijdige bijstelling van budgetten of bijsturing houdt daarbij het risico beheersbaar.

Het ziekteverzuim heeft de continue aandacht binnen Zaan Primair. stijging van het ziekteverzuim leidt tot extra vervangingskosten. Ook hiervoor geldt echter dat de mogelijkheden tot vervanging steeds beperkter worden en dat daarmee het financiële risico klein was in 2021

- Imago**

Er is altijd een kans dat het imago van een school door een onverwachte gebeurtenis grote schade leidt. Dit kan resulteren in een plotselinge terugval in het aantal leerlingen op de betreffende school.

- **Huisvesting**

Algemeen

Bij nieuwbouw van scholen is in Zaanstad de afspraak dat een schoolbestuur optreedt als bouwheer. Dat brengt voor het betreffende bestuur altijd een risico met zich mee. Het budget is vooraf bekend en de opdracht van de aannemer aan wie de bouw is gegund past in principe binnen het budget. De realiteit is echter weerbarstig. Het komt voor dat er na de selectie van de aannemer nog geschrapt moet worden in het bestek om binnen het budget uit te komen. Dit brengt risico's in de bouwfase met zich mee. In Zaanstad is er ook tijdens de bouw frequent overleg met de gemeente om er gezamenlijk voor te zorgen dat de kosten het budget niet overschrijden. Hierover zijn procesafspraken vastgelegd in het Integraal Huisvestingsplan.

IKC Overtuinen

De bouw van IKC Overtuinen is al vanaf de start van de bouw, begin 2019 problematisch verlopen. In 2019 is een geschil tussen de aannemer en bouwheer Zaan Primair ontstaan over de constructie van de school. Dit heeft geleid tot stilleggen van de bouw en claims voor meerwerk door de aannemer en daarmee tot aanzienlijke vertraging. In april 2021 heeft de aannemer Zaan Primair gedagvaard. Daarbij vordert de aannemer voor meerwerk en vertragingsschade in totaal € 980.737 (ex btw en rente). In het verlengde hiervan heeft Zaan Primair een bankgarantie moeten afgeven voor een bedrag van € 1.481.076. Zaan Primair betwist het essentiële punt van de aannemer over de veiligheid van de constructie en daarmee de vordering. Daar staat tegenover dat Zaan Primair op basis van de boeteclausule in het contract geld van de aannemer vordert vanwege vertraging bij de bouw (€774.829 ex btw en rente). De zitting bij de rechtbank Noord-Holland is gepland voor 2022.

3. Verantwoording van de financiën

In dit hoofdstuk verantwoordt Zaan Primair de financiële staat van het bestuur. 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, en in de laatste paragraaf komt de financiële positie van het bestuur aan bod.

3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

Leerlingaantallen	Werkelijk 1-10-2020	Werkelijk 1-10-2021	Prognose 1-10-2022	Prognose 1-10-2023	Prognose 1-10-2024	Prognose 1-10-2025
Basisonderwijs	6028	5970	5994	6042	6043	6043
SBO	183	172	172	172	172	172
(V)SO	237	264	264	264	264	264
Totalen	6448	6406	6430	6478	6479	6479

De prognose van de leerlingen voor de komende jaren is dat we ongeveer op een gelijk niveau blijven. De voorgenomen nieuwbouw binnen het gebied waarin Zaan Primair actief is, zijn vertraagd. Uitvoering van deze plannen zal leiden tot een duidelijke groei.

Functiegroep	WTF 2020	WTF 2021	WTF 2022	WTF 2023	WTF 2024
DIR	34	39	39	39	39
OP	375	400	400	400	400
OOP	186	180	180	180	180
Totalen	595	619	619	619	619

De formatie is meerjarig – indachtig de ontwikkelingen van het leerlingen aantal – op een gelijk niveau gehouden. Ten opzichte van 2020 is het aantal WTF toegenomen. Een verklaring hiervoor is de in 2021 ontvangen incidentele inkomsten waaronder de subsidie 'Extra hulp in de klas' en de middelen in het kader van het Nationaal Programma onderwijs (NPO). De extra middelen maken een extra inzet aan personeel mogelijk. Omdat de NPO middelen over een langere periode mogen worden ingezet, is er vooralsnog van uitgegaan dat we tot en met 2024 extra WTF kunnen inzetten.

3.2 Staat van baten en lasten en balans

Staat van baten en lasten	Werkelijk 2020	Begroting 2021	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten								
3.1 Rijksbijdragen	47.438.781	47.325.460	54.181.823	51.122.770	50.698.381	49.492.013	49.864.272	50.072.041
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidie	1.284.973	1.037.000	1.301.610	1.493.166	1.639.000	1.639.000	1.639.000	1.639.000
3.5 Overige baten	389.242	320.000	600.409	326.000	326.000	326.000	326.000	326.000
Totaal baten	49.112.996	48.682.460	56.083.842	52.941.936	52.663.381	51.457.013	51.829.272	52.037.041
Lasten								
4.1 Personeelslasten	42.841.137	42.730.000	45.219.477	45.872.090	44.677.125	43.982.019	44.381.801	44.654.166
4.2 Afschrijvingen	1.223.284	1.229.829	1.272.799	1.491.762	1.657.345	1.770.138	1.775.478	1.808.780
4.3 Huisvestingslasten	2.101.300	2.445.550	2.271.453	2.250.750	2.248.350	2.248.350	2.248.350	2.248.350
4.4 Overige lasten	2.586.579	2.797.880	3.365.690	3.593.060	3.179.432	3.159.762	3.159.512	3.159.512
Totaal lasten	48.752.300	49.203.259	52.129.419	53.207.662	51.762.252	51.160.269	51.565.141	51.870.808
Saldo baten en lasten	360.696	-520.799	3.954.423	-265.726	901.129	296.744	264.131	166.233
6. Financiële baten	-	-	-15.348	-	-	-	-	-
Totaal resultaat	360.696	-520.799	3.939.075	-265.726	901.129	296.744	264.131	166.233

Meerjarenbegroting in perspectief

De meerjarenbegroting zoals hier gepresenteerd is inclusief de NPO middelen en de effecten stelselwijziging. Laatstgenoemde betreft de vereenvoudiging van de bekostiging. De effecten hiervan zijn voor ZaanPrimair heel gering (minder dan € 100.000,-). De NPO middelen worden verstrekt voor de jaren 2021 – 2022 en 2022 – 2023. De uitgaven vinden echter over een langere periode plaats.

Het Primair Onderwijs heeft de afgelopen jaren relatief veel extra incidentele middelen ontvangen. En de NPO middelen zorgen ervoor dat ZaanPrimair tot en met schooljaar 2022-2023 relatief extra incidentele middelen ontvangen.

Voor de jaren na 2023 is het onzeker of er wederom extra incidentele middelen worden toegekend. De economische vooruitzichten zijn in korte tijd sterk verslechterd. De effecten ervan moeten nog doorvertaald worden naar onder meer het Onderwijs. Of en zo ja in hoeverre dit een – negatief – effect heeft op het begrote resultaat voor de jaren 2024 – 2026 is nu nog niet te voorzien.

Het aantal leerlingen voor de komende jaren blijft naar verwachting stabiel en heeft daarmee geen invloed op de meerjaren prognose. In lijn hiermee is de omvang van formatie ook gelijk gehouden in de komende begrotingsjaren in 2022 en verder.

Toelichting 2021

Het resultaat over 2021 is substantieel hoger dan bij de laatste tussentijdse rapportage over 2021 was geprognosticeerd (€ 79.141 positief). Te verklaren is derhalve nog een bedrag van € 3.878.355,-.

Hieronder vindt de toelichting plaats op basis van de mutaties in de baten en de lasten.

Baten

Rijksvergoedingen. € 3.215.000
positief

€ 1.902.000 positief. Dit betreffen de inkomsten in het kader van subsidies die dit jaar afgewikkeld worden. In het bijzonder gaat het om: Extra hulp in de klas (127.770 positief saldo), OOP 2020 (88.788 positief saldo) IOP4 (13.315 positief saldo)

€ 164.979 positief. Nu de prestatiebox is opgehouden te bestaan hebben we het saldo dat nog op de balans stond laten vrijvallen.

€ 451.000 positief. De Rijksvergoeding Zorg is substantieel hoger uitgevallen.

€ 541.000 positief De Prestatiebox is komen te vervallen. De betreffende inkomsten zijn ondergebracht in de rijksinkomsten 'Personeel en Arbeidsmarktbeleid' en 'De bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters schoolleiders'. Per saldo zijn de inkomsten dus met € 541.000 gestegen.

€ 250.000 positief In de laatste tussentijdse rapportage waren de inkomsten voor nieuwkomers naar beneden bijgesteld met € 200.000 . Naar nu blijkt was deze bijstelling te negatief.

Overige
overheidsbijdragen
en subsidies € 432.040 positief

€ 116.000 meer inkomsten GOA.
€ 363.000 meer inkomsten personele vergoeding via de gemeente Zaanstad.
€ 40.000 meer inkomsten overige gemeentelijke vergoedingen.
€ 75.000 minder vergoeding voor personele inzet in het kader van het IHP.

Overige baten € 380.000 positief

Overige opbrengsten € 190.000,- positief. Dit is een samenstel van meerdere kleine posten.

Overige personele vergoedingen € 100.000 positief.

Opbrengsten huur en medegebruik € 100.000 positief. De verwachting dat er door de Corona epidemie veel minder inkomsten binnen zou komen dan begroot blijkt niet bewaarheid te zijn geworden. De opbrengsten liggen namelijk redelijk in lijn met de begroting.

Lasten:

Loonkosten	€ 1.435.300 positief.	• De hoofdoorzaak van de onderschrijding is gelegen in de onderuitputting van de NPO gelden. De raming was dat er afgerond € 2,5 mln aan loonkosten in het kader van NPO zou worden uitgegeven. In werkelijkheid blijkt dit maar € 16.000 te zijn geweest. Een voordeel derhalve van € 2.484.000. • Hiertegenover staan meer uitgaven subsidies. Het betreft hier met name de subsidies die in 2021 afgewikkeld worden (afgerond € 1,6 mln) • Salariskosten BAPO. Positief € 82.000. • Salariskosten bovenschools. Positief € 50.000. • Salariskosten vervanging eigen rekening. Positief € 351.000
Overige Personeelslasten	€ 940.000 negatief	De nu geprognosticeerde overschrijding is nagenoeg geheel te verklaren door de hogere uitgaven op op inhuur derden dan geprognosticeerd.
Afschrijvingslasten	€ 11.000 positief	Gelet op de geringe afwijking geen nadere toelichting.
Huisvestingslasten	€ 173.000 negatief	Onderhoudskosten bovenschools beheerd € 140.000 negatief. Energie en Water. € 65.000 negatief. Belastingen en heffingen € 35.000 positief. schoonmaak op de scholen doen. Voordeel schoonmaak € 240.000.
Overige lasten	€ 413.000 negatief	De belangrijkste oorzaken voor de overschrijding zijn: • Adviseurskosten € 200.000 negatief. De overschrijding komt onder meer door de extra juridische kosten die gemaakt zijn inzake het geschil betreffende de nieuwbouw Overtuinen.

- Overige schoolgebonden kosten. € 216.000 negatief. Dit moet in relatie gezien worden met de overschrijding van de ICT kosten bovenschools beheerd. (€ 125.000 positief). Er zijn meer ICT kosten op de scholen geboekt
 - Overige Bestuurlijke kosten (ABB) € 46.000 negatief.
 - PR/Communicatie € 42.000 negatief.
- € 102.000 heeft betrekking op besteding inzake NPO.

Leermiddelen € 402.000 negatief

De overschrijding komt door € 160.000 negatief. Dit betreft de besteding die vanuit de NPO middelen bekostigd is. € 120.000 negatief. Bij de tussentijdse rapportage werd een overschrijding verwacht. De overschrijding heeft evenwel anders dan verwacht niet plaatsgevonden. € 47.000 negatief. Dit betreft hogere repro kosten dan geraamd.

Meerjaren balans	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Materiele vaste activa	7.181.493	9.275.088	9.189.806	9.414.906	9.038.029	8.909.597
Financiële vaste activa	102.380	102.380	102.380	102.380	102.380	102.380
Vorderingen	4.199.657	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Liquide middelen	9.139.544	8.623.181	9.609.592	9.681.236	10.322.244	10.616.909
Totale activa	20.623.074	19.800.649	20.701.778	20.998.522	21.262.653	21.428.886
Algemene reserve	8.674.957	6.609.231	7.010.360	8.607.104	10.171.235	11.637.468
Bestemmingsreserve	3.896.585	5.696.585	6.196.585	4.896.585	3.596.585	2.296.585
Eigen Vermogen	12.571.542	12.305.816	13.206.945	13.503.689	13.767.820	13.934.053
Voorzieningen	494.833	494.833	494.833	494.833	494.833	494.833
Kortlopende schulden	7.556.699	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000
Totale passiva	20.623.074	19.800.649	20.701.778	20.998.522	21.262.653	21.428.886

Toelichting op de meerjarenbalans:

In bovenstaand meerjarenbalans zijn de verwachte investeringen en afschrijvingen voor de jaren 2022 t/m 2026 verwerkt. De vorderingen zijn met ingang van 2022 gecorrigeerd voor het wegvallen van de vordering op het ministerie van OC&W met een bedrag van € 2.400.000,--

In 2020 is een bestemmingsreserve NPO gevormd. De bestemmingsreserve van € 2,1 miljoen zal de komende jaren vrijvallen. De ontwikkeling van het eigen vermogen wordt hierdoor beïnvloedt. De inkomsten en uitgaven NPO schooljaar 2022 -2023 zijn neutraal opgenomen. Echter ook hier is de verwachting dat de NPO middelen over een langere periode zullen worden uitgesmeerd. De ontwikkeling het eigen vermogen zal derhalve ten opzichte van de hier gepresenteerde cijfers in de komende jaren een wisselend beeld over de jaren heen laten zien.

In paragraaf 3.2 zijn de voorgenomen nieuwbouwplannen voor de komende jaren beschreven. De projecten maken onderdeel uit van het nieuwe Integrale Huisvestingsplan (IHP) dat in 2022 geactualiseerd is. De kosten van de nieuwbouw zijn onderdeel van het IHP en worden dus bekostigd door de gemeente Zaanstad.

In paragraaf 3.3 is de financiële positie in een aantal kengetallen uitgedrukt. Een deel van deze kengetallen zegt ook iets over de wijze waarop de financieringsstructuur zich naar verwachting ontwikkelt in de komende jaren. In de komende jaren zal het eigen vermogen in verhouding tot het vreemd vermogen toenemen. De toename van het eigen vermogen komt naast een geprognosticeerd positief resultaat in de komende jaren, door de restant NPO middelen. De NPO middelen worden namelijk over een langere periode uitgegeven dan de twee schooljaren waarbinnen de middelen ontvangen worden.

3.3 Financiële positie

Kengetallen	Werkelijk 2020	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Signaleringswaarde inspectie
Solvabiliteit	56,7%	63,4%	64,6%	66,2%	66,7%	67,1%	67,3%	< 30%
Liquiditeit excl. Bankgarantie	1,3	1,8	1,5	1,6	1,6	1,7	1,8	< 0,75
Liquiditeit incl. Bankgarantie	nvt	1,6	1,3	1,4	1,4	1,5	1,6	< 0,75
Weerstandsvermogen	17,6%	22,4%	23,0%	25,0%	26,0%	27,0%	27,0%	
Rentabiliteit	0,7%	7,0%	-0,5%	1,7%	0,6%	0,5%	0,3%	
Signaleringswaarde eigen vermogen	0,89	1,19	-	-	-	-	-	

Toelichting op de financiële positie:

De financiële positie ultimo 2021 is voldoende te noemen. De meerjarenprognose laat een stabiel beeld zien voor de komende jaren. In de meerjarenprognose is het wegvallen van de vordering op het ministerie van OC&W per 31-12-2022 reeds verwerkt. Tevens is rekening gehouden met de afgegeven bankgarantie van € 1.400.000,--.

De signaleringswaarde is een nieuw kengetal die aangeeft of een schoolbestuur geen bovenmatig eigen vermogen aanhoudt. In bovenstaand overzicht is zichtbaar dat het normatief bepaalde maximale eigen vermogen dat Zaan Primair zou mogen hebben boven de signaleringswaarde uitkomt. Dit is een korttijdelijke situatie die ontstaan is door de niet bestede NPO middelen.

4. Overzicht scholen

41852 (bestuur)	41852 - Stichting Zaan Primair voor OP/Voortg. Spec. Onderw.	-	-
41852-16KI-000	Dynamica Onderwijs	SO	Koog aan de Zaan
41852-16KI-002	Dynamica Onderwijs	SO	Zaandam
41852-16LH-000	School voor Speciaal Basisonderwijs Dynamica XL Tjotterlaan	SBO	Zaandam
41852-17UI-000	Openbare School voor Speciaal Onderwijs Dynamica XL Sportstraat	SBO	Koog aan de Zaan
41852-18MG-000	Openbare Basisschool De Dorpsakker	BO	Assendelft
41852-18QB-000	Openbare Basisschool Het Eiland	BO	Zaandam
41852-18RD-000	Openbare Basisschool De Watermolen	BO	Koog aan de Zaan
41852-18SC-000	Openbare Basisschool De Lindenboom	BO	Koog aan de Zaan
41852-18TQ-000	Openbare Basisschool De Overhaal	BO	Krommenie
41852-18UC-000	Openbare Basisschool De Komeet	BO	Krommenie
41852-18UC-001	OBS Het Palet	BO	Krommenie
41852-18VM-000	Openbare Basisschool De Kroosduiker	BO	Westzaan
41852-18WR-000	Openbare Basisschool Theo Thijssen	BO	Westknollendam
41852-18WY-000	Openbare Basisschool De Pionier	BO	Wormerveer
41852-18WY-100	Openbare Basisschool De Mei	BO	Wormerveer
41852-18ZI-000	Openbare Basisschool De Jagersplas	BO	Zaandam
41852-18ZV-000	OBS Over de Brug locatie Hannie Schaft	BO	Zaandam
41852-18ZV-001	Obs Over de Brug, locatie In 't Veld	BO	Zaandam
41852-19AG-000	obs De Gouw/locatie Kernschool	BO	Zaandam
41852-19AG-001	Obs De Gouw	BO	Zaandam
41852-19AO-000	Openbare Basisschool De Spiegel	BO	Zaandam

41852-19AX-000	Openbare Basisschool Kogerveld	BO	Zaandam
41852-19BF-000	Openbare Basisschool De Dijk	BO	Zaandam
41852-19BV-000	Openbare Basisschool De Voorzaan	BO	Zaandam
41852-19BZ-000	Openbare Basisschool Herman Gorter	BO	Zaandam
41852-19CC-000	Openbare Basisschool Et Buut	BO	Zaandam
41852-19DK-000	Openbare Basisschool De Zoeker	BO	Zaandijk
41852-28AG-000	Openbare Basisschool De Meander	BO	Assendelft
41852-28AG-001	Openbare basisschool Ayundo	BO	Assendelft
41852-30FY-000	Openbare basisschool De Delta	BO	Assendelft

DEEL 2

Bestuursverslag en jaarrekening 2021



1. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld aan de hand van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Richtlijn jaarverslaggeving onderwijs. Aansluiting is gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Als bij een desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De in de jaarrekening opgenomen bedragen zijn in hele euro's.

Vergelijkende cijfers

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente, vastgestelde versie van de begroting van het verantwoordingsjaar.

Grondslagen voor de waardering van Activa en Passiva

Materiële vaste activa en afschrijvingen

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijging- c.q. vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar de vastgestelde periode plaats op basis van de verwachte economische levensduur. Dit gebeurt volgens de methode T; in het jaar van aanschaf wordt tijdsgelang afgeschreven. De gebouwen en terreinen zijn niet geactiveerd, omdat deze geen economisch eigendom zijn van Zaan Primair. Het meerjaren groot onderhoud wordt geactiveerd en afgeschreven. De afschrijvingscriteria zijn:

	termijn	ondergrens	
Meubilair en inventaris			
Schoolmeubilair	15	€	2.500
School inventaris en apparatuur	15	€	1.500
Inventaris AD	10	€	1.000
Leermiddelen			
OLP	8	€	800
Methodes	8	€	800

ICT school

Computers/laptops	5	€	500
ICT bovenschools			
Computers (PC's)	5	€	500
Laptops	5	€	500
Servers	5	€	1.000
Digiborden / beamers	6	€	2.500
Wifi (Access Points en switches)	5	€	1.000
Firewall en Contentfilter	5	€	1.000
Netwerk	5	€	5.000
Gebouwonderhoud			
Cyclisch Onderhoud	7	€	800
Groot Onderhoud	15	€	800

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten vorderingen die initieel worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de winst- en verliesrekening.

Handels- en overige vorderingen

Handels- en overige vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindervingsverliezen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

Afgeleide financiële instrumenten

De stichting maakt geen gebruik van financiële derivaten en beperkt de risico's (renterisico, kasstroomrisico en kredietrisico) door gebruik te maken van de rekening-courant en spaarrekeningen, rekening houdend met de voorwaarden uit de Regeling beleggen en belenen tot 1 juli 2016 en regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 na 1 juli 2016 (gewijzigd d.d. 19 december 2018).

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde van de tegenprestatie. Daarna opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs, in dit geval nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. Voorzieningen wegens oninbaarheid zijn in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bestuur en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Algemene reserve

De algemene reserve is een buffer om de continuïteit van Zaan Primair te waarborgen en wordt opgebouwd uit het bestemmen van het resultaat van het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit negatieve resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht. Reserves worden uit publieke middelen opgebouwd behalve wanneer dit expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd om deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel. Bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bestuur. Het bestuur bepaalt welke uitgaven ten laste van de (publieke) bestemmingsreserves worden gebracht.

Onze stichting kent op 31 december 2021 zes bestemmingsreserves:

- De bestemmingsreserve kwaliteit & innovatie (publiek) is gevormd om als het nodig is, onder andere vanwege het oordeel van de rijksinspecteur over de kwaliteit en/of opbrengsten van een

school, adequaat te kunnen handelen. Het gaat vooral om de bekostiging van extra personeel en/of specifieke activiteiten.

- De bestemmingsreserve personeel (publiek). De bestedingen zijn specifiek opgenomen in de toelichting op het eigen vermogen van de balans.
- De bestemmingsreserve vervangingslasten (publiek). Voor de kosten van de vervanging van afwezig personeel wordt jaarlijks een budget begroot (Zaan Primair is eigen risicodragers van de vervangingslasten afwezig personeel). Als dit budget wordt overschreden, worden de meerkosten ten laste van deze bestemmingsreserve gebracht bij de bepaling van het resultaat.
- De bestemmingsreserve buiten onderhoud (publiek). Zaan Primair activeert het meerjaren groot onderhoud. Voor de planmatige uitvoering wordt de meerjaren onderhoudsplanning jaarlijks geactualiseerd. De reserve is bestemd om het negatief verschil van de baten, rijksvergoeding onderhoudskosten, en de lasten op te kunnen vangen.
- De bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs (NPO). In de nieuw gevormde reserve NPO is ondergebracht de boekwaarde investeringen die uit NPO middelen betaald zijn, de vooruitbetaalde kosten en de nog te besteden middelen.

Voorzieningen

De voorzieningen zijn gevormd voor in rechte af te dwingen verplichtingen of andere verplichtingen die op de balansdatum bestaan. De hoogte van deze verplichtingen zijn naar redelijkheid geschat en deze verplichtingen en risico's zijn niet op activa in mindering gebracht.

Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die op basis van de huidige kennis in de toekomst zullen worden geboekt, maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen worden gevormd om kosten te egaliseren waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

Voorziening personeel

Deze voorziening is bestemd voor de afkoop van personele conflicten, de WWplus verplichting van een medewerker én door het bestuur nader te bepalen omstandigheden en verplichtingen.

Voorziening spaarverlof

Een aantal personeelsleden heeft in het verleden besloten (op grond van de toen geldende regelgeving) te sparen voor een sabbatical. Dit gebeurt door per jaar een aantal uren meer te werken dan volgens de aanstelling. In 2021 is de grondslag gewijzigd van GPL naar werkelijke loonkosten. Dit om reden dat het aantal personen dat dit betreft gering is waardoor de berekening op basis van werkelijke loonkosten een beter beeld geeft.

Voorziening jubileumlasten

Personeelsleden die 25 of 40 jaar aangesteld zijn in publieke dienst (het onderwijs of anders) hebben recht op een netto-uitkering ter grootte van maximaal één maandsalaris. Op grond van de betreffende onderwijsverantwoordingsrichtlijnen dient hiervoor een voorziening te worden getroffen. De omvang van de voorziening ultimo 2021 is bepaald aan de hand van € 665 per volledige

aanstelling. Dit was € 650 in 2020. De stijging betreft de indexering van de voorziening met 2,25% wat in lijn is met de loonstijging.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

Om de vervangingslasten van personeelsleden die de gespaarde uren voor duurzame inzetbaarheid sparen is deze voorziening gevormd. Maar enkele personeelsleden sparen deze uren om na drie jaar op te kunnen nemen. De dotatie aan deze voorziening gebeurt op dezelfde manier als bij de voorziening spaarverlof.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar en zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen de baten & lasten met alle verbonden baten en lasten die aan het verslagjaar worden toegerekend.

Rijksbijdragen OCW

Onder de Rijksbijdragen OCW worden de vergoedingen die toe te rekenen zijn aan het verslagjaar in de staat van baten & lasten opgenomen.

Personele lasten

De loon- en salariskosten van al het personeel dat in dienst is (was) bij Zaan Primair in het verslagjaar worden opgenomen in de staat van baten & lasten in deze paragraaf. Ook worden overige personele kosten in deze paragraaf geregistreerd. Te denken valt o.a. het inhuren van extra personeel voor met name de zorgondersteuning van leerlingen, scholingskosten en de bedrijfsgezondheidszorg.

De stichting heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij de stichting. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Naar de stand van 31 december 2021 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 110,2% (bron: website www.abp.nl). De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Baten en lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben (en worden intern gesplitst naar de school waarop zij betrekking hebben).

De exploitatierekening, de staat van baten & lasten, geeft de cijfers weer op bedrijfsniveau. Dat wil zeggen dat de geboekte saldi op de kostensoorten, behorend bij de reguliere exploitatie en bij de projecten (financieringsbronnen), samengevoegd zijn.

Het resultaat

Het rekeningresultaat wordt toegevoegd aan of in mindering gebracht van de algemene en/of bestemmingsreserves van het bestuur.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

2. Balans (na resultaatverdeling)

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
1 Activa		
Vaste activa		
1.2 Materiële vaste activa	7.181.493	7.017.197
1.3 Financiële vaste activa	102.380	184.730
	7.283.873	7.201.927
Vlottende activa		
1.5 Vorderingen	4.199.657	3.848.505
1.7 Liquide middelen	9.139.544	5.247.508
	13.339.201	9.096.013
Totaal activa	20.623.074	16.297.939
2 Passiva		
2.1 Eigen vermogen	12.571.542	8.632.467
2.2 Voorzieningen	494.833	610.075
2.4 Kortlopende schulden	7.556.699	7.055.397
Totaal passiva	20.623.074	16.297.939

3. Staat van baten en lasten

	Realisatie 2021 €	begroting 2021 €	realisatie 2020 €
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	54.181.823	47.325.460	47.438.781
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.301.610	1.037.000	1.284.973
3.5 Overige baten	600.409	320.000	389.242
Totaal baten	56.083.842	48.682.460	49.112.996
Lasten			
4.1 Personeelslasten	45.219.477	42.730.000	42.841.137
4.2 Afschrijvingen	1.272.799	1.229.829	1.223.284
4.3 Huisvestingslasten	2.271.453	2.445.550	2.101.300
4.4 Overige lasten	3.365.690	2.797.880	2.586.579
Totaal lasten	52.129.419	49.203.259	48.752.300
Saldo baten en lasten	3.954.423	-520.799	360.696
6 Financiële baten	-15.348	-	-
Totaal resultaat	3.939.075	-520.799	360.696

4. Kasstroomoverzicht

	€ 2021	€ 2021	€ 2020	€ 2020
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		3.954.423		360.696
Aanpassingen voor:				
-afschrijvingen (incl. desinvesteringen)	1.272.799		1.219.959	
-mutaties voorzieningen	<u>-115.242</u>		<u>27.889</u>	
		1.157.557		1.247.848
Veranderingen in vlottende middelen:				
-vorderingen	-351.153		418.463	
-schulden	<u>501.302</u>		<u>758.607</u>	
		150.149		1.177.070
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Ontvangen interest	15.348		-	
		- 15.348		-
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		5.246.781		2.785.614
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-1.437.095		-2.198.938	
Desinvesteringen in materiële vaste activa				
Investerings in financiële vaste activa	-2.550		-25.200	
Desinvesteringen in financiële vaste activa	<u>84.900</u>		<u>188.000</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-1.354.745		-2.036.138
Mutatie liquide middelen		3.892.036		749.476
Stand liquide middelen per 1-1		5.247.508		4.498.032
Mutatie		<u>3.892.036</u>		<u>749.476</u>
Stand liquide middelen per 31-12		9.139.544		5.247.508

5. Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Gebouwen	Meubilair	Inventaris en apparatuur	OLP	ICT	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Aanschafprijs 1-1-2021	6.552.013	2.713.373	289.762	1.229.459	3.940.328	14.724.935
Afschrijving cumulatief 1-1-2021	2.642.447	1.651.742	159.646	890.806	2.363.097	7.707.738
Boekwaarde 1-1-2021	3.909.566	1.061.631	130.116	338.653	1.577.231	7.017.197
Investeringen 2021	580.371	308.009	21.997	152.807	373.911	1.437.095
Afschrijvingen 2021	502.373	150.338	18.306	81.821	519.961	1.272.799
Aanschafprijs 31-12-2021	7.132.384	3.021.382	311.759	1.382.266	4.314.239	16.162.030
Afschrijving cumulatief 31-12-2021	3.144.820	1.802.080	177.952	972.627	2.883.058	8.980.537
Boekwaarde 31-12-2021	3.987.564	1.219.302	133.807	409.639	1.431.181	7.181.493

Financiële vaste activa

		1-1-2021 Investerings		Desinvesterings 31-12-2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR
1.3	Financiële vaste activa				
1.3.1	Borg Snappet	182.550	2.550	-84.900	100.200
1.3.2	Borgsom huur	2.180	-	-	2.180
1.3	Totaal financiële vaste activa	184.730	2.550	-84.900	102.380

Vorderingen

		31-12-2021 €	31-12-2020 €
1.5 Vorderingen			
1.5.1	Debiteuren	54.705	59.244
1.5.2	OCW	2.389.452	2.255.531
1.5.7	Overige vorderingen	880.021	884.967
1.5.10	Vooruitbetaalde kosten	875.479	648.762
		4.199.657	3.848.505
<i>Specificatie 1.5.7 Overige vorderingen</i>			
	Rekening courant Gemeente	87.592	532.774
	Vordering huisvesting Gemeente	214.346	58.951
	Overige vorderingen	578.083	293.242
		880.021	884.967

De vordering op het Ministerie van OCW onder punt 1.5.2 betreft het saldo van de vordering uit hoofde van het betaalritmeverschil van de personele lumpsum, de bekostiging voor onderwijsachterstanden, zij-instroom, studieverlof en de subsidie voor asielzoekers en overige vreemdelingen.

Liquide middelen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
1.7 Liquide middelen		
1.7.1 Kasmiddelen	4.160	5.102
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	9.135.383	5.242.406
Totaal liquide middelen	9.139.544	5.247.508

De liquide middelen staan op de balansdatum niet geheel ter vrije beschikking. € 1.481.076 van de liquide middelen betreft een afgegeven Bankgarantie.

Eigen vermogen

Voor een toelichting op de onderdelen van het Eigen Vermogen verwijzen wij mede naar de waarderingsgrondslagen.

Toelichting mutaties

- De bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs (NPO). In de in 2021 nieuw gevormde reserve NPO is ondergebracht de restant boekwaarde investeringen die uit NPO middelen betaald zijn (€ 124.958), de vooruitbetaalde kosten (€ 67.239) en het restant nog te besteden middelen (€ 1.919.388).
- Algemene reserve. De mutatie algemene reserve betreft € 1.827.490. Daarmee komt de algemene reserve ultimo 2021 uit op € 8.674.957.

		Stand per 1-1	Resultaat 2021	Stand per 31-12
		€	€	€
2.1 Eigen Vermogen				
2.1.1	Algemene reserve	6.847.467	1.827.490	8.674.957
	Bestemmingsreserve Kwaliteit & Innovatie	500.000	-	500.000
	Personeelsreserve	250.000	-	250.000
	Bestemmingsreserve Vervangingslasten	500.000	-	500.000
	Bestemmingsreserve Passend Onderwijs	35.000	-	35.000
	Bestemmingsreserve Passend Onderwijs	500.000	-	500.000
	Bestemmingsreserve NPO	-	2.111.585	2.111.585
	Totaal	8.632.467	3.939.075	12.571.542

Voorzieningen

Voor een toelichting op de onderdelen van de Voorzieningen verwijzen wij naar de waarderingsgrondslagen

2.2 Voorzieningen

Voorziening; looptijd ≤ 1 Jaar	Stand per 1-1-2021	Dotatie	Vrijval	Onttrekking	per 31-12-2021	< 1 JR	> 1 JR
Voorziening Personeelslasten	203.535	16.668	-94.372	-56.336	69.495	31.260	38.235
Totalen	203.535	16.668	-94.372	-56.336	69.495		
 Voorziening; looptijd > 1 jaar							
Voorziening Jubileumlasten	301.565	57.087		-32.543	326.109	39.836	286.273
Voorziening Spaarverlof	83.140	-	-1.566		81.574	10.536	71.038
Voorziening duurzame inzetbaarheid	21.835	-	-4.181		17.655		17.655
Totalen	406.540	57.087	-5.746	-32.543	425.338		
Totalen Generaal voorzieningen	610.075	73.755	-100.119	-88.879	494.833	81.632	413.201

Kortlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden		31-12-2021	31-12-2020
		EUR	EUR
2.4.8	Crediteuren	495.986	1.059.555
2.4.9	Belastingen en sociale premies	2.150.813	1.817.776
2.4.10	Schulden ter zake van pensioenen	586.370	526.530
2.4.12	Overige kortlopende schulden	316.629	309.552
2.4.17	Nog te betalen vakantiegeld en eju	1.417.184	1.306.640
	Overlopende passiva	2.589.717	2.035.345
	Kortlopende schulden	7.556.699	7.055.397
Uitsplitsing overige kortlopende schulden			
2.4.12.a	Netto salarissen	24.792	25.096
2.4.12.b	Overige schulden scholen	5.030	5.088
2.4.12.c	Nog te betalen accountants- en administratiekosten	22.543	21.780
2.4.12.d	Overige kortlopende schulden	264.264	257.588
	Totaal overige kortlopende schulden	316.629	309.552
Uitsplitsing overlopende passiva			
2.4.14.8	Vooruitontvangen subsidie OCW	85.059	849.349
2.4.16	Vooruitontvangen ouderbijdrage	274.631	362.692
2.4.16	Vooruitontvangen subsidie Gemeente	123.723	455.965
2.4.10.19	Overige overlopende passiva	2.106.304	367.339
	Totaal overlopende passiva	2.589.717	2.035.345

Uitsplitsing Overige overlopende passiva

Het bedrag van de overlopende passiva per 31-12-2021 ad. € 2.106.304 betreft de volgende posten:

Nog te besteden SWV	€	82.066
Nog te besteden AWBZ/PGB Dynamica	€	31.824
Nog te besteden Techniek	€	11.548
Vooruit ontvangen bedragen	€	1.980.867

Uitsplitsing vooruit ontvangen bedragen:

Subsidie Schoolkracht	€ 26.311
DVO 2021/22 begeleiding studenten UPvA en PABO jan-juni	€ 18.737
Min. OC&W IIB	€ 15.034
AMT VO aug-dec nog te besteden	€ 95.103
Gemeente huisvestingsprojecten	€ 1.772.025
Gemeente 1e inrichting	€ 53.658

Vooruitontvangen subsidie Gemeente betreft nog te besteden gelden voor Brede school activiteiten en Gezonde school.

6. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

Er is één verplichting die een langere doorlooptijd heeft dan een jaar. Het betreft de kosten huur. Deze lopen door tot augustus 2024.

De totale verplichting vanaf 2022 komt uit op afgerond € 251.000,-.

Aansprakelijkstelling

Er is voor een bedrag van € 1.481.076,- een Bankgarantie afgegeven betreffende het geschil tussen ADS Groep B.V. (aannemer / opdrachtnemer) en Stichting Zaan Primair (opdrachtgever). Zaan Primair heeft hierbij een tegenvordering (reconventie) geclaimd op ADS ter waarde van € 774.829,- ADS heeft een vordering (conventie) geclaimd à € 980.737,-. De hier benoemde bedragen zijn ex. BTW en rente.

Indien de rechter beide partijen in haar claims honoreert, is er per saldo een verplichting naar ADS vanuit Zaan à € 205.908,-.

7. Toelichting op de staat van baten en lasten

Rijksbijdragen

Baten			
	2021	Begroting	2020
	€	€	€
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdragen OCW	43.887.246	39.900.422	39.831.613
3.1.2 Niet-geoordeelde subsidies OCW	6.767.905	4.350.038	4.228.852
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen SWV	3.526.672	3.075.000	3.378.317
	54.181.823	47.325.460	47.438.781

De Rijksbijdragen OCW (3.1.1) betreffen de reguliere personele en materiële exploitatievergoedingen, Personeel- en arbeidsmarktbeleid, werkdrukmiddelen, groeiregelingen, bijzondere bekostiging voor samenvoeging en vanaf augustus 2021 NPO.

De post overige subsidies OCW (3.1.2) betreft vanuit DUO subsidies voor;

- Aanvullende bekostiging voor onderwijsachterstandenbeleid, Prestatiebox, Asielzoekers en overige vreemdelingen, Studieverlof en Zij-instroom.

En vanuit DUS-I subsidies voor;

- Inhaal- en ondersteuningsprogramma, Extra hulp in de klas, Arbeidsmarkttoelage, Schoolkracht, Doorstroomprogramma POVO en Regionaal aanpak personeelstekort.

Overige overheidsbijdragen

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen en -subsidies	1.301.610	1.037.000	1.284.973
	1.301.610	1.037.000	1.284.973

De post personele vergoeding gemeente (3.2.1) betreft personele vergoeding voor Brede School Academie, Verlengde leertijd, Gemeentelijk onderwijs achterstandbeleid en Zomerschool.

Overige baten

	2021 €	Begroting €	2020 €
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur	183.990	200.000	174.278
3.5.6 Overige	416.419	120.000	214.963
	600.409	320.000	389.242

Lasten

Lasten		2021	Begroting	2020
		€	€	€
4.1	Personeelslasten			
4.1.1	Lonen en salarissen	42.416.013	40.823.652	41.501.945
4.1.2	Overige personele lasten	3.200.892	1.906.348	1.715.708
4.1.3	Af: uitkeringen	-397.428	-	-376.517
		45.219.477	42.730.000	42.841.137
4.1.1	Lonen en salarissen			
4.1.1.1	Bruto lonen en salarissen	31.757.056		31.329.622
	Premie VF	13.396		34.640
	Premie PF	931.850		1.169.143
4.1.1.2	Sociale lasten	4.630.376		4.405.506
4.1.1.3	Pensioenpremies	5.083.335		4.563.035
		42.416.013	40.823.652	41.501.945
	<i>Gemiddelde personele bezetting in fte</i>	<i>608</i>		<i>596</i>
4.1.2	Overige personele lasten			
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	-26.363	110.000	175.495
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	1.973.715	610.998	585.633
4.1.2.3	Overig	1.253.534	1.185.350	954.580
		3.200.892	1.906.348	1.715.708
	<i>Specificatie 4.1.2.3 Overig</i>			
	Arbo en Arbozorg	281.266	270.000	285.712
	Nascholing	587.799	561.100	330.959
	Wervingskosten	123.513	100.000	118.281
	Overige personeelskosten	260.962	254.250	219.629
		1.253.540	1.185.350	954.580
4.1.3	Ontvangen uitkeringen			
	Vergoedingen UWV i.v.m. zwangerschappen	-397.428	-	-376.517
		-397.428	-	-376.517

Afschrijvingen

	2021 €	Begroting €	2020 €
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Afschrijvingen schoolmeubilair	150.338	135.833	119.492
4.2.2 Afschrijvingen overige inventaris	18.306	20.209	16.528
4.2.2 Afschrijvingen onderwijsleerpakket	81.821	105.353	95.350
4.2.2 Afschrijvingen ICT bovenscholen	519.961	511.525	523.312
4.2.2 Afschrijvingen gebouwen	502.373	456.909	468.602
	1.272.799	1.229.829	1.223.284

Huisvestingslasten

4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur	28.229	1.650	1.567
4.3.3 Onderhoud	562.481	382.950	346.680
4.3.4 Energie en water	737.715	766.000	683.722
4.3.5 Schoonmaakkosten	736.315	1.000.000	885.546
4.3.6 Heffingen	53.607	89.000	64.930
4.3.7 Overige	153.106	205.950	118.856
	2.271.453	2.445.550	2.101.300

Overige lasten

Overige instellingslasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	1.129.813	847.834	897.893
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.760.984	1.637.940	1.400.912
4.4.4 Overige	474.893	312.107	287.775
	3.365.690	2.797.881	2.586.579

	2021 €	Begroting €	2020 €
<i>Specificatie 4.4.1 Administratie- en beheerslasten</i>			
Kosten administratiekantoor	147.828	140.000	135.033
Adviseurskosten	348.816	150.000	170.352
Accountantskosten	54.069	40.000	44.735
Bankkosten	9.747	12.000	21.913
GMR	3.575	2.500	4.175
Verzekeringen	24.103	30.000	22.489
Bestuursvergoedingen	47.138	31.000	38.464
Huisvestingskosten centraal management	189.635	189.000	187.383
Kantoorkosten centraal management	11.061	18.000	10.195
Telefoon/fax/internet kosten	2.390	15.000	4.854
Kopieerkosten/papier	8.713	7.000	10.693
Drukwerk	1.766	7.000	4.174
Contributies	85.839	80.000	97.684
Dienstreizen	-	10.000	-
Representatiekosten	8.256	18.000	2.558
PR en communicatie	42.816	-	-
Overige ABB kosten	144.061	98.334	143.192
	1.129.813	847.834	897.893

Specificatie 4.4.2 Inventaris en apparatuur en leermiddelen

ICT bovenschools beheerd	326.710	446.937	247.407
ICT	514.300	488.504	487.453
Leermiddelen en activiteiten	700.114	577.299	521.229
Leermiddelen t.b.v.gemeente	22.535	17.300	8.798
Digitale leermiddelen/licenties	42.157	-	-
Kopieerkosten	155.168	107.900	136.024
	1.760.984	1.637.940	1.400.912

	2021 €	Begroting €	2020 €
<u>Specificatie 4.4.4 Overige lasten</u>			
Kantoorkosten school	74.501	86.080	68.832
Culturele vorming	42.713	42.182	49.303
Schoolzwemmen	-	300	-
Medezeggenschapsraad/OR	2.185	8.550	1.659
Overige schoolgebonden kosten	282.143	66.095	98.793
Klein inventaris	2.401	-	-
Dienstreizen	-	-	-
Telefonie	54.606	83.990	54.736
Kosten Ambulante begeleiding	-	-	-
Bestedingen ouderbijdragen/SF	283	260	195
Kosten opvang	16.061	24.650	14.258
Kosten Schoolreis	-	-	-
Kosten bijzondere activiteiten	-	-	-
Evenementen	-	-	-
	474.893	312.107	287.775
<u>Specificatie honorarium accountant</u>			
4.4.1.1 Onderzoek jaarrekening	54.069	40.000	44.735
4.4.1.2 Andere controleopdrachten	-	-	-
Fiscale advisering	-	-	-
Overige niet-controlediensten	-	-	-
	54.069	40.000	44.735
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten	-15.348	-	-
	-15.348	-	-

8. Gebeurtenissen na balansdatum



9. Model E: Verbonden partijen

Zaan Primair is verbonden met twee samenwerkingsverbanden (SWV) die verantwoordelijk zijn voor het beleid en uitvoering passend onderwijs.

- ✓ De vereniging Samenwerkingsverband Primair Onderwijs Zaanstreek (2705 voor passend onderwijs primair onderwijs). Het bestuur van het SWV wordt gevormd door de volgende besturen;
 1. Stichting Agora - Vereniging voor Bijzonder primair onderwijs Zaanstreek
 2. Stichting Zaan Primair - Openbaar primair en (voortgezet) speciaal onderwijs Zaanstreek
 3. Stichting Opspoor - Primair Openbaar onderwijs regio Waterland & Oostzaan
 4. Vereniging Vrijescholen Ithaka
 5. Schoolvereniging voor onderwijs op grondslag van vrije persoonlijkheidsvorming de Werf
 6. Stichting Islamitisch Onderwijs Zaanstad
 7. Stichting de Eigen Wijs

Aantal leerlingen van het SWV 2705

	2021	2020
Basisonderwijs	14.810	14.832
SBO	284	303
SO	242	209

- ✓ Het Coöperatief Samenwerkingsverband Zaanstreek (2706 voor passend onderwijs voortgezet onderwijs). Het bestuur wordt gevormd door de directeur bestuurder mevrouw E. de Boer. Van de coöperatieve vereniging zijn de volgende besturen lid;
 - 1 Stichting iHUB (tot 1-1-2021 Stichting Altra)
 - 2 Stichting Heliomare Onderwijs
 - 3 Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad
 - 4 Stichting Zaan Primair – Openbaar primair en (voortgezet) speciaal onderwijs Zaanstreek.
 - 5 Stichting ZAAM, Interconfessioneel Voortgezet Onderwijs
 - 6 Onderwijsstichting St. Michaël

Totaal aantal leerlingen van het SWV 2706:

9.287 in oktober 2021

9.591 in oktober 2020

Naam	Juridische vorm 2021	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12- 2021 EUR
1 De vereniging Samenwerkingsverband Primair Onderwijs Zaanstreek (2705 voor passend onderwijs primair onderwijs)	Vereniging	Zaanstad	n.v.t.	0
2 Het Coöperatief Samenwerkingsverband Zaanstreek (2706 voor passend onderwijs voortgezet onderwijs).	Coöperatie	Zaanstad	n.v.t.	0
Niet van toepassing				0

Vervolg: model E: Verbonden partijen.

Naam	Resultaat jaar 2021	Art 2:403 BW	Deelname	Consolidatie
	EUR	Ja/Nee	%	Ja/Nee
1 De vereniging Samenwerkingsverband Primair Onderwijs Zaanstreek (2705 voor passend onderwijs primair onderwijs)	0	N		N
2 Het Coöperatief Samenwerkingsverband Zaanstreek (2706 voor passend onderwijs voortgezet onderwijs).	0	N		N
Niet van toepassing	0	N	N.v.t.	N

10. Model F: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

De WNT is van toepassing op de stichting. Het voor de stichting toepasselijke bezoldigingsmaximum voor het onderwijsklasse E, dat is voor 2021 € 177.000.

Gemiddeld totale baten:	6
Gemiddeld aantal leerlingen:	3
Gemiddeld aantal onderwijssoorten:	4
Het totaal aantal complexiteitspunten is	13

Vermelding bezoldiging topfunctionarissen

Naam Functie(s)	mw. B. Schumacher		mw. E. Voskuilen	
	CvB, voorzitter		CvB, bestuurder	
	2021	2020	2021	2020
Duur dienstverband in	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1	1	1	1
Dienstbetrekking	ja	ja	ja	ja
Bezoldiging (bedragen x € 1)				
Beloning	114.665	114.544	106.596	104.034
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	244	0
Beloningen betaalbaar op termijn	21.817	19.208	21.379	18.470
Totaal bezoldiging	136.482	133.752	128.219	122.504
Toepassing WNT maximum	177.000	170.000	177.000	170.000

De toezichthouders

Aan de volgende vijf leden van de RvT is gedurende 2021 een vacatie vergoedingen verstrekt. De heer H. de Jong en de heer S. Arlman hebben over 2021 BTW in rekening gebracht. Per 7 mei 2021 hoeft er voor de uitvoering van toezichtsfuncties geen BTW meer in rekening te worden gebracht. Dit is gecorrigeerd middels een creditfactuur.

Naam Functie(s)	dhr. H. de Jong		mw. S. Goedhard		dhr. S. Arlman	
	RvT, voorzitter		RvT, secretaris		RvT, lid	
Duur dienstverband in	2021	2020	2021	2020	2021	2020
	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging (bedragen x € 1)						
Beloning	0	0	0	0	0	0
Belastbare onkostenvergoedingen	10.854	8.970	6.010	6.016	7.272	6.010
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging	10.854	8.970	6.010	6.010	7.272	6.010
Toepassing WNT maximum	26.550	25.500	17.700	17.000	17.700	17.000

Naam Functie(s)	dhr. J. Goedhart		mw. P.K. de Jong	
	RvT, lid		RvT, lid	
Duur dienstverband in	2021	2020	2021	2020
	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging (bedragen x € 1)				
Beloning	0	0	0	0
Belastbare onkostenvergoedingen	6.010	6.010	6.010	6.010
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0
Totaal bezoldiging	6.010	6.010	6.010	6.010
Toepassing WNT maximum	17.700	17.000	17.700	17.000

11. Verantwoording subsidie

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

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	Datum	J/N
Zij-instroom 18VM	1004749	20-8-2019	J
Zij-instroom 19BZ	1004736	20-8-2019	J
Zij-instroom 19DK	1004745	20-8-2019	J
Zij-instroom 19AO	1052407	20-3-2020	J
Zij-instroom 19BZ	1085618	21-7-2020	J
Zij-instroom 18WY	1046694	20-2-2020	J
Zij-instroom 16LH	1052382	20-3-2020	J
Zij-instroom 17UI	1088688	20-8-2020	N
Zij-instroom 19CC	1078834	15-4-2020	N
Zij-instroom 18QB	1085600	21-7-2020	N
Zij-instroom 18ZV	1102886	21-12-2020	N
Zij-instroom 30FY	1102927	21-12-2020	N
Zij-instroom 19BV	1102876	21-12-2020	N
Zij-instroom 19AX	1102880	21-12-2020	N
Zij-instroom 19BZ	1102906	21-12-2020	N
Zij-instroom 19BZ	1152153	23-3-2021	N
Zij-instroom 18ZV	1180541	20-10-2021	N
Zij-instroom 19AO	1180473	20-10-2021	N
Inhaal- en ondersteuningsprogramma tijdvak 2	IOP2-41852-PO	16-10-2020	J
Inhaal- en ondersteuningsprogramma tijdvak 4	IOP4-41852-PO	9-6-2021	J
Inhaal- en ondersteuningsprogramma tijdvak 5	IOP5-41852-PO	12-7-2021	J

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

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	Datum	J/N
Arbeidsmarkttoelage PO aug-dec 2021	AMT41852PO	1-11-2021	J
Arbeidsmarkttoelage VO aug-dec 2021	AMT41852VO	1-11-2021	J
SCHOOLKRACHT	SK20-18MG	30-4-2021	N
SCHOOLKRACHT	SK20-19DK	30-4-2021	N
Doorstroomprogramma POVO 2018-2019	DPOVO18104		J
Doorstroomprogramma POVO 2019-2020	DPOVO19028		J
Doorstroomprogramma POVO 2020-2021	DPOVO20019		J
Doorstroomprogramma POVO 2021-2022	DPOVO21054	29-7-2021	N
Doorstroomprogramma POVO 2021-2022 aanvullend	DPOVO21057	29-7-2021	N
Regionaal Aanpak Personeelstekort	RAP20052	30-4-2020	N
Lerarenbeurs/ Studieverlof 18MG	1090836	22-09-2020	J
Lerarenbeurs/ Studieverlof 18UC	1090849	22-09-2020	J
Lerarenbeurs/ Studieverlof 18VM	1090850	22-09-2020	N
Lerarenbeurs/ Studieverlof 19AG	1090860	22-09-2020	J
Lerarenbeurs/ Studieverlof 30FY	1091251	22-09-2020	J
Lerarenbeurs/ Studieverlof 16KI	1165710	20-08-2021	N
Lerarenbeurs/ Studieverlof 18MG	1165755	20-08-2021	N
Lerarenbeurs/ Studieverlof 18RD	1165871	20-08-2021	N
Lerarenbeurs/ Studieverlof 18ZI	1165862	20-08-2021	N

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

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidia-bele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslag-jaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	Datum							
			€	€	€	€	€	€	€

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

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidia-bele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslag-jaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	Datum							
			€	€	€	€	€	€	€

Resultaatverdeling

De jaarrekening 2021 sluit met een positief saldo van € 3.939.075 Voorgesteld wordt dit resultaat als volgt te bestemmen:

Het financieel resultaat over het boekjaar wordt als volgt verdeeld:

	2021 €	2020 €
Mutatie algemene reserve	1.827.490	325.696
Mutatiebestemmingsreserve		
- Passend Onderwijs		35.000
- NPO	2.111.585	
	3.939.075	360.696

Gegevens over de rechtspersoon

Naam	:	Stichting Zaan Primair voor Openbaar Primair Onderwijs en Speciaal en Voortgezet Speciaal Onderwijs.
Bestuursnummer	:	41852
Nummer Kamer van Koophandel	:	34317620
Statutaire vestigingsplaats	:	Zaandam
Postadres	:	Ds. M.L. Kingweg 206
Postcode & Plaats	:	1054 DG Zaandam
Telefoon	:	075 6504888
E – mail	:	info@zaanprimair.nl secretariaat@zaanprimair.nl
Website	:	www.zaanprimair.nl

Op 20 juni 2022 goedgekeurd door de raad van toezicht van Zaan Primair,

De heer, H. de Jong (voorzitter)

Mevr. S. Goedhard (secretaris)

De heer, J. Goedhart (lid)

Mevr. P.K. de Jong (lid)

De heer, S. Arlman (lid)

Op 2 juni 2022 vastgesteld door het college van bestuur,

Mevr. B. Schumacher, voorzitter

Mevrouw E. Voskuilen, lid



12. Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant



