



Zaan Primair

Openbaar onderwijs

Bestuursverslag en jaarrekening 2022

CvB: vastgesteld d.d. 8 juni 2023

RvT: goedgekeurd d.d. 29 juni 2023

Inhoudsopgave

Inhoud

Inhoudsopgave	2
Voorwoord.....	3
1. Het schoolbestuur	5
1.1 Profiel	5
1.2 Organisatie.....	9
2. Verantwoording beleid	15
2.1 Onderwijs en kwaliteit.....	15
2.2 Personeel & Professionalisering	26
2.3 Huisvesting en facilitaire zaken.....	35
2.4 ICT & Privacy.....	38
2.5 Financieel beleid.....	40
2.6 Continuïteitsparagraaf.....	41
3. Verantwoording van de financiën.....	44
3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	44
3.2 Staat van baten en lasten en balans.....	47
3.3 Financiële positie.....	51
II. Jaarrekening	53
III. Overige gegevens	89
Bijlage Verslag raad van toezicht 2022.....	90

Voorwoord

Evenals in voorgaande jaren was de belangrijkste doelstelling van Zaan Primair, van de leerkrachten en andere medewerkers, het verzorgen van goed onderwijs voor alle leerlingen. Het verhogen van de onderwijskwaliteit blijft iedere dag onze prioriteit. Om alle leerlingen op de Zaan Primair scholen goed voor te bereiden op een vervolgonderwijs die past bij hun mogelijkheden, is goede beheersing van de basisvaardigheden essentieel. Daarvoor hebben alle Zaan Primair scholen iedere dag de volle aandacht.

We zijn ons er echter van bewust dat goed onderwijs meer is dan het lesgeven in rekenen, lezen en taal. Het in samenhang aanbieden van basisvaardigheden, executieve functies, burgerschap en digitale geletterdheid bereidt leerlingen voor op de toekomst. Dat is de uitdaging waar Zaan Primair voor staat.

Om de onderwijskwaliteit te verhogen is versterking van de kwaliteitszorg, zowel op iedere school als op bestuursniveau een vereiste. Hierin hebben we in 2022 de geplande stappen gezet. Zo worden onder anderen op alle scholen de toetsresultaten geanalyseerd in de vorm van trendanalyses. Het bovenscholse auditteam heeft 7 audits op scholen gedaan. Dit zal vanaf 2023 groeien naar 12 audits per jaar. Het lukt de afdeling I&K steeds beter om ook aandacht te besteden aan de I van innovatie, naast de permanente aandacht voor de onderwijskwaliteit.

Ondanks het grote personeelstekort waar we mee te maken hebben, hebben vrijwel alle lessen doorgang gevonden. Dit is met name gelukt dankzij de grote flexibiliteit van de teams op de scholen. Hiervoor verdienen zij een heel groot compliment.

Voor Dynamica was de opening van het prachtige nieuwe schoolgebouw aan de Noordsterweg een hoogtepunt. Het gebouw is specifiek ontworpen voor het SO en SBO, daarnaast is ook het Dienstencentrum er gevestigd.

In 2022 is het leerlingenaantal van de Kernschool sterk toegenomen, zowel kwalitatief als kwantitatief is dit een belangrijk aandachtspunt. Het is in 2022 niet gelukt alle nieuwkomers direct te plaatsen. In Zaanstad wordt de toename van deelname aan het gespecialiseerd onderwijs ook gevoeld. Hoewel er nog steeds onder het landelijke gemiddelde wordt verwezen in de Zaanstreek, wordt het ook hier lastiger leerlingen direct te plaatsen en te voorzien in hun ondersteuningsbehoefte.

Op financieel gebied was 2022 een positief jaar, maar niet omdat dat zo was gepland. De reguliere exploitatie komt uit op een positief resultaat van € 1,8 miljoen. Dat is € 1,6 miljoen meer dan begroot. Dit is grotendeels veroorzaakt doordat het niet lukte om vacatures in te vullen. Daarnaast is er nog een positief financieel resultaat van € 2,3 miljoen bij de besteding van de incidentele NPO-middelen. Ook hier is het niet gelukt om voldoende personeel aan te trekken om de NPO-plannen van de scholen volledig uit te voeren. Voor de resterende NPO-middelen is een bestemmingsreserve gevormd. Het geld dat daarin geparkeerd is zal zo snel mogelijk conform de NPO-plannen worden besteed. De

signaleringswaarde geeft nu aan dat Zaan Primair bovenmatig vermogen heeft. Dat betreft een zeer tijdelijke situatie die uitsluitend wordt veroorzaakt door de NPO-bestemmingsreserve.

In dit verslag zijn de belangrijkste ontwikkelingen in 2022, op inhoudelijk en financieel gebied, beschreven. Het bestuur verantwoordt zich met dit verslag over de behaalde resultaten en besteding van middelen in 2022.

Het behalen van de resultaten, ook in de huidige moeilijke omstandigheden, is niet mogelijk zonder de grote inzet en betrokkenheid van alle medewerkers van Zaan Primair. We danken iedereen heel hartelijk voor de inzet, flexibiliteit en creatieve oplossingen die het onderwijs in 2022 mogelijk hebben gemaakt.

Ellen Voskuilen en Brigit Schumacher
College van bestuur

1. Het schoolbestuur

1.1 Profiel

Missie en visie

Ieder kind heeft recht op het beste onderwijs. Dat is de maatschappelijke opdracht waarvoor onze leraren en alle andere medewerkers van Zaan Primair iedere dag hun uiterste best doen. Op elke school gebeurt dat binnen de eigen specifieke context, evenals op ons bestuurskantoor.

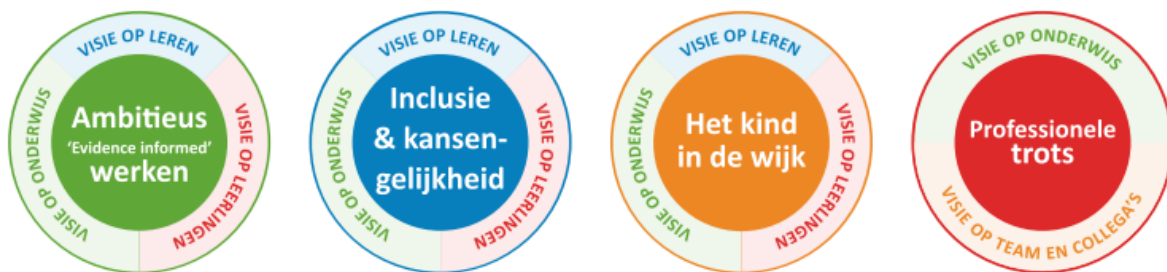
Daarbij is onze missie:

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.

In het verlengde van onze missie hebben we de afgelopen twee jaar binnen Zaan Primair gewerkt aan een visie op het onderwijs voor onze scholen. Dit hebben we gedaan in een gezamenlijk traject met de hele organisatie. We hebben gekozen voor een levende visie die herkenbaar is op onze scholen. Voorbeelden zijn de inrichting van onze gebouwen, het gedrag van onze medewerkers en de samenwerking tussen school en ouders. Maar ook in de ruimte die onze leraren krijgen om zich te ontwikkelen, de zelfstandigheid van onze leerlingen en hun geloof in het eigen kunnen is onze visie waarneembaar. Wat Zaan Primair typeert zijn de mensen die bij ons werken en het onderwijs dat op onze scholen wordt gegeven. Wat drijft de medewerkers van Zaan Primair? Wat willen we bereiken? Het is onze ambitie geweest om hieraan in het visietraject gezamenlijk invulling te geven.

Strategisch beleidsplan

Het visietraject heeft geresulteerd in het meerjarenplan 2022-2026 'Ieder kind heeft recht op het beste onderwijs', waarin we zo concreet mogelijk de doelen beschrijven die we op alle scholen de komende jaren willen bereiken. De doelen zijn ons antwoord op de actualiteit die we nu in Zaanstad en in het primair onderwijs aantreffen. We hebben de doelen onderverdeeld in vier thema's, de 'pijlers' van onze visie.



Kernpunten

Uit een 'trendstudie Zaanstad 2022', opgesteld door Platform31, is gebleken dat het grootste sociale vraagstuk van Zaanstad de kansenongelijkheid is. Zaanse wijken verschillen sterk van elkaar als het gaat om inkomen en opleidingsniveau. De laaggeletterdheid in Zaanstad ligt ruim boven het Nederlandse gemiddelde. Een toenemende kansenongelijkheid is op veel terreinen zichtbaar: op de woningmarkt, in het onderwijs, in koopkracht, in gezondheid, levensverwachting en gezonde levensjaren. Er is sprake van een groeiende afstand tussen hoog- en laagopgeleiden en we zien een toenemende segregatie naar opleidingsniveau van ouders en leerlingen van verschillende sociaaleconomische achtergronden, die elkaar steeds minder tegenkomen op school.

In de, vanuit de missie geformuleerde, visie staan de volgende kernpunten centraal:

- Voor alle Zaanse kinderen is het noodzakelijk om de basisvaardigheden lezen, taal en rekenen, goed te beheersen. In Zaanstad is het belang van taal extra groot, gezien het relatief grote aantal laaggeletterden. Ook de omgang met meertaligheid is essentieel.
- In ons onderwijs draait het naast de ontwikkeling van cognitieve vaardigheden om een brede ontwikkeling als burger op sociaal, emotioneel, sportief, creatief, technisch en digitaal gebied.
- Leerlingen die van elkaar verschillen in achtergrond, mogelijkheden en beperkingen, gaan zoveel mogelijk samen naar school. Hiermee zorgen we voor een rijke leeromgeving; kinderen leren om te gaan met verschillen en komen in contact met andere netwerken.
- Kinderen leren op school, thuis en op straat. Als de verwachtingen en codes bij elkaar aansluiten gaat het leren soepeler.
- We weten dat goede kindvoorzieningen bijdragen aan gelijke kansen voor alle kinderen. Zaan Primair wil dan ook samen met de kinderopvangpartners verantwoordelijk zijn voor de ontwikkeling van kinderen tussen 0 en 12 jaar.
- We dagen kinderen uit het beste uit zichzelf te halen. We weten dat het hebben van hoge verwachtingen een positief effect heeft op het geloof in eigen kunnen en daarmee op de ontwikkeling van kinderen. We passen dit ook toe in het kansrijk adviseren voor het voortgezet onderwijs.
- Goed onderwijs is alleen mogelijk met voldoende en goede onderwijsprofessionals. We willen dus de beste leraren en andere professionals aantrekken en ze inzetten op hun kwaliteiten. Zaan Primair wil uitblinken in positief werkgeverschap. Tegelijkertijd zijn we realistisch en maken we plannen om het onderwijs anders te organiseren zodat onze leerlingen zich optimaal kunnen blijven ontwikkelen, ook als er structureel minder onderwijsprofessionals beschikbaar zijn.

Deze kernpunten hebben we in onze visie samengevat in vier pijlers, **de strategische doelen** van Zaan Primair:



Ambiteus en evidence informed werken

We hebben hoge verwachtingen van alle leerlingen en van alle professionals omdat we weten dat dit bijdraagt aan het vertrouwen in eigen kunnen en maximale resultaten. We zijn op de hoogte van de uitkomsten van wetenschappelijk onderzoek en passen dat toe in ons onderwijs.



Inclusie en kansengelijkheid

We hebben de overtuiging dat alle leerlingen en alle medewerkers van Zaan Primair een bijdrage leveren aan de ontwikkeling van het onderwijs en de maatschappij. We realiseren ons dat kinderen met ongelijke kansen worden geboren en dat het onderwijs op verschillende manieren een bijdrage kan leveren aan meer kansengelijkheid.



Het kind in de wijk

Kinderen brengen een belangrijk maar tegelijkertijd beperkt deel van hun leven door op school. Verbinding van het onderwijs op school met de wereld thuis en op straat helpt kinderen bij hun ontwikkeling. 'It takes a village to raise a child'. Partnerschap met ouders is essentieel.



Professionele trots

De professionals bij Zaan Primair verrichten belangrijk werk met een grote maatschappelijke betekenis. In die professionaliteit worden ze gezien en gewaardeerd. Medewerkers ontwikkelen zich op persoonlijk en professioneel gebied en hebben invloed op de invulling van hun werk.

Toegankelijkheid en 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.

Politieke of maatschappelijke impact

Een (landelijk spelende) ontwikkeling met grote maatschappelijke impact is het oplopende lerarentekort. In hoofdstuk 2.2 (Personeel & professionalisering), onder personele bezetting, wordt hier nader op ingegaan.

Maatschappelijke aspecten van ondernemen

De doelen van Zaan Primair kunnen niet los worden gezien van de maatschappelijke impact die deze hebben. De scholen richten zich op de brede ontwikkeling van hun leerlingen als maatschappijkritische burger op sociaal, emotioneel, sportief, creatief, technisch en digitaal gebied. Een belangrijke pijler in dit kader vormt de pijler inclusie en kansengelijkheid. Deze aspecten willen we steeds meer zichtbaar maken in de wijze van ondernemen van Zaan Primair.

Duurzaamheid is een belangrijk uitgangspunt in relatie tot milieuaspecten. In het integraal huisvestingplan Zaanstad PO 2020-2025 is vastgelegd dat de gemeente en schoolbesturen het realiseren van gezonde, kwalitatief goede en klimaat-neutrale huisvesting als maatschappelijke en gezamenlijke verantwoordelijkheid zien.

Er bestaan verschillende mogelijkheden voor openbaarheid van schoolplein, terrein en groen. De keuze voor openbaarheid van het schoolterrein is afhankelijk van de lokale behoefte voor speelruimte in de buurt.

Het IHP streeft, bij nieuwbouw, naar het realiseren van energieneutrale gebouwen. Bij renovatie wordt beoogd om zoveel mogelijk klimaatneutrale gebouwen te realiseren.

De aspecten 'Circulaire stad' en 'Gezonde leefomgeving' staan centraal in de verdere uitwerking van de opgaven, evenals circulair en klimaat adaptief bouwen. Gemeente en schoolbesturen willen duurzaamheid breder definiëren dan alleen energiebesparing en CO2-reductie: duurzaamheid gaat ook over goed onderwijs, gezondheid, een gezonde financiële exploitatie en toekomstbestendigheid door flexibiliteit.

1.2 Organisatie

Contactgegevens

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

Bestuur

- Brigit Schumacher- voorzitter college van bestuur
 - * Nevenfunctie (tot oktober 2022): 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
 - * Nevenfunctie: Lid ledenraad Le Champion
 - * Aandachtsgebieden: portefeuille onderwijs (onderwijsbeleid, lerarenopleiding, onderwijsontwikkeling en –uitvoering scholen, passend onderwijs), externe vertegenwoordiging portefeuille onderwijs.

Intern toezichtorgaan

Voor het verslag van de raad van toezicht wordt verwezen naar bijlage 1 van het jaarverslag.

Scholen

De Zaan Primair scholengroep bestaat uit 22 zelfstandige scholen voor basisonderwijs. Verder is Dynamica onderdeel van Zaan Primair. Dynamica wordt gevormd door twee scholen voor speciaal basisonderwijs, een school voor gespecialiseerd onderwijs en voortgezet gespecialiseerd onderwijs (GO en VGO) 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 de Zaanstreek (gemeenten Zaanstad, Wormerland en Oostzaan). 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.

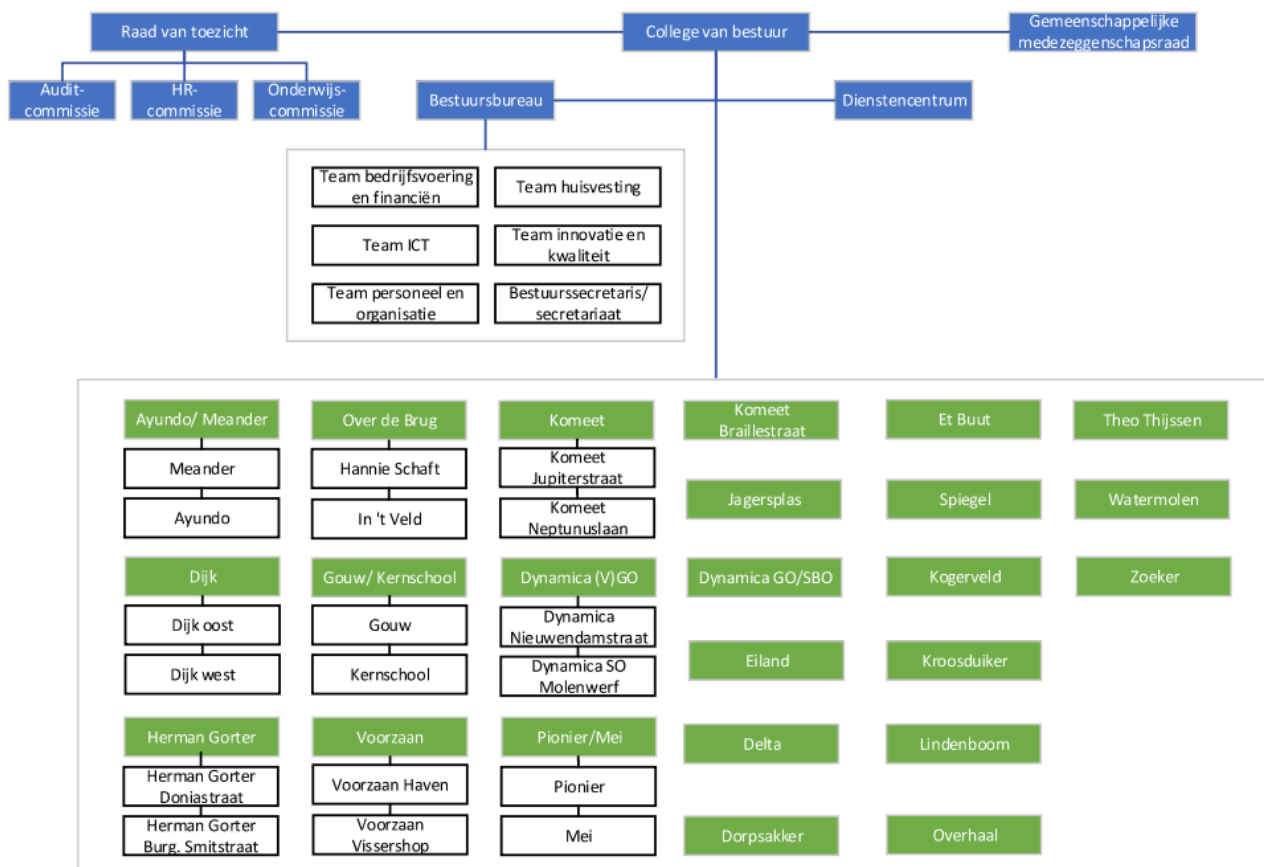
Organisatiestructuur

In het bestuurs- en managementstatuut wordt in het verlengde van de statuten de inrichting en werkwijze van het bestuur en de RvT, de delegatie en mandatering van bevoegdheden en de taakstelling van het bestuursbureau geregeld. Het CvB brengt per jaar een kwalitatieve en een financiële bestuursrapportage uit aan de RvT. 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 CvB. Zaan Primair heeft de medezeggenschap per school (MR-en) en bovenschools (GMR) georganiseerd.

De structuur van de organisatie is als volgt:



Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR)

In het jaar 2022 is de GMR acht keer bij elkaar gekomen. Daarbij is er 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 de eerste vergadering in januari 2022 nog plaatsgevonden via een Teams-meeting. Daarna hebben we weer live op het bestuurskantoor vergaderd.

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

- *MJP 22-26*

De GMR stemt in met het meerjarenplan 22-26.

- *BFP 22-23*

De PGMR stemt in met de hoofdlijnen van het bestuursformatieplan 2022-2023.

- *Medezeggenschapsstatuut stichting Zaan Primair*

De GMR & CvB zijn overeengekomen, dat het statuut op enkele onderdelen aangepast moet worden. Dit komt later in het schooljaar terug op de agenda (juni 2023).

- *Medezeggenschapsreglement van de GMR*

De GMR & CvB zijn overeengekomen, dat het reglement op enkele onderdelen aanpassing behoeft. Het reglement komt later in het schooljaar terug op de agenda (juni 2023).

- *Profiel nieuw lid RvT, 2 leden gaan er gezocht worden.*

De GMR geeft een positief advies.

- *Draaiboek Covid 19, scenario's 2022-2023*

De GMR geeft een positief advies.

- *Reglement gedrags- en omgangscodes*

De GMR stemt vooralsnog niet in met dit reglement. Dit komt, na aanpassing van een aantal onderdelen, terug op de agenda van mei 2023.

- *Rapportage DPIA Esis*

De GMR geeft een positief advies.

- *Beleidsnota bevoegden en niet bevoegden voor de klas*

De GMR geeft een positief advies.

Naast de besluitvorming rond bovenstaande stukken is de GMR door het CvB meegenomen in de volgen de onderwerpen:

- Het aantal coronabesmettingen onder het personeel en hoeveel groepen hierdoor thuisonderwijs kregen. Ook hebben veel groepen per school in quarantaine gezet door coronabesmettingen.
- Huisvesting van de verschillende scholen zoals; Et Buut, Dynamica Noordsterweg, Herman Gorterschool, In het Veld en Kogerveld.
- Resultaten van het tevredenheidsonderzoek
- Trendanalyses 2022. Zowel de resultaten van begrijpend lezen als rekenen staan onder druk.
- Openstaande vacatures binnen Zaan Primair
- Verzuim & Vitaliteit
- Pact Poelenburg & Pelderveld, uitbreiding naar Zaandam-Oost
- Bestuurlijke visitatie
- Vrijwillige ouderbijdrage in relatie tot de kansengelijkheid van onze leerlingen

De GMR heeft zijn zorgen uitgesproken over de vacatures die er zijn binnen de GMR. Na de zomervakantie is de GMR niet meer volledig bezet geweest. De GMR bestond in december uit vijf ouders en zes personeelsleden, terwijl beide op zeven leden moet zitten. De GMR is druk aan het werven. Daarnaast ziet de GMR wel dat de starterscursus voor nieuwe MR leden, die de GMR verzorgt en gegeven wordt door VOO, zeer goed bezocht is. Mogelijk heeft dit ermee te maken dat er één jaar geen cursus kon worden verzorgd vanwege de corona.

Horizontale dialoog en verbonden partijen

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	Beknorte omschrijving van de samenwerking of dialoog
Babino, Freekids, Tinteltuyn	kinderopvangpartners
Samenwerkingsverband Zaanstreek primair onderwijs (SWV PO)	Samenwerking in het kader van Passend Onderwijs PO (regio Zaanstad, Wormerland en Oostzaan)
Samenwerkingsverband Zaanstreek voortgezet onderwijs (SWV VO)	Samenwerking in het kader van Passend Onderwijs VO (regio Zaanstad, Wormerland en Oostzaan)
Bestuurlijk Overleg Onderwijs Zaanstad (BOOZ)	Lokale dialoog met de lokale overheden, de besturen voor primair, voortgezet en beroepsonderwijs, en de organisaties voor kinderopvang
Onderwijsplatform	Bestuurlijk overleg inzake aansluiting primair en voortgezet onderwijs
Bestuurlijk overleg Zaandam Oost	Samenwerking met diverse partijen (onderwijs, zorg, politie, OM etc.) en gemeente Zaanstad, in het kader van een brede wijkaanpak
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

Gedrags- en omgangscodes

Zaan Primair werkt met een gedrags- en omgangscodes. Deze code geldt voor alle bij het bestuur aangesloten scholen, het dienstencentrum en het bestuursbureau. De code heeft tot doel alle

medewerkers, inclusief stagiairs, gedetacheerden, ZZP-ers, vrijwilligers en tijdelijke krachten, aan te geven hoe we bij Zaan Primair met elkaar omgaan. We zien graag dat alle medewerkers actief bijdragen aan wat de scholen van Zaan Primair tot doel hebben: kinderen goed en uitdagend openbaar onderwijs bieden zodat zij worden voorbereid op hun toekomst en hun bijdrage aan de samenleving. Partijen die niet in dienst zijn bij Zaan Primair, maar in opdracht van ons werkzaamheden verrichten in de school, houden zich, voor zover van toepassing, aan deze code. De code draagt bij aan een uitnodigende en veilige werk- en leeromgeving waarin we verantwoord gedrag stimuleren en onverantwoord gedrag voorkomen. In een uitnodigende en veilige werk- en leeromgeving zijn collegialiteit, respect en aandacht voor de ander vanzelfsprekend. Op ongewenst gedrag wordt alert gereageerd. Dat vraagt van ons allemaal een actieve houding. Niet alleen op het eigen gedrag, maar ook door een open en waakzame houding te hebben voor ongewenst gedrag in de organisatie. Op ongewenst gedrag behoren medewerkers te reageren door betrokkene(n) aan te spreken, of door de leidinggevende en/of vertrouwenspersoon in te schakelen.

Sociale veiligheid

Zaan Primair beschikt over een externe vertrouwenspersoon voor het eigen personeel. In 2022 hebben zich geen meldingen voorgedaan.

Daarnaast zijn er twee externe vertrouwenspersonen voor ouders en leerlingen.

In 2022 hebben de vertrouwenspersonen tien meldingen ontvangen in het kader van de klachtenregeling Ouders/verzorgers/voogden en Leerlingen.

Twee meldingen betroffen pesten door klasgenoten. Bij één melding heeft de vertrouwenspersoon de betreffende ouders in een online-meeting ondersteund waarna afspraken met de ouders zijn gemaakt. De andere melding was slechts een kennisgeving aan de vertrouwenspersoon en is de melder verder met zijn klacht naar het bestuur gegaan.

Drie meldingen gingen over de communicatie van school naar ouder. In alle drie de meldingen heeft de vertrouwenspersoon ondersteuning geboden in het gesprek van ouder(s) met school (docent en/of directeur).

Een melding over racisme/discriminatie ging over (on)gelijke behandeling volgens de ouder. De vertrouwenspersoon heeft de melder ondersteund in gesprekken en is niet op de hoogte van de status van de klacht op dit moment.

Twee school-didactische/begeleidingsmeldingen gingen over een vraag of een kind wel veilig op school kon zijn (door incident met een ander kind) en over beeldvorming over een kind door docent/directeur. Een school-organisatorische melding betrof een overgang van een kind naar een andere school waarbij de ouder geen vertrouwen meer had in docent/directeur. De melding onder anders betrof de begeleiding van een docent. De externe vertrouwenspersoon viel tijdelijk in voor de vertrouwenspersoon medewerkers.

Het klachtenreglement is algemeen toegankelijk op de website van Zaan Primair.

Klachtenbehandeling

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

In 2022 is er een klacht ingediend bij de Landelijke Klachten Commissie (LKC). Deze klacht is later ingetrokken.

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.

Governance

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.

Code goed bestuur

In Code Goed Bestuur PO zijn vier principes vastgelegd die samen een beeld geven van bestuurlijk handelen. Het betreft de volgende principes:

1. Het bestuur zorgt voor goed onderwijs aan alle kinderen.
2. Het bestuur werkt voortdurend in verbinding met de maatschappelijke context.
3. Het bestuur werkt actief aan de professionaliteit van de organisatie en van zichzelf.
4. Het bestuur werkt integer en transparant.

Zaan Primair volgt de Code Goed Bestuur.

De statuten van Zaan Primair staan op de website. Daarnaast is er een bestuurs- en managementstatuut.

2. Verantwoording beleid

2.1 Onderwijs en kwaliteit

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

Iedereen binnen Zaan Primair werkt elke dag, binnen de eigen taak en functie, hard aan de uitvoering van de missie van Zaan Primair. In 2022 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 kwaliteitsbeleid in oktober 2021 vastgesteld. Het uitvoerend gedeelte van dit kwaliteitsplan is vastgelegd in de “Zaan Primair kwaliteitskalender”. Deze wordt ook periodiek besproken met de auditcommissie van de Raad van Toezicht.

Doelen en resultaten

	Thema	Geplande activiteiten voor 2022	Kleurcode
1	Monitor Goed Onderwijs (MGO)	Vanaf einde schooljaar 2020/21 hebben alle scholen en het bestuur de MGO volledig ingevuld en wordt dit actief bijgehouden. Het schoolplan 2024-2027 wordt volgens een uniform format in de MGO gezet.	
2	Auditteam	Auditteam is gevormd en geschoold.	
		In 2022 zijn er 7 audits uitgevoerd.	
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. Er wordt gewerkt aan de hand van de kwaliteitskalender.	

	gehaald
	proces loopt nog

Toelichting bij de vier thema's in bovenstaande tabel:

1. De Monitor Goed Onderwijs (MGO) is compleet ingevuld en up-to-date. Directeuren hebben in 2022 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. Ook de schoolplannen worden door alle scholen binnen het format van de MGO gemaakt.
2. 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. Een auditteam ondersteunt dit zicht van bestuur én schooldirectie zelf. Dit auditteam bestaat uit: twee medewerkers van team Innovatie en Kwaliteit (I&K), drie directeuren en drie intern begeleiders. De teamleider I&K gaat alleen mee indien er sprake is van een naderend inspectiebezoek of op speciaal verzoek. Op de volgende scholen is in 2022 een audit uitgevoerd: obs de Voorzaan, obs 't Eiland, obs Kogerveld, obs De Spiegel, obs de Zoeker, obs De Dijk en obs De Kroosduiker. Vanaf 2023 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. Bij de interne audit is er sprake van:
 - a. Zicht van het bestuur op de kwaliteit van de school;
 - b. Zicht op de trends binnen de scholengroep;
 - c. 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;
 - d. Het versterken van opbrengstgericht en kwaliteitsgericht leiderschap, de ontwikkeling van de lerende organisatie.
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 teamaangelegenheid wordt. Er hebben meerdere goed bezochte webinars plaatsgevonden. Dit zal in 2023 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. Ook heeft voor de directies er scholing plaatsgevonden over de schoolinrichting op het terrein van kwaliteitszorg.
4. De zorgstructuur is sterk verbeterd. In 2022 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

16

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. Een grote verandering is de gestructureerde samenwerking tussen de schoolondersteuners en de bovenscholen intern begeleiders. Scholen worden steeds meer benaderd vanuit de “teamgedachte”.

Overige ontwikkelingen: Het jonge Kind

We zijn samen met de kinderopvang bezig met het schrijven van de visie op het jonge kind. Samen met de kinderopvang zijn drie netwerken georganiseerd, passend bij de nieuwe visie van Zaan Primair, namelijk: bewegend leren, zelfsturing bij jonge kinderen, prikkelverwerking bij jonge kinderen. Opkomst van deze netwerken is zeer succesvol! De werkgroep heeft het kleutercongres bijgewoond en vanuit hier weer inspiratie opgedaan voor de netwerken van 2023-2024. We hebben een start gemaakt met een sharepointpagina gericht op het jonge kind.

	Thema	Geplande activiteiten voor 2022	Kleurcode
1	Visie op het Jonge Kind	Werkgroep houdt zich bezig met het opstellen van een beleidsdocument ‘Visie op het Jonge Kind’	
2	Samenwerking Kinderopvang-partners	6-wekelijks inhoudelijke overleggen met de kinderopvangpartners	
3	Kindvolgsysteem Looqin	Alle kinderopvangpartners maken gebruik van Looqin en worden de medewerkers geschoold.	
4	Monitoren resultaten Looqin	Analyseren van resultaten en interventies inzetten	
5	Kwaliteitskalender VVE	Opstellen van een kwaliteitskalender voor PO waarin de activiteiten zichtbaar zijn (PDCA-cyclus)	
6	Kwaliteits-documenten Doorgaande Lijn VVE	Bespreken/ opstellen van kwaliteitsdocumenten. (bv. zorgoverleg, overdrachtsformulier, e.a.)	
7	Professionalisering VVE coördinatoren	5 x per jaar organiseren van netwerkbijeenkomsten	
8	VVE op B-locaties	Scholen die een B-locatie zijn informeren van de VVE werkwijze	
9	Bestuurlijk overleg met de kinderopvangpartners	4x per jaar vindt er overleg met de kinderopvangpartners plaats.	
10	Netwerk jonge kind	3 keer jaar vinden er inspiratiemiddagen plaats voor alle collega’s van de kleuterbouw en kinderopvang. Maar ook alle andere geïnteresseerden zijn van harte welkom.	

	gehaald
	proces loopt nog

Toelichting bij de bovenstaande thema's

1. **Visie op het Jonge Kind:** Een breed samengestelde werkgroep houdt zich bezig met het ontwikkelen van een beleidsdocument 'Visie op het Jonge Kind'. Eén keer in de twee maanden vindt er een werkgroep-overleg plaats. De visie is met verschillende collega's vanuit Zaan primair gedeeld en besproken. De aanvullingen zijn verwerkt. De visie moet nog worden ingebracht bij CVB. Volgend jaargang we verder met de praktische invullingen op de visie, hoe gaan en willen we de visie terug zien op de scholen.
2. **Samenwerking Kinderopvangpartners:** In het 6-wekelijks overleg komen inhoudelijk onderwerpen aan bod die tijdens het schooljaar op de werkvloer aan de orde zijn. Het doel is om de samenwerking zo krachtig mogelijk te maken.
3. **Kindvolgsysteem Looqin:** Met elkaar is afgesproken om de ontwikkelingen van de peuters/ kleuters in kaart te brengen op de ontwikkelgebieden vloeiend en verstaanbaar vertellen, spelontwikkeling en meten in Looqin. Drie keer per jaar vindt een screening plaats. De monitor is daarmee de basis van de kwaliteitszorg geworden op onze scholen en locaties van de kinderopvangpartners. Het met en van elkaar leren is hierdoor ook toegenomen. Met deze monitor heeft het bestuur een krachtig middel om de ontwikkelingen van het Jonge Kind op de scholen te volgen. Dit proces is nog gaande, scholing van de pedagogisch medewerkers is nog gaande.
4. **Monitoren resultaten Looqin:** Op bovenschools niveau zijn we bezig om de indicator 'Zicht op ontwikkeling' te versterken. Hierbij worden de resultaten samen met de opvangpartners bekeken, conclusies getrokken en keuzes voor interventies gemaakt.
5. **Kwaliteitskalender VVE:** Om het proces goed te volgen is de kwaliteitskalender VVE opgesteld zodat voor alle partijen duidelijk is aan welke voorwaarden moet worden voldaan.
6. **Werkdocument Doorgaande Lijn VVE:** In dit kwaliteitsdocument zijn alle kwaliteitseisen tussen de kinderopvangpartner en basisschool opgenomen. Het doel hierbij is het nastreven van een effectieve samenwerking.
7. **Professionalisering VVE specialisten:** Vier keer per jaar komen alle VVE-specialisten bij elkaar voor professionaliseringsmomenten. Het afgelopen jaar zijn de volgende thema's aan bod geweest:
 - document doorgaande lijn
 - beredeneerd aanbod
 - resultaten monitor Looqin bespreken
 - traumasensitief lesgeven
 - ouderbetrokkenheidsprogramma's
 - kwaliteitskalender VVE
 - 3-jarigen overleg

8. **VVE op B-locaties:** Zaansbreed is er voor schooljaar 2022-2023 voor gekozen scholen in te delen naar A-B-C locatie. De criteria die bepalen tot welke categorie een school behoort, zijn in overleg met de schoolbesturen, door de gemeente opgesteld: [Onderwijsachterstandenbeleid 0 – 12 jaar Zaanstad 2020 – 2023 | Lokale wet- en regelgeving \(overheid.nl\)](#). Toekenning van de subsidie aan de te onderscheiden schoolbesturen door de gemeente Zaanstad aan Zaan Primair vindt plaats op basis van het aandeel van Zaan Primair in A-scholen.
Twee medewerkers (specialist Jonge kind en beleidsmedewerker I&K) hebben scholenbezoeken afgelegd om scholen te informeren wat van ze verwacht wordt op VVE-gebied.
9. **Bestuurlijk overleg met de kinderopvangpartners:** Vier keer per jaar stand van zaken bespreken. Op initiatief van Zaan Primair vindt er samen met CVB lid en de directeurs van de kinderopvangpartners overleg plaats waarbij successen en ontwikkelpunten besproken worden.
10. **Netwerk jonge kind:** 3 zeer succesvolle netwerken georganiseerd, waarbij de thema's die centraal staan aansluiten bij de visie van Zaan Primair. Bij alle 3 de bijeenkomsten was er sprake van een hele grote opkomst.

Onderwijsresultaten

Resultaten Zaan Primair centrale eindtoets

In onderstaand overzicht zijn de gemiddelde resultaten op de centrale eindtoets (CET) over de afgelopen 3 jaar van alle basisscholen van Zaan Primair weergegeven. De linker helft betreft het fundamentele niveau voor begrijpend lezen, taal en rekenen (1F), de rechter helft betreft het streefniveau (2F/1S).

Scores Centrale Eindtoets scholen Zaan Primair (3-jaar gemiddeld)

1F						2F/1S				
School	Weging	3 jaar	Norm	Verskil	Trend	School	Weging	3 jaar	Norm	Trend
De Spiegel	38	85,2	85,0	0,2		De Spiegel	38	30,8	32,1	
De Gouw	37	85,0	85,0	0,0		De Gouw	37	30,0	35,7	
Kogerveld	37	79,9	85,0	-5,1		Kogerveld	37	38,4	35,7	
Palet	36	95,2	85,0	10,2		Palet	36	57,9	35,7	
Pionier	36	91,4	85,0	6,4		Pionier	36	51,7	37,5	
In 't Veld	36	96,1	85,0	11,1		In 't Veld	36	40,2	37,5	
Lindenboom	35	94,2	85,0	9,2		Lindenboom	35	37,6	37,5	
De Voorzaan	34	92,8	85,0	7,8		De Voorzaan	34	43,0	41,5	
Herman Gorter	33	95,2	85,0	10,2		Herman Gorter	33	57,3	41,5	
De Mei	33	86,8	85,0	1,8		De Mei	33	46,8	43,5	
De Zoeker	33	93,1	85,0	8,1		De Zoeker	33	49,2	43,5	
Bestuur	32	92,5	85,0	7,5		Bestuur	32	49,0	43,5	
Komeet	32	95,6	85,0	10,6		Komeet	32	64,8	45,5	
Meander	31	95,3	85,0	10,3		Meander	31	53,8	45,5	
Jagersplas	31	94,3	85,0	9,3		Jagersplas	31	45,9	45,5	
Dorpsakker	31	95,3	85,0	10,3		Dorpsakker	31	54,2	45,5	
Delta	31	90,9	85,0	5,8		Delta	31	44,7	47,3	
Ayundo	31	93,4	85,0	8,4		Ayundo	31	56,0	47,3	
Hannie Schaft	31	92,3	85,0	7,3		Hannie Schaft	31	51,2	47,3	
Het Eiland	30	95,4	85,0	10,4		Het Eiland	30	56,2	47,3	
Theo Thijssen	30	89,8	85,0	4,8		Theo Thijssen	30	32,6	49,0	
Watermolen	29	94,3	85,0	9,3		Watermolen	29	54,6	49,0	
De Dijk	29	96,0	85,0	11,0		De Dijk	29	63,3	49,0	
Overhaal	28	96,8	85,0	11,8		Overhaal	28	52,2	52,1	
Kroosduiker	27	88,8	85,0	-3,8		Kroosduiker	27	47,1	52,1	
Et Buut	27	97,4	85,0	12,4		Et Buut	27	66,3	53,6	

Trends resultaten op bestuursniveau

Begrijpend lezen: stijgende trend 1F en 2F

Taalverzorging: forse stijgende trend op 2F niveau (+10%)

Rekenen: forse stijgende trend op 1S niveau (+5%)

Resultaten en opgehaalde feiten op bestuursniveau

- 19 scholen hebben een Eigen Norm opgesteld voor de CET
- 18 scholen hebben verwachtingsprognose van de CET 2022 gesteld
- 22 scholen hebben prognoses gemaakt voor de komende 2 schooljaren.

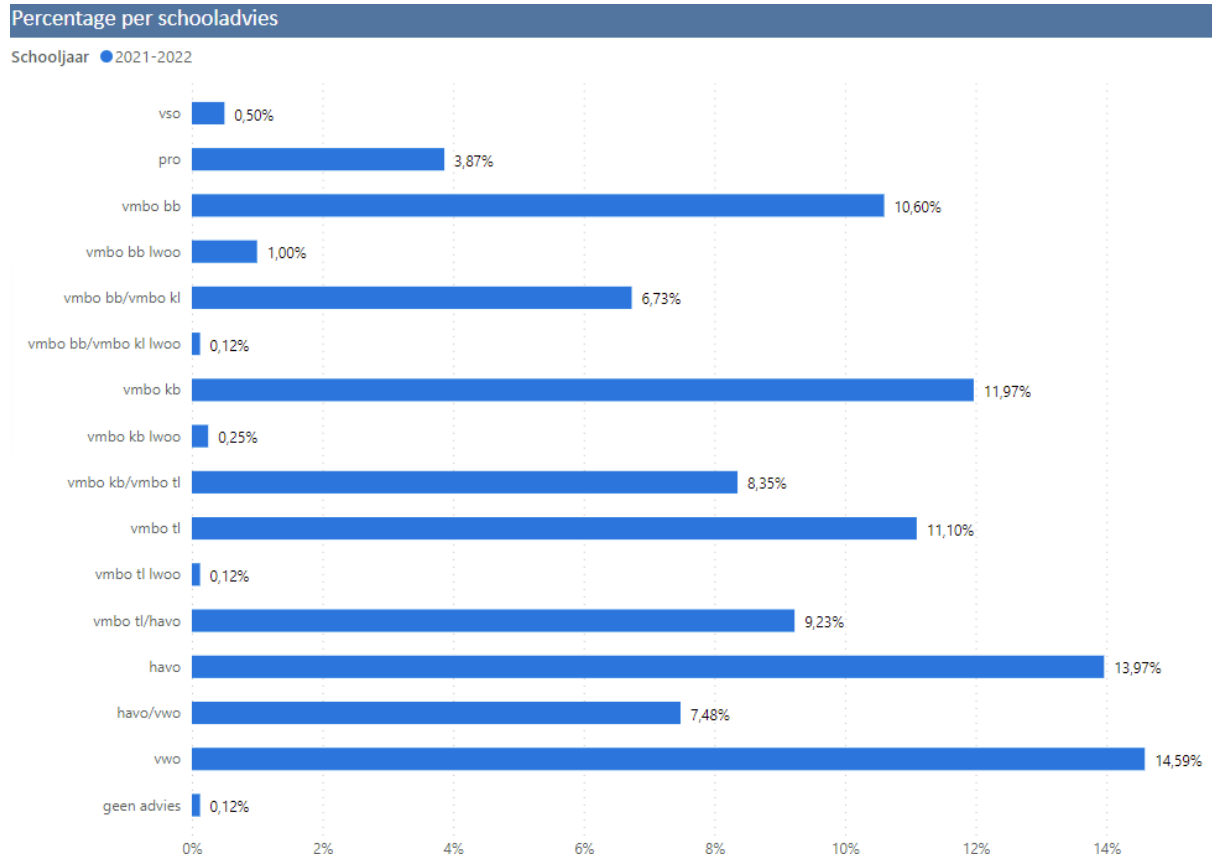
Afnamekeuze: **digitaal** 39%- **papier** 57%- **onbekend** 4%

Herooverwegingspercentage schooladvies VO: **23,8%** (data van 17 scholen)

Aanbevelingen

2. Er is nog wel zichtbaar ondersteuning nodig is bij het maken van prognoses.
3. Zet leerkrachten van groep 8, de zorgcoördinator en directie in bij het maken van een evaluatie van de CET.
4. Kijk kritisch naar deze evaluatie en gebruik de versterkende tips die goed bij jouw school passen.

Uitstroom



Onderwijs aan nieuwkomers

De Kernschool is de school voor nieuwkomers in de Zaanstreek. Het is een regionale voorziening van de gemeenten en schoolbesturen in de Zaanstreek. De afspraken over de Kernschool zijn vastgelegd in het Convenant centrale opvang voor nieuwkomers in het primair onderwijs in de Zaanstreek uit 2018. Nieuwkomerskinderen zijn asielzoekers, Oekraïense vluchtelingen, statushouders en kinderen van arbeidsmigranten.

De Kernschool werkt met een onderwijsaanbod van 4 cursusperiodes van 10 weken per jaar. Leerlingen stromen na 4 cursusperiodes op de Kernschool door naar een reguliere PO-school van een van de schoolbesturen in de Zaanstreek.

De Kernschool is aan het begin van het schooljaar 2022/23 geconfronteerd met een grote toename van leerlingen. In 2021 begon de Kernschool het schooljaar met 80 leerlingen, eind 2022 had de Kernschool

meer dan 200 leerlingen, verdeeld over 12 groepen en 2 locaties. Eind september 2022 was er daarnaast een wachtlijst van ongeveer 40 leerlingen. Dat is een zeer ongewenste situatie, voor de nieuwkomers is het van belang om snel na hun aankomst in Nederland te beginnen met taalonderwijs, (weer) te wennen aan een schoolritme en sociale contacten te hebben met leeftijdsgenoten.

Eind 2022 heeft Zaan Primair een brandbrief gestuurd aan de convenantpartners over de sterke groei van het aantal nieuwkomerskinderen. Daarin is aangegeven dat de Kernschool door ruimtegebrek en personeelstekort niet kan garanderen dat dan alle leerlingen van de wachtlijst, plus degenen die zich intussen nog aanmelden, geplaatst kunnen worden. In 2023 zal er gezamenlijk met alle convenantpartners naar een oplossing worden gezocht.

Inspectie

Ook in 2022 is de Onderwijsinspectie actief geweest binnen Zaan Primair. In maart 2022 hebben er bestuurlijke gesprekken plaatsgevonden inzake het speciaal onderwijs en voortgezet speciaal onderwijs. Deze zijn positief verlopen. Bij de Komeet en Dynamica Molenwerf is de inspectie fysiek langsgekomen om onderzoek te doen op het gebied van rekenonderwijs. Verder is er naar aanleiding van het jaarlijkse bestuurlijke gesprek met de contactinspecteur afgesproken dat de Theo Thijssen, de Gouw en de Kroosduiker nader worden onderzocht. Voor de Gouw en de Theo Tjissen hebben wij diepere analyses aangeleverd op basis van de opbrengsten. Deze zijn positief beoordeeld. Op de Kroosduiker hebben wij in november een interne audit uitgevoerd en het verslag naar de inspectie verzonden. Hier komen nog vervolgacties op.

Passend onderwijs

Samenwerkingsverband PO Zaanstreek

In maart 2022 is een nieuw Ondersteuningsplan 2022 – 2024 vastgesteld: *‘Ieder kind doet mee; samen leren en werken aan inclusiever onderwijs in de Zaanstreek’*. Voor het maken van het ondersteuningsplan is input opgehaald bij diversie interne en externe stakeholders. Zo zijn inspanningen en resultaten van afgelopen jaren geëvalueerd, zijn data geanalyseerd en is ook de tevredenheid van scholen en ouders meegewogen.

Uit alle gesprekken en analyses kwam sterk de wens van de schoolbesturen naar voren om intensiever samen te werken om de gezamenlijke ambities voor kinderen in de Zaanstreek te realiseren. In het nieuwe Ondersteuningsplan wordt een aantal effectieve aanpakken behouden, zoals de huidige procedure voor de toelaatbaarheidsverklaring, behoud en mogelijke uitbreiding van schoolmaatschappelijk werk, professionalisering en de doorontwikkeling van de samenwerking tussen scholen en jeugdteams. Het ondersteuningsplan is uitgewerkt in vijf programmalijnen.

Alle thuiszitters zijn vier keer per jaar opgevraagd en geregistreerd door het Samenwerkingsverband. De registratie omvat nu ook leerlingen die gedeeltelijk onderwijs volgen of in een dagbehandelingsetting verblijven. Hierdoor zijn de hoeveelheid geregistreerde thuiszitters gestegen van 19 leerlingen in 2021 naar 33 leerlingen in 2022. Op actieve wijze werd de stand van zaken in kaart gebracht en geadviseerd over mogelijke vervolgstappen. Over de registratie vond afstemming plaats met de onderwijsinspectie en de afdeling leerplicht van gemeente Zaanstad en verantwoordelijke schoolbesturen.

Zaan Primair heeft nog steeds een deelnamepercentage in het S(B)O dat onder het landelijk gemiddelde ligt. Wel zien we een lichte stijging van het deelnamepercentage voor het SO. Het SBO laat een lichte daling zien. De hoeveelheid TLV-aanvragen is gedaald, zo ook het aantal TLV-verlengingen. Dit is een positieve ontwikkeling. Vanwege de steeds vroegere instroom in het SO, is de stijging in deelnamepercentage SO verklaarbaar.

Tevens heeft het SWV 0,2 fte voor Zaan Primair gefinancierd in het kader van terugplaatsbeleid in 2022. In 2022 zijn vier leerlingen vanuit Zaan Primair teruggeplaatst naar het regulier onderwijs.

De scholen en het Dienstencentrum leverden voldoende kwaliteit om samen de meeste leerlingen, dat wil zeggen 97%, een zo passend mogelijke plek in het regulier onderwijs te bieden, ongeacht hun extra ondersteuningsbehoefte. Wel is er een toename in onderwijsondersteuningsarrangementen (OOA). Voor een uitgebreide analyse heeft het Dienstencentrum een onderzoeksrapportage 2022 gemaakt.

Drie schoolmaatschappelijk werkers maken deel uit van het expertisenetwerk van Zaan Primair. Er is schoolmaatschappelijk werk beschikbaar voor alle scholen. Deze formatie is niet toereikend en wordt naar verwachting uitgebreid in 2023.

Ook was er aandacht voor de volgende ontwikkelingen die de uitvoering van passend onderwijs hebben versterkt:

1. Kwaliteitsslag m.b.t. rechtmatige en doelmatige besteding van de budgetten voor passend onderwijs.
2. Er is in augustus 2022 met een nieuw onderwijs-zorgarrangement Buitengewoon Leren gestart.
3. Er is een Ouder- en Jeugdstunpunt ingericht.

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 in 2022 was als volgt:

Zorgcoördinatie/ Interne begeleiding	27 %
Uitvoering Meer- en Hoogbegaafden	10 %
Onderwijs-ondersteuningsarrangementen	16 %
Inzet experts, specialisten, ambulante begeleiding)	31 %
Onderzoek	9 %
Overhead	7 %

Toekomstgericht onderwijs

De wereld waarin we leven en waarin onze leerlingen een rol gaan spelen, verandert snel. Dat betekent ook wat voor ons onderwijs. Welke vaardigheden hebben de leerlingen nodig? Dat is meer dan alleen goed kunnen rekenen, lezen en schrijven. In ons vakgebied worden die andere vaardigheden de '21^e eeuwse vaardigheden' genoemd. Het gaat om creativiteit, communicatie, samenwerking, problemen oplossen, kritisch denken etc. Nieuw zijn die vaardigheden voor onze scholen niet. Binnen de scholen van

Zaan Primair is er een start gemaakt met het verwerken van de 21^e eeuwse vaardigheden in verschillende vakgebieden en/of thema's. Langzaam maar zeker komt er steeds meer ruimte voor 'met elkaar ontdekkend leren'. Om het onderwijzend personeel handvatten te geven bij de invulling hiervan is Scala ontwikkeld; een bovenscholings samengesteld aanbod dat onderwijzend personeel ondersteunt bij het aanbieden van 21^e eeuwse vaardigheden. Aansluitend is Zaan Primair in 2022 gestart met het organiseren van het Café van de toekomst; inspiratieve bijeenkomsten waarbij het onderwijzend personeel kan ervaren hoe de 21^e eeuwse vaardigheden te verwerken in het dagelijkse lesaanbod.

Binnen Zaan Primair komt er ook steeds meer aandacht voor de digitale vaardigheden van de leerlingen. Mediawijsheid, informatievaardigheden, ICT basisvaardigheden en computational thinking staan hierin centraal. Wij vinden het belangrijk dat onze scholen toewerken naar een aanbod met duidelijke leerlijnen. Wat moet een leerling op dit gebied kunnen als het de basisschool verlaat en wat bieden we aan. Om hier op bestuursniveau richting aan te kunnen geven is er een beleidsplan digitale geletterdheid opgesteld. Door een wijziging in de rol van I-coach wordt het mogelijk goede stappen te kunnen zetten voor de verdere verbetering van de kwaliteit van het onderwijs en de ontwikkeling naar toekomstgericht onderwijs. Op dit moment worden de voorbereidingen getroffen om hier komend schooljaar mee van start te gaan.

Nationaal Programma Onderwijs

Het algemene beeld voor 2022 geeft aan dat interventie type B (effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren) het meest wordt ingezet. In het bijzonder de individuele instructie en instructie in kleine groepen, daarna volgen de interventies type C gericht op het welbevinden, D ontwikkeling van executieve functies, E met name inzet van onderwijsassistenten en F randvoorwaardelijke activiteiten.

Onderstaand een indicatief overzicht van interventies NPO 2022-2023

Interventie type		Percentage
A	Meer onderwijs om bij groepen leerlingen vaardigheden bij te spijkeren	5%
B	Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren	46%
C	Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen	9%
D	Ontwikkeling van executieve functies van leerlingen	9%
E	(Extra) inzet van personeel en ondersteuning	14%
F	Faciliteiten en randvoorwaarden	17%

De keuze voor inzet van soort en omvang van de interventies is bepaald op basis van de trendanalyse van de toetsen en de ervaringen met de interventies die sinds de start van het NPO programma zijn ingezet. Vrijwel alle scholen hebben ervoor gekozen om de belangrijkste interventies die zijn opgestart in schooljaar 2021-2022 voort te zetten in schooljaar 2022-2023. De schoolprogramma's NPO voor het tweede schooljaar zijn per school opgesteld met de teams en met akkoord van de MR vastgesteld.

In totaal wordt 50,2% van de middelen ingezet voor tijdelijke uitbreiding van personele inzet voor de uitvoering van de interventies. Waarvan 43% in loondienst en 7,2% op basis van inhuur. De meeste capaciteit wordt ingezet voor interventie type B naast individuele instructie en instructie in kleinere groepen ook voor één-op-één begeleiding en directe instructie.

Uitvoering van het NPO programma van de scholen loopt overwegend zoals beoogd. De werkelijke uitgaven en inzet ligt circa 10% lager omdat het zoeken naar passende capaciteit in de huidige markt langer duurt. De systematiek die het NPO programma in de planning en verantwoording vereist heeft een positief effect op het versterken van de PDCA cyclus van de scholen. Daarnaast leren scholen een bewustere afweging te maken over keuze voor en inzet van interventies.

De opbrengsten, cognitief en sociaal emotioneel, van de interventies waar extra personeel voor is ingezet zijn wisselend. De conclusie is toch dat de opbrengsten waarschijnlijk lager zouden uitvallen als de extra inzet niet was gerealiseerd. Verder zijn er ook middelen ingezet om de leeromgeving te verrijken. Leerkrachten en leerlingen zijn hier heel tevreden over.

In afstemming met de GMR is in het eerste NPO schooljaar een beperkt budget vastgesteld voor bovenschoolse inzet van NPO middelen voor de financiering van; begeleiding van (startende) leerkrachten, procesbegeleiding NPO en scholingsprogramma's waar alle scholen aan meedoen. Met akkoord van de GMR wordt dit budget ook in 2022-2023 ingezet voor dezelfde kostensoorten.

2.2 Personeel & Professionalisering

Strategisch personeelsbeleid

Het strategisch personeelsbeleid is een vertaling van de missie, visie, strategie en doelstellingen van de organisatie. De koers die is vastgelegd in het meerjarenplan 2022-2026 vraagt om strategisch personeelsbeleid. Hiermee kunnen we onze medewerkers op het gewenste professionele niveau brengen en houden. Het personeelsbeleid houdt rekening met de samenhang tussen de ontwikkeling van individu, team en organisatie.

De centrale thema's op het gebied van personeel waren het lerarentekort, begeleiding van studenten en startende leraren, ziekteverzuim en behoud van medewerkers.

De dialoog over het strategisch personeelsbeleid vindt plaats in diverse gremia, waaronder het managementberaad, waarin alle schooldirecties, het CvB en de teamleiders zitting hebben. Daarnaast vindt de dialoog plaats in de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR), het managementteam (MT), de raad van toezicht (RvT) en de HR-commissie, één van de commissies van de RvT.

De evaluatie van het personeelsbeleid vindt op verschillende wijzen plaats, zoals door medewerkers-tevredenheidsonderzoek, het structureel voeren van exitinterviews, structureel overleg met de Arbodienst en door bespreking in de bovengenoemde gremia.

Personele bezetting

Het lerarentekort is in 2022 toegenomen. In de loop van het schooljaar 2021/2022 en bij de start van het schooljaar 2022/2023 waren er openstaande (reguliere) vacatures. Een aantal scholen heeft, om de groepsbezetting rond te krijgen, moeten kiezen voor inhuur van derden (ZZP'er, gedetacheerde, vakleerkracht). Er is een notitie door P&O opgesteld waarin de afspraken en de tarieven voor de inhuur van derden zijn vastgelegd. Het streven is om zo min mogelijk gebruik te maken van ZZP'ers of gedetacheerden.

Het aantal openstaande vacatures voor leerkrachten ligt tussen de 8 en 12 wtf.

De inzet van derden is gemiddeld tussen de 10 en 12 wtf.

Voor de vacatures die gedurende het schooljaar ontstaan vanwege verlof of verzuim lukt het nauwelijks om vervanging te vinden. De directeuren zijn bijna dagelijks op zoek naar oplossingen. Er wordt hierbij ook vaak een beroep gedaan op de collega's met de vraag of zij extra uren willen werken. Het komt ook voor dat een onbevoegde medewerker gevraagd wordt de klas over te nemen.

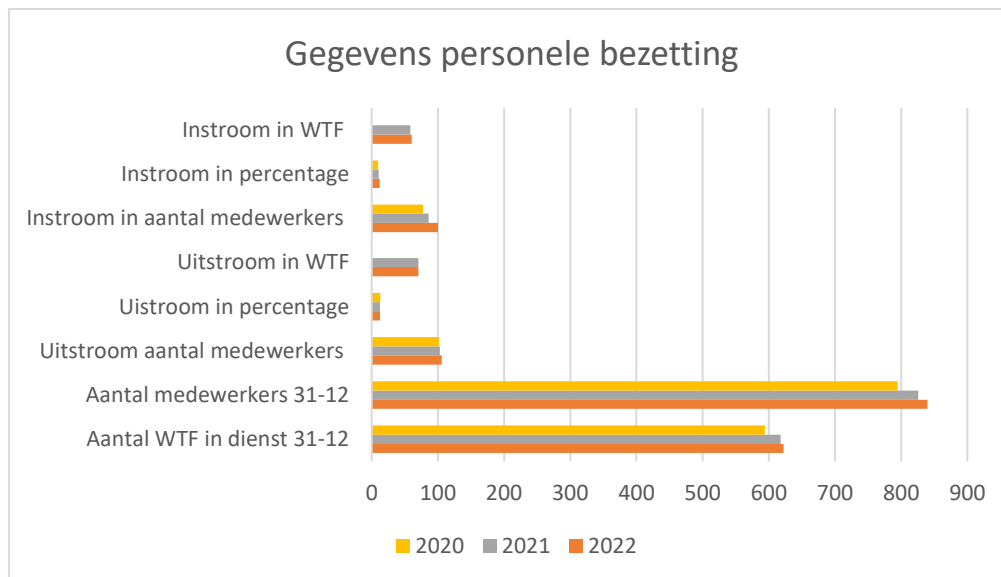
P&O heeft een beleidsnotitie gemaakt waarin duidelijk beschreven wordt welke medewerkers die (nog) niet in het bezit zijn van een pabo diploma zelfstandig les mogen geven en welke medewerkers alleen in noodsituaties, onder begeleiding, ingezet kunnen worden voor de klas. Er zijn ook afspraken gemaakt over de aanstelling en inschaling van deze medewerkers.

Er is ook een aantal scholen die hebben moeten besluiten om over te gaan op een tijdelijke vierdaagse schoolweek voor een groep. Op drie locaties is dit aan de orde geweest voor een langere periode van maximaal zeven weken. Op één locatie was de periode langer dan zeven weken.

Twee keer per jaar inventariseert de afdeling P&O de (vaste) bezetting per klas om een beeld te krijgen van de inzet van bevoegden en niet-bevoegden voor de klas. De niet-bevoegden zijn onderwijs-assistenten, lerarenondersteuners en studenten. Uit deze inventarisatie blijkt dat er grote verschillen zijn tussen de scholen. Er zijn scholen die de bezetting met een bevoegde voor de klas nog wel rond krijgen. Het gemiddelde van niet-bevoegden, onder begeleiding, voor de klas ligt tussen 6% en 7%.

Gegevens over personele bezetting

	2021	2022
Aantal WTF in dienst 31-12	618	622
Aantal medewerkers 31-12	826	840
Uitstroom aantal medewerkers	103	106
Uitstroom in percentage	12,5	12,6
Uitstroom in WTF	70,3	70,6
Instroom in aantal medewerkers	86	100
Instroom in percentage	10,4	11,9
Instroom in WTF	58,3	60,3



Personeelssterkte per functiegroep

		Parttime	Fulltime	Totaal
OP Scholen	Medewerkers	388	118	506
OP Scholen	WTF	260	118	378
OOP Scholen	Medewerkers	220	33	253
OOP Scholen	WTF	140,2	33	173,2

Bestuurskantoor	Medewerkers	49	11	60
Bestuurskantoor	WTF	26,3	11	37,3
Directie	Medewerkers	18	18	36
Directie	WTF	15,5	18	33,5

Personeelssterkte naar deeltijdscategorie	Zaan Primair	Sector PO
0 tot 0,2 wtf	1,9%	3,8%
0,2 tot 0,4 wtf	2,6%	4,5%
0,4 tot 0,6 wtf	11,7%	17,3%
0,6 tot 0,8 wtf	30,5%	29,0%
0,8 tot 0,9 wtf	22,6%	18,7%
0,9 tot 1,0 wtf	6,0%	4,0%
1,0 wtf	24,7%	22,7%

(bron: ABP)

De gemiddelde deeltijdfactor is in 2022 toegenomen van 0,71 wtf in 2021 naar 0,75 wtf.

De gemiddelde deeltijdfactor voor de mannen werkzaam bij Zaan Primair: 0,84 wtf.

De gemiddelde deeltijdfactor voor de vrouwen werkzaam bij Zaan Primair: 0,73 wtf.

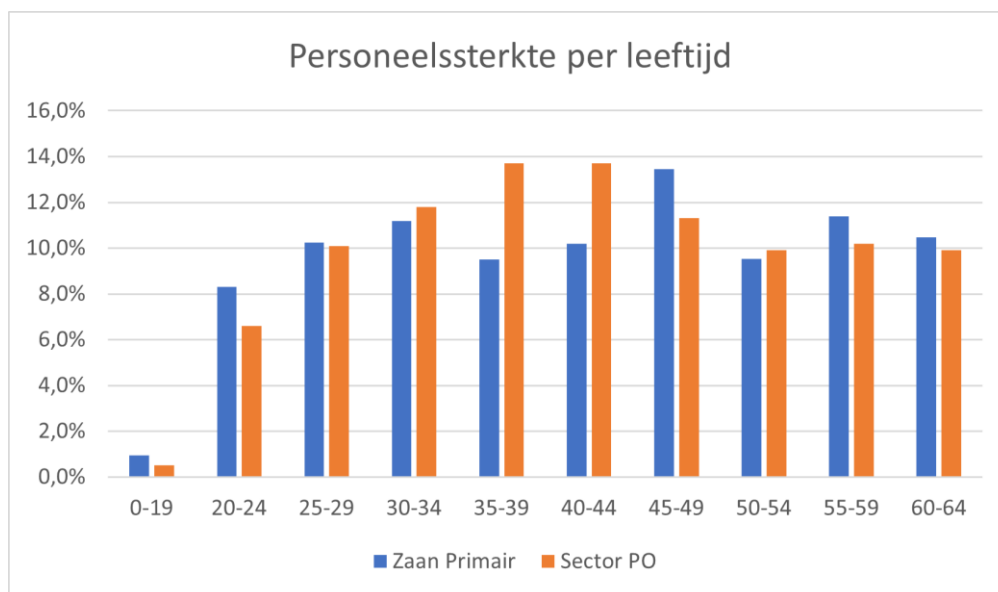
Landelijk is de gemiddelde deeltijdfactor in 2022 binnen de sector primair onderwijs lager namelijk 0,7 wtf.

De gemiddelde deeltijdfactor stijgt de laatste jaren bij Zaan Primair. In 2018 was deze 0,69 wtf.

Personeelssterkte naar leeftijd

Leeftijd	0-19	20-24	25-29	30-34	35-39	40-44	45-49	50-54	55-59	60-64	>65
Zaan Primair	1,0%	8,3%	10,2%	11,2%	9,5%	10,2%	13,5%	9,5%	11,4%	10,5%	4,8%
Sector PO	0,5%	6,6%	10,1%	11,8%	13,7%	13,7%	11,3%	9,9%	10,2%	9,9%	2,4%

(bron: ABP)



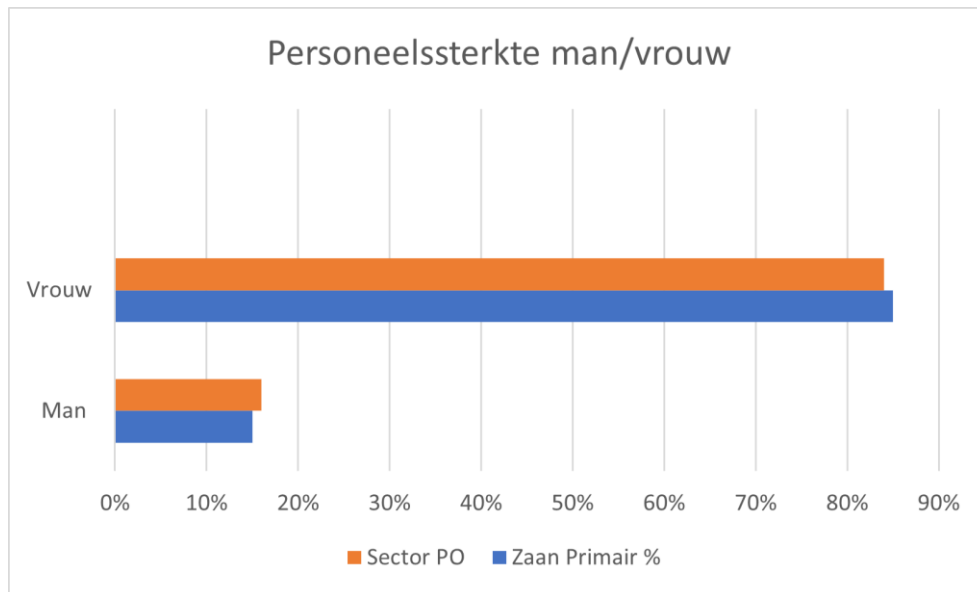
De gemiddelde leeftijd is 42,5 jaar. De gemiddelde leeftijd binnen de sector primair onderwijs ligt op 42,8 jaar.

Zowel bij Zaan Primair als binnen de sector is een lichte daling te zien de laatste vijf jaar. In 2018 was de gemiddelde leeftijd bij Zaan Primair 43,8 jaar en binnen de sector 43,3 jaar.

Personeelssterkte naar arbeidsrelatie		
	Zaan Primair	Sector PO
Arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd	75%	88%
Arbeidsovereenkomst voor bepaalde tijd	25%	12%

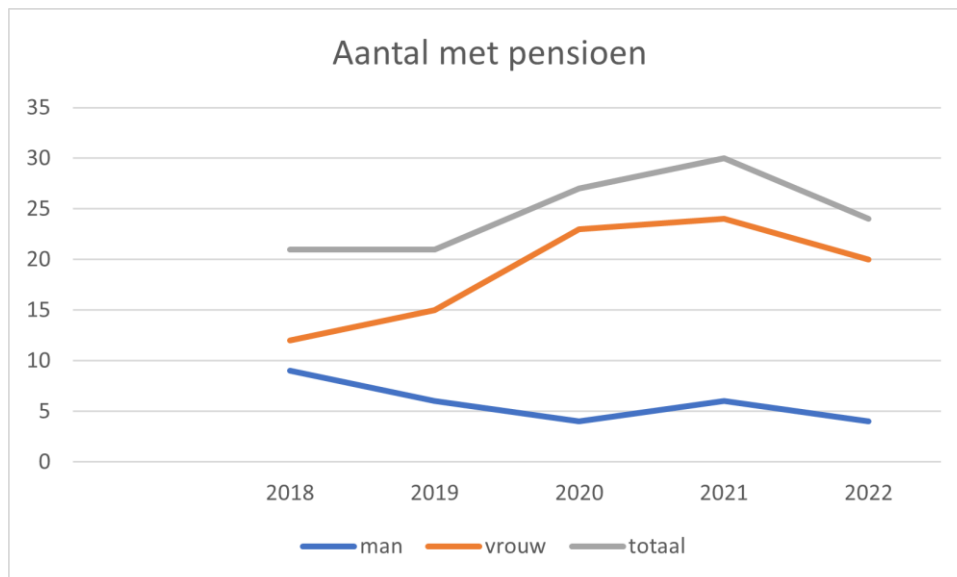
In vergelijking met 2021 is het percentage arbeidsovereenkomsten voor bepaalde tijd licht gestegen van 22% naar 25%.

Zaan Primair heeft het beleid dat nieuwe medewerkers in eerste instantie een arbeidsovereenkomst voor bepaalde tijd ontvangen.



Pensioen

In 2022 zijn 24 medewerkers met pensioen gegaan. In vergelijking met de sector is het percentage medewerkers dat met pensioen gaat bij Zaan Primair hoger. In 2022 was dit 2,84% van het totaal aantal medewerkers, binnen de sector was dit 1,68%.



Zaan Primair wil een aantrekkelijke werkgever zijn voor potentiële werknemers. In 2022 is in samenwerking met een extern adviseur een “employer brand plan” opgesteld voor het ontwikkelen van de arbeidsmarktcommunicatie en het werkgeversmerk. Op basis van dit plan zijn we gestart met het aanpassen van o.a. de vacatureteksten, de beeldbank en de activiteiten op social media. De nieuwe tagline voor de arbeidscommunicatie is “breng vooral jezelf mee”. Het gaat Zaan Primair vooral om wat mensen meebrengen; hun persoonlijkheid, karakter, houding, betrokkenheid voor het vak en verantwoordelijkheidsgevoel. Met het uitdragen van deze boodschap willen we de diversiteit van ons medewerkerbestand vergroten. Om het proces van werving en selectie digitaal te ondersteunen zijn we gebruik gaan maken van recruitmentsoftware.

Directiefuncties

Voor het schooljaar 22/23 zijn er, meer dan in de voorgaande jaren, vacatures ontstaan voor de functie van directeur en adjunct-directeur. Deze vacatures zijn vooral ontstaan door het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd en interne mobiliteit. Voor de werving en selectie van nieuwe (adjunct) directeuren is gebruik gemaakt van een extern bureau.

Uiteindelijk is het gelukt om geschikte kandidaten te vinden voor alle vacatures. Een aantal nieuwe adjunct-directeuren is gestart in 2023.

Trainees schoolleider

Door het aanbieden van het traineeship tot schoolleider bieden we medewerkers met ambitie en potentie de kans om zich klaar te stomen voor een toekomstige rol als schoolleider.

In het jaar 2022 hebben drie medewerkers de opleiding schoolleider basis-bekwaam afgerond en vier medewerkers de opleiding schoolleider vakbekwaam.

In september 2022 is één medewerker gestart met het traineetraject en de opleiding schoolleider basis-bekwaam. Eén adjunct-directeur is gestart met de opleiding schoolleider vakbekwaam.

De medewerkers die de opleiding hebben afgerond zijn nu werkzaam in een functie van adjunct-directeur of directeur. Eén medewerker heeft een baan bij een ander bestuur gevonden.

Studenten

Het aantal studenten in 2022 is gelijk gebleven aan 2021. Ca. 150 studenten van verschillende pabo's hebben stage gelopen in verschillende jaren van hun opleiding. Er zijn ook mbo-studenten die de opleiding voor onderwijsassistent volgen.

Er zijn vier scholen die studenten begeleiden van de Noord-Hollandse Samenscholing. Pabo Inholland en vijf basisschoolbesturen bundelen hun krachten in de Noord-Hollandse Samenscholing (NHS). Een partnerschap met als doel om theorie en praktijk voor studenten beter met elkaar te verbinden. Helaas is het aantal studenten van de NHS lager dan verwacht. De komende jaren zal het samen opleiden in de school verder vormgegeven worden.

Er is meer vraag geweest naar stage-/werkplekken voor studenten die de verkorte deeltijdopleiding doen. Vaak combineren zij de opleiding met een baan als onderwijsassistent. En bij het behalen van voldoende studiepunten kunnen zij in het tweede jaar van hun studie zelfstandig voor de klas.

Er is een toename van het aantal onderwijsassistenten dat in dienst is bij Zaan Primair en de opleiding aan de pabo volgt. In 2022 zijn er 12 onderwijsassistenten gestart met een opleiding.

Zij-instromers

In 2022 zijn er acht zij-instromers afgestudeerd en drie nieuwe zij-instromers gestart. Voor het aantrekken en opleiden van de zij-instromers wordt gebruik gemaakt van de subsidie van de gemeente Zaanstad en de RAP subsidie.

Begeleiding van de studenten en startende leerkrachten

De begeleiding van de studenten en startende leerkrachten vindt plaats op de scholen en door de schoolopleiders.

Voor de startende leerkrachten is er een programma met o.a. themabijeenkomsten en een aanbod van e-learning trainingen. Onderdeel van dit programma is een ontwikkelassessment in het tweede jaar. De startende leerkrachten kunnen ook gebruik maken van een interne of externe coach.

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. 25% van de medewerkers heeft de vragenlijst online ingevuld. Het gemiddelde cijfer dat de (oud) medewerkers aan Zaan Primair als werkgever hebben gegeven is een 6,4.

Een aantal verbeterpunten die genoemd zijn: arbeidsvoorwaarden, individuele waardering, begeleiding nieuwe medewerkers. In de reacties zijn ook sterke punten van Zaan Primair genoemd zoals: stagebegeleiding, ontwikkelingen binnen Zaan Primair, goede communicatie en de organisatie werkt hard om alles uit de leerlingen te halen wat erin zit.

Verzuim en vitaliteit

Het totaal voortschrijdend verzuimpercentage is in 2022 uitgekomen op 6,29%. Dit is een lichte daling t.o.v. vorig jaar (6,45%). Het is vergelijkbaar met het verzuimpercentage binnen de branche (6,2%). 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 het aantal COVID-19 besmettingen op de scholen.

Er is een afname van het aantal dossiers in het tweede ziektejaar.

In september 2022 hebben we in de (nationale) week van de vitaliteit diverse activiteiten en workshops georganiseerd. De activiteiten vonden plaats op verschillende scholen en in de buitenlucht. Een aantal activiteiten en workshops is na deze week opgenomen in het aanbod van de Zaan Primair Academie.

In het laatste kwartaal van 2022 heeft de arbodienst een onderzoek uitgevoerd met als doel om maatregelen te nemen waarmee de volgende doelen gerealiseerd kunnen worden:

- Het bevorderen en/of garanderen van de inzetbaarheid van medewerkers;
- Het bevorderen van een veilige en gezonde werkomgeving;
- Het verbeteren van de begeleiding van medewerkers op herstel, preventie en verbeteren.

Het onderzoek bestond uit een beoordeling van alle documenten, het uitzetten van een enquête onder medewerkers (respons 219) en de leidinggevenden (respons 21) en gesprekken met medewerkers, P&O, GMR, college van bestuur, de arbodienst en leidinggevenden.

De onderzoeksresultaten worden in 2023 uitgewerkt in een plan van aanpak.

Gegevens verzuim	Zaan Primair	Landelijk (sector)
Verzuimpercentage	6,3	6,2
Meldingsfrequentie	1,3	1
Gemiddelde verzuimduur (in dagen)	21,6	28

Professionalisering en ontwikkeling

De Zaan Primair Academie heeft in 2022 de visie aangescherpt en bijgesteld aan de hand van de vier pijlers van de visie en het meerjarenplan van Zaan Primair. Om focus in de identiteit en het aanbod van Zaan Primair aan te brengen, zijn er mede op basis van bovenstaande uitgangspunten drie programmalijnen gevormd, te weten:

- ✓ Samen leren/onderlinge kennisoverdracht
- ✓ Individuele ontwikkeling
- ✓ Teamontwikkeling

Alle medewerkers van Zaan Primair hebben toegang gekregen tot een digitaal leerplatform (KlasMastr). Het opleidingsaanbod van de Zaan Primair Academie is ook terug te vinden op dit digitale platform.

Café van de toekomst.

Drie keer per jaar wordt het Café van de toekomst georganiseerd. Collega's kunnen inspiratie opdoen en meer leren over toekomstgericht onderwijs met thema's als digitale geletterdheid, wetenschap en techniek.

Individuele ontwikkeling.

Binnen deze programmalijn is ruimte voor maatwerk (opleidingen en trainingen op behoefte van medewerker en organisatie) en worden er jaarlijks terugkerende opleidingen/trainingen georganiseerd. Maatwerk voorbeelden van trainingen/opleidingen die in 2022 gevolgd zijn: Jonge kind specialist, Engels, Orthopedagoog generalist, Master Educational Needs, Middenmanagement PO, Neuro Psychologie, Onderwijskundig I-coach.

Daarnaast zijn er jaarlijks terugkerende opleidingen/trainingen aangeboden zoals post HBO- opleidingen voor de specialisten, BHV (bedrijfshulpverlening) trainingen, succesvolle gespreksvoering voor leidinggevend, opleidingen voor aandachtsfunctionarissen en opleidingen voor preventiemedewerkers.

Teamontwikkeling

Op veel scholen zijn er maatwerkteamtrajecten ingezet ter bevordering van de ontwikkeling van het team. De thema's zijn hierin divers, maar overlappen elkaar vaak op de onderwerpen cultuur, (ouder-)communicatie en teamvorming/samenwerking.

Ontmoetingsdag

Op donderdag 6 oktober 2022 is de collectieve studiedag de 'Ontmoetingsdag' georganiseerd. Alle medewerkers en stagiaires bezochten een exclusieve dag voor Zaan Primair van het Nationaal Onderwijs Congres in Bussum.

Kennis, ontmoeten, inspiratie, beleving en nieuwe ontwikkelingen stonden centraal tijdens deze interactieve Ontmoetingsdag. Op deze dag zijn de vier pijlers van onze visie en actuele thema's uit onze organisatie en het onderwijs aan bod gekomen.

2.3 Huisvesting en facilitaire zaken

Doelen en resultaten

De centrale thema's op het gebied van huisvesting in 2022 waren de oplevering van de nieuwbouw voor Dynamica aan de Noordsterweg 2 in Wormerveer, een inhaalslag op het gebied van achterstallig onderhoud, voorspelde stijging van de energiekosten en actualisering van de RI&E's (risico-inventarisatie en -evaluatie).

Nieuwbouw Dynamica

De nieuwbouw Dynamica is in juli 2022 opgeleverd, het is een prachtig schoolgebouw geworden, specifiek ontworpen voor de populatie. Het Dienstencentrum is na de zomervakantie in het pand gestart en de scholen (Dynamica SO Tjotterlaan en Dynamica SBO Sportstraat) hebben het pand in de week na de herfstvakantie in gebruik genomen. Het project is gerealiseerd binnen de daarvoor beschikbare financiële middelen en voldoet aan de eisen en wensen vanuit het onderwijs.

Inlopen achterstallig onderhoud

Veel gebouwen van Zaan Primair kampen met achterstallig onderhoud. Bij het opstellen van de onderhoudsbegroting wordt uitgegaan van de meerjarenonderhoudsplanning (MJOP), gebaseerd op de instandhouding van de gebouwen. Vanwege financiële krapte zijn in het verleden gedurende lange tijd prioriteiten gesteld binnen de onderhoudsplanning. Dit heeft ertoe geleid dat de achterstanden geleidelijk zijn opgelopen en ook aanpassingen en modernisering van gebouwen grotendeels achterwege zijn gebleven. Het voornemen in 2021 om dit tij in de komende jaren stap voor stap te gaan keren, is in 2022 voortgezet.

Energiekosten

De energiekosten zijn flink gestegen als gevolg van de invloed van externe ontwikkelingen, voornamelijk de oorlog in Oekraïne. Zaan Primair is aangesloten bij het inkoopcollectief 'Energie voor scholen' voor de inkoop van energie, die al een groot volume van de energie heeft ingekocht, waardoor de prijsstijging voor Zaan Primair voor 2022 beperkt is gebleven.

Risico-Inventarisatie en -Evaluatie (RI&E's)

De RI&E's zijn nu voor alle scholen geactualiseerd en de laatste zijn in de maanden november en december 2022 opgeleverd.

Onderhoud

Op het gebied van onderhoud is ook in 2022 de liquiditeitspositie nog onvoldoende om een grote inhaalslag te maken, wel zijn bijna alle geplande onderhoudsactiviteiten zoals opgenomen in de begroting 2022, uitgevoerd. Onderdelen die niet zijn uitgevoerd, vanwege capaciteitsgebrek aan de kant van de leverancier, zijn voor uitvoering doorgeschoven naar begin 2023. Daarnaast lag in 2022 de focus ook op de uitstraling van de gebouwen. Denk hierbij aan het verwijderen van groene aanslag op gevels en boeidelen van de gebouwen en verzakt tegelwerk op de pleinen.

De kosten voor bouwmaterialen en arbeidsloon zijn, net als in 2021, ook in 2022 flink gestegen. Dit is van invloed op de kosten voor onderhoud. De kostenstijging lijkt ook in 2023 nog verder toe te nemen. Krapte op de arbeidsmarkt leidt ertoe dat aannemers en leveranciers waar Zaan Primair mee werkt, over onvoldoende capaciteit beschikken, waardoor het langer dan gewenst kan duren voordat een klacht, melding of wens is opgelost of afgehandeld.

Integraal huisvestingsplan en nieuwbouwprojecten

Het nieuwe IHP PO Zaanstad is in juni 2022 vastgesteld door de gemeenteraad. Het IHP is gebaseerd op een kwaliteitsscan van alle schoolgebouwen binnen de gemeente Zaanstad. In dit IHP zijn vier scholen van Zaan Primair opgenomen die binnen een periode van vijf jaar in aanmerking komen voor nieuwbouw of renovatie. Deze scholen staan allemaal in buurten waar kinderen een grote kans op onderwijsachterstanden hebben. Voor Zaan Primair is kansengelijkheid een zeer belangrijk aandachtspunt voor de komende jaren. Onderwijshuisvesting speelt zeker een rol bij vergroting van de kansengelijkheid.

Herman Gorter Doniastraat en Over de Brug In 't Veld

In 2022 zijn de onderzoeken naar cultuurhistorische waarde voor de locaties H. Gorter Doniastraat en In 't Veld afgerond en is de initiatieffase voor deze projecten weer opgepakt, waardoor er eind 2022 voor beide locaties een voorlopig ontwerp lag. Volgens de voorlopige planning is de oplevering van de H. Gorter in de zomer 2025 en die van In 't Veld in december 2025. Belangrijk te vermelden is dat deze projecten nog deel uitmaakten van het vorige IHP. Deze projecten zijn als fase nul toegevoegd aan het nieuwe IHP.

Komeet

De Komeet is een school in Krommenie bestaande uit drie gebouwen: Komeet Neptunuslaan (onderbouw), Komeet Jupiterstraat (bovenbouw) en Komeet Braillestraat. Onze wens is om te komen tot een unilocatie voor de Komeet, dit is opgenomen in het IHP. In 2022 is voor de locaties van de Komeet de definitiefase opgestart. Voorzichtige stip op de horizon voor oplevering van de gewenste kavel is zomer 2026, waarna de bouwwerkzaamheden gestart kunnen worden.

Kogerveldschool

De Kogerveldschool groeit en verwacht in de komende jaren nog meer groei door de nieuwbouw in de nabije omgeving. Omdat de huidige school onder de hoogspanningsleidingen ligt is uitbreiding daar niet mogelijk. Er is daarom gezocht naar een nieuwe locatie op de grens van de bestaande bouw (Kogerveldbuurt) en de nieuwbouw (Oostzijderveld). Inmiddels heeft de gemeente voor de nieuwbouw van de Kogerveldschool een kavel in het nieuwbouwplan Oostzijderpark toegekend. In het meest gunstige geval wordt deze nieuwbouw in de zomer van 2026 opgeleverd.

Dijk West

Het huidige gebouw van De Dijk West is in slechte staat. Daarnaast groeit de school door nieuwbouw in de omgeving. In 2022 is door de gemeente in de definitiefase voor de Dijk West opnieuw een locatieonderzoek uitgevoerd, omdat de kavel die eerder in beeld was voor de nieuwbouw voor deze school niet meer tot de mogelijkheden behoort. Hierop is een massastudie uitgevoerd naar nieuwbouw op de bestaande kavel. Deze studie maakte duidelijk dat dit geen optie is voor Zaan Primair, omdat we hierbij aan

een aantal essentiële uitgangspunten, ook opgenomen in het IHP, voorbijgaan. Er wordt opnieuw onderzocht waar de bouw van deze locatie in de toekomst te realiseren.

2.4 ICT & Privacy

Security

Van de infrastructuur wordt niet alleen verwacht dat deze beschikbaar is maar dat deze ook veilig is. Security wordt steeds belangrijker. Naast alle beheersmatige tools die we tot onze beschikking hebben is het belangrijk dat de gebruikers zich steeds bewuster worden van alle gevaren. Om te kunnen inloggen als gebruiker maken we gebruik van Multi Factor Authenticatie. Hiermee wordt onrechtmatig inloggen op een computer onmogelijk. Ook zijn we gestart met het sturen van phishingmails. Door de rapportage kunnen we goed monitoren wat het gedrag van de medewerkers is. In de komende jaren zal security een steeds belangrijkere rol krijgen binnen Zaan Primair.

Wifi

De laatste wifi punten zijn in 2022 vervangen en dat maakt dat de volledige wifi-omgeving vernieuwd is. Er is nu een goed beheersbare wifi-omgeving voor de komende jaren neergezet, waarbij rekening is gehouden met mogelijk uitbreiding.

Verlengen contract printers

De huidige overeenkomst van de printers had een looptijd tot 31 december 2022. Gekozen is om deze overeenkomst met de huidige leverancier met twee jaar te verlengen.

Hardware

Op het gebied van hardware zijn er in 2022 aanzienlijke investeringen gedaan. De helft van de verouderde digiborden is inmiddels vervangen door 78" inch touchscreens. De andere helft zal in 2023 worden vervangen. Dit geeft een grote verbetering voor de leerkrachten tijdens de lessen.

De levensduur van de nieuwe schermen ligt rond de zeven jaar. Na de vervangingen in 2023 zal er op dit gebied in de komende zeven jaar geen grootschalige investering meer nodig zijn.

Ook de werkplekken van zowel de leerkrachten als de administraties zijn voor een groot deel vervangen, de laatste zullen in 2023 vervangen worden. Voor 2023 staat vervanging van de leerlingen pc's in de onderbouw op de planning. Belangrijk is dat er gekeken wordt naar de behoefte van de leerkrachten. Vraag daarbij is of we kunnen volstaan met iPads dan wel of er nog behoefte is aan vaste pc's voor de onderbouw.

Privacy (AVG)

Op het gebied van naleving van de AVG (algemene verordening gegevensbescherming) zijn er goede stappen gezet. Er is een DPIA (data protection impact assessment) van ons leerlingvolgsysteem ESIS afgerond. Dat was noodzakelijk omdat in ESIS veel gegevens van kinderen worden verwerkt. Daarnaast zijn verschillende beleidsdocumenten opgesteld en bestuurlijk vastgesteld. De komende jaren zal de nadruk vooral liggen op 'Awareness' rond privacywetgeving. Het belang van goed omgaan met privacy zal op alle lagen van de organisatie uitgedragen moeten worden, dit zal helpen om het besef op een hoger niveau te krijgen. Ondanks het feit dat het besef er nog niet altijd is, heeft dit niet geleid tot problemen op het gebied van AVG. Er zijn geen datalekken geweest die gemeld moesten worden bij de autoriteit persoonsgegevens.

Jaarverslag 2022 Functionaris Gegevensbescherming (FG)

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

In 2022 is het risico-effect onderzoek (de zogenaamde DPIA) voor het leerlingvolgsysteem ESIS afgerond. Bij de herinrichting van rollen en bevoegdheden is door de ontwikkelaar gebruik gemaakt van zogeheten 'privacy by default' en vervolgens na overleg ook van 'privacy by design'. Verdere aanpassingen zijn na voortschrijdend inzicht niet uitgesloten.

Ter verdere beveiliging van dit systeem is de 'Twee factor autorisatie' (2FA) geëffectueerd.

Het afronden van het register van gegevensverwerkingen heeft wat vertraging opgelopen als gevolg van het bijeenbrengen van de juiste en actuele verwerkersovereenkomsten.

Er hebben in 2022 bezoeken aan Zaan Primair-scholen plaatsgevonden waarbij gekeken is naar naleving van de privacy-wetgeving. Op een aantal scholen zijn 'bewustwordingsbijeenkomsten' gehouden. Een vervolg hierop is voor 2023 voorzien. Deze bijeenkomsten zijn ook voor afdelingen op het bestuursbureau georganiseerd. Om aan de vereiste regelmaat wat dit betreft te voldoen is voor 2023 voor alle directeuren en andere direct betrokkenen een grootschaliger moment geagendeerd, waarbij situaties aangaande AVG-zaken uit de dagelijkse praktijk aan de orde komen.

Een dreigend beveiligingsincident is afgewend en behoefde daarom geen melding aan de Autoriteit Persoonsgegevens. Opname in het eigen register is wel gedaan. Andere datalekken zijn niet gemeld. Adviezen zijn gegeven over het gebruik van beeldmateriaal (foto's, video opnamen) door Zaan Primair, schoolleiders en ouders.

Conclusie en aanbevelingen

De bestuurlijke inrichting van Zaan Primair op AVG-gebied is, ook na een personele wijziging, op orde. De beveiliging van systemen en de geautoriseerde toegang daartoe zijn verder verbeterd. Verdere acties richting compliance blijven geagendeerd. Er is een redelijke alertheid bij het herkennen en handelen waar de privacy van betrokkenen in het geding is. Het is zaak hier ook in het komende jaar aandacht aan te blijven besteden.

2.5 Financieel beleid

Het financiële beleid richt zich op:

1. Versterking van het eigen vermogen
2. Verbetering van de liquiditeitspositie
3. Optimalisering van de allocatie om middelen effectief in te zetten
4. Transparantie van de financiën versterken om beter te kunnen (bij)sturen
5. Resterende investeringsachterstanden inlopen.

De meerjarenbegroting dient – gemiddeld - minimaal sluitend te zijn, dit geldt voor de reguliere exploitatie. In de vigerende meerjarenbegroting 2024 -2027 is dit uitgangspunt ook terug te vinden in de gepresenteerde cijfers. Nu nog niet alle NPO-middelen zijn besteed en voor het restant een bestemmingsreserve is gevormd, zal deze bestemmingsreserve in de komende jaren worden besteed conform de NPO-plannen. Dit betekent dat de begroting de komende jaren uitkomt op een negatief resultaat.

In de afgelopen jaren zijn er incidenteel veel extra middelen ontvangen. Het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) had hierbij veruit de grootste omvang. De regeling betrof twee schooljaren en eindigt formeel in juli van 2023. Vanwege het tekort aan personeel was het voor veel Zaan Primair scholen niet mogelijk om de NPO-plannen volledig uit te voeren. Het bestuur heeft erop toegezien dat de middelen effectief werden besteed. Dat brengt met zich mee dat de besteding van de NPO-middelen over een langere periode wordt verspreid dan oorspronkelijk was gepland. Gelukkig hebben de schoolbesturen de ruimte gekregen om de NPO-middelen in te zetten tot en met het schooljaar 2024 – 2025. Inmiddels is bekend geworden dat een aanzienlijk aantal scholen van Zaan Primair in aanmerking komt voor een extra bedrag van € 500 per leerling voor de schooljaren 2023 -2024 en 2024 – 2025 voor het verbeteren van de basisvaardigheden.

De komende jaren is er door het restant NPO-middelen en de subsidie basisvaardigheden nog relatief veel extra geld beschikbaar voor Zaan Primair. Geld dat ook hard nodig is om de bijhorende doelstellingen te kunnen realiseren.

Investeringsbeleid

Enkele jaren geleden is het beleid ingezet om geconstateerde achterstanden op het gebied van reguliere investeringen stapsgewijs in te lopen. Op het gebied van ICT is hier al een grote slag in gemaakt. Voor wat betreft meubilair willen we eind 2023 de achterstanden (nagenoeg) hebben ingelopen. Investeringsen betreffende groot onderhoud van schoolgebouwen is een complexer vraagstuk dat niet in enkele jaren is ingelopen. Omdat er relatief veel nieuwbouw op stapel staat in de komende jaren, dient steeds de afweging gemaakt te worden of investeringen in bestaande huisvesting nog verstandig/rendabel zijn met het oog op de terugverdientijd.

Zaan Primair volgt nauwgezet het vigerende treasury statuut. Omdat het huidige statuut al weer dateert van enige jaren geleden, is het voornemen om binnen een jaar te komen tot een geactualiseerd statuut.

Allocatie van middelen

De systematiek om tot allocatie van middelen te komen, is de afgelopen jaren vereenvoudigd en daardoor transparanter geworden. Aan de hand van de nu meer inzichtelijke werkwijze wordt gezien of en zo ja op welke wijze de allocatie van middelen verder geoptimaliseerd kan worden teneinde de doelrealisatie te vergroten.

De allocatie van de lumpsum middelen vindt meer concreet op de volgende wijze plaats :

- 1) De ontvangen lump sum worden ontvangen per school.
- 2) Voor de dekking van de 'Bovenschoolse uitgaven' en de kosten 'Bestuursbureau' wordt een bedrag afgeroomd per school. Het bedrag wordt bepaald op basis van de lump sum inkomsten per school ten opzichte van de totale inkomsten.
- 3) Het totaal begrote budget voor formatie op de scholen wordt verdeeld over de scholen op basis van het verwachte aantal kinderen in het aankomende schooljaar (t).

Nationaal Programma Onderwijs

Het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is extra geld voor het onderwijs om knelpunten en achterstanden die in de Corona-tijd zijn ontstaan, op te lossen en in te halen. Het eerste jaar, 2021, is door de scholen vooral gebruikt om plannen te maken om het geld effectief in te zetten, specifiek voor de kinderen die het nodig hebben. In 2022 is de uitvoering van de plannen goed op stoom gekomen (zie onderstaande tabel). Desondanks hebben niet alle scholen de ontvangen middelen in de twee jaar die er oorspronkelijk voor stonden, kunnen inzetten. Dit is geheel te wijten aan het personeelstekort. Voor het schooljaar 2023 – 2024 en waarschijnlijk ook nog 2024 -2025 zal er vanuit de restant NPO middelen - € 4.403.726 - nog geld ingezet worden, indachtig het doel waarvoor de middelen zijn toegekend.

NPO	Werkelijk 2021	Correctie 2021	Werkelijk 2021 na correctie	Werkelijk 2022	Totale uitgaven t/m 31-12-2022
Investerings	-	127.010	127.010	194.689	321.699
Personeelslasten	131.161	186.091	317.252	2.187.710	2.504.962
Afschrijvingen	2.051	-2.051	-	-	-
Overige lasten	102.040		102.040	679.075	781.115
Leermiddelen	159.345		159.345	234.806	394.151
Totale activa	394.597	311.050	705.647	3.296.280	4.001.927

2.6 Continuïteitsparagraaf

Intern risicobeheerssysteem

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.

Bestuurlijke tussentijdse rapportages

In 2022 is er een viermaands- en achtmaandsrapportage opgesteld. De rapportages zijn door het bestuur met de raad van toezicht besproken. De rapportages geven inzicht in de voortgang van de realisatie van doelen op strategisch beleid, onderwijskwaliteit, personeel, financiën en huisvesting.

Op basis van de tussentijdse rapportages heeft waar nodig en mogelijk bijsturing plaatsgevonden. Een verwachting van het financiële resultaat aan het einde van het kalenderjaar is verstrekt bij de achtmaandsrapportage.

Ontwikkelingen 2023

Aan de hand van een risico inventarisatie gehouden onder sleutelfunctionarissen binnen de organisatie zijn de belangrijkste interne risico's in kaart gebracht en nader beschreven. Aanvullend hierop is gezien welke beheersmaatregelen er al genomen zijn of ingezet gaan worden om de risico's te voorkomen. De beheersmaatregelen worden – tezamen met mogelijke extra nodig geachte maatregelen – onderdeel van een nog op te stellen integraal actieplan.

Daarbij zal ook gezien worden hoe we de belangrijkste door onze accountant in de managementletter gesignaleerde risico's kunnen verkleinen of kunnen elimineren.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

Hieronder zijn de belangrijkste risico's benoemd.

Externe risico's

Externe risico's zijn in de regel niet beïnvloedbaar. Voor een deel van de benoemde risico's is er wel degelijk enige invloed uit te oefenen om het risico te verkleinen. Omdat de kans van optreden van benoemde risico's toch bovenal door externe factoren bepaald wordt zijn ze opgenomen als externe risico's.

- **Vereenvoudiging bekostiging, vervallen van de jaarlijkse vordering op het Ministerie OCW**

Met de kennis van nu zal het nadelige effect van de stelselwijziging niet gecompenseerd worden. Het nadelige effect ontstaat doordat de jaarlijkse vordering aan het eind van het jaar vervalt. Het nadelige effect bedraagt € 2,3 miljoen en is conform de regelgeving verwerkt in de jaarrekening 2022.

- **Lerarentekort**

Het lerarentekort in het primair onderwijs blijft de komende jaren naar verwachting verder groeien. In de beleidstoelichting personeelszaken wordt nader ingegaan op de problematiek in kalenderjaar 2022 en de wijze waarop Zaan Primair naar oplossingen zoekt.

- **Juridisch conflict rond IKC Overtuinen**

Zaan Primair is in een juridisch conflict verwickeld met de aannemer van IKC Overtuinen. De aannemer heeft Zaan Primair gedagvaard en er is sprake van financiële claims over en weer. Na beslaglegging op alle bankrekeningen van Zaan Primair in augustus 2021 heeft Zaan Primair een bankgarantie ter hoogte van bijna € 1,5 miljoen moeten afgeven. De behandeling van het geschil loopt nog. Totdat er een definitieve uitspraak in de zaak is gedaan blijft de bankgarantie van kracht. In november 2022 heeft de rechtbank in een tussentijds vonnis besloten om een extern deskundige in te schakelen. In mei 2023 heeft deze deskundige een concept-rapport gepresenteerd waarin wordt geconcludeerd dat het constructief ontwerp fouten bevatte. Als deze conclusie in stand blijft is dat voor Zaan Primair niet gunstig. Het is op dit moment niet te zeggen welk deel van de claim bij Zaan Primair terecht zal komen. Naar verwachting zal de definitieve uitspraak nog geruime tijd op zich laten wachten.

- **Ontwikkeling leerlingenaantallen**

Het totaal aantal leerlingen van Zaan Primair in het basisonderwijs is de afgelopen steeds licht gedaald. Vanuit voorzichtigheid was de prognose eerder al meerjarig naar beneden bijgesteld met gemiddeld een halve procent. Om boven de instandhoudingsnorm van 285 leerlingen gemiddeld per school te blijven is een lichte daling in leerlingaantallen op te vangen. Mocht de daling groter zijn dan moet er een BRIN nummer worden opgegeven. Op basis van het huidige en voor het komend schooljaar verwachte aantal leerlingen is dat nog niet het geval.

Recente leerlingenprognoses voor het basisonderwijs in Zaanstad wijzen op groei. De verwachting is dat er in 2030 15% en in 2040 16% meer leerlingen zijn dan in 2022.

- **Economische ontwikkelingen**

Er is meer onzekerheid over hoe de Nederlandse economie zich zal ontwikkelen. Onder meer de oorlog in Oekraïne zorgt voor de nodige onzekerheden. De energietarieven zijn nog steeds hoger. Ook is de inflatie nog niet helemaal beteugeld. Doordat de vraag naar arbeid hoger is dan het aanbod staan de lonen (anders dan door de inflatie) ook hierdoor onder druk. Hoe de ontwikkelingen zich vertalen in de bekostiging door het Rijk de komende jaren in relatie tot de loonontwikkeling is onzeker.

Interne risico's

De belangrijkste interne risico's op basis van de bovengenoemde risico-inventarisatie zijn:

- De kwaliteit van het Onderwijs
- Naleven van de Algemene Verordening Gegevensbescherming
- Kwaliteit gegevensbeheer
- ARBO-veiligheid en RIE (risico inventarisatie en evaluatie)
- Dienstverlening Administratiekantoor
- Contractbeheer
- Security ICT

3. Verantwoording van de financiën

3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

Inleiding

In het bestuursverslag 2022 is er voor wat betreft het meerjarenperspectief voor gekozen om een doorkijk te geven van 5 jaar (t+5) in plaats van 3 jaar (t+3). De enige reden dat hiervoor gekozen is, is dat het een beter inzicht geeft in de ontwikkeling in financiële zin van Zaan Primair. Bij Zaan primair is geen sprake van majeure investeringen en/of volledige doordecentralisatie van de huisvesting.

Leerlingen

Het totaal aantal leerlingen is de afgelopen jaren licht gedaald. De daling komt op conto van het basisonderwijs. Het aantal leerlingen binnen het SBO stabiliseert. Voor wat betreft het (V)SO wordt nog wel een verdere groei verwacht.

Op 01 oktober 2022 was het totaal aantal leerlingen afgerond 1,5% lager dan een jaar eerder. De prognose voor 01 oktober 2023 laat daarentegen een lichte stijging zien ten opzichte van 01 oktober 2022.

Leerlingenaantallen	Werkelijk 1-10-2021	Werkelijk 1- 10-2022	Prognose 1-10-2023
Basisonderwijs	5970	5852	5997
SBO	172	164	186
(V)SO	264	284	316
Totalen	6406	6300	6499

Prognose aantal leerlingen meerjarig

Voor nu wordt gelijk de meerjarenbegroting 2023-2027 voor de komende jaren met ingang van 1-10-2024 gerekend met een voorzichtige groei van een half procent. Het aantal leerlingen is de afgelopen jaren licht gedaald. Dit terwijl enkele jaren geleden nog gedacht werd aan een groei. Dat we toch een lichte groei prognosticeren is om reden dat er sprake is van nieuwbouw dat daadwerkelijk gerealiseerd kan worden in de komende jaren. Dit zal zo is de verwachting, stapsgewijs leiden tot extra aanwas in het reguliere basis onderwijs. In het SBO, het (V)SO en de Kernschool is al langer een stijgende lijn zichtbaar. De vanuit de gemeente Zaanstad recent ontvangen data zullen de komende tijd geanalyseerd worden als een basis om de huidige meerjaren prognoses aan te toetsen. De gemeente Zaanstad heeft voor de recent ontvangen prognoses een ander bureau in de arm genomen om de kwaliteit van de meerjaren prognose leerlingen aantal te verbeteren.

Leerlingenaantallen	Prognose 1-10-2024	Prognose 1-10-2025	Prognose 1-10-2026
Totalen	6466	6496	6526

Formatie

De ingezette formatie ultimo 2022 is ten opzichte van ultimo 2021 hoger uitgevallen. De stijging wordt veroorzaakt door meer inzet van Onderwijs ondersteunend personeel (OOP). Deze stijging is een gevolg van de inzet van de extra NPO middelen.

Voor 2025 is het aantal FTE OOP licht naar beneden bijgesteld in lijn met de afloop van de inzet van de NPO middelen.

Funcatiegroep	WTF 2021	WTF 2022	WTF 2023	WTF 2024	WTF 2025
DIR	38	38	39	39	39
OP	399	399	400	400	400
OOP	178	198	198	198	190
Totalen	615	635	637	637	629

Investeringsbeleid

Het beleid omtrent investeringen is erop gericht om de achterstanden betreffende vervangingsinvesteringen geheel te hebben ingelopen. In onderstaand kasstroom overzicht zijn de investeringen terug te vinden. Tevens is de ontwikkeling van de liquide middelen zichtbaar. In paragraaf 3.3 is terug te vinden dat de financiële positie van Zaan Primair op niveau blijft.

Treasury

De doelstelling van het treasurybeleid is het beheersen van financiële risico's om de instandhouding van de scholen te garanderen.

Zaan Primair heeft niet geleend, maakt geen gebruik van derivaten en bezit geen uitstaande waardepapieren. Het treasurybeleid en -beheer is sober. Overtollige liquide middelen worden weggezet op een direct opvraagbare spaarrekening. Het treasurybeleid in 2023 is conform 2022.

In het overzicht is zichtbaar dat de totale middelen bestemmingsreserve NPO over vier jaar verspreid worden ingezet. Vanuit het ministerie Onderwijs is aangegeven dat restant NPO middelen binnen twee jaar na afloop van de regeling dient te worden besteedt. In de begroting 2024 zullen we het aantal jaar waarin de bestemmingsreserve NPO volledig benut wordt terugbrengen in lijn met de richtlijn van het Ministerie. Daarbij zal de in meerjarenbegroting 2024 -2028 het resultaat worden gepresenteerd vóór aanwending van de bestemmingreserve NPO. Hiermee is de teruggang van het eigen vermogen direct zichtbaar.

Meerjaren cashflow	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Resultaat	4.143.193	1.080.386	-	60.000	130.000	130.000
Aanpassingen voor:						
Afschrijvingen	1.341.222	1.580.540	1.798.005	1.873.238	1.917.035	1.996.158
Mutaties voorzieningen	141.469	-	-	-	-	-
Mutaties:						
Vorderingen	2.710.009	-	-	-	-	-
Schulden	-1.112.894	-	-	-	-	-
Interest:						
Ontvangen	-					
Betaald	-36.057	-	-	-	-	-
Investerings						
Materiele vast activa	-3.073.902	-4.112.875	-2.195.583	-1.864.667	-1.724.140	-2.267.863
Desinvesteringen materiele vast activa	-	-	-	-	-	-
Financiele vaste activa	-750	-	-	-	-	-
Desinvesteringen financiele vaste activa	38.100	-	-	-	-	-
Uitgaven bestemmingsreserve NPO			-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-303.726
Totale cashflow	4.150.390	-1.451.949	-1.697.578	-1.231.429	-977.105	-445.431
Liquide middelen 1-1	9.139.544	13.289.934	11.837.985	10.140.407	8.908.978	7.931.873
Mutaties jaar	4.150.390	-1.451.949	-1.697.578	-1.231.429	-977.105	-445.431
Liquide middelen 31-12	13.289.934	11.837.985	10.140.407	8.908.978	7.931.873	7.486.442

3.2 Staat van baten en lasten en balans

Het begrote resultaat over 2022 was -€ 265.726. Dit resultaat is als volgt opgebouwd.

Saldo reguliere begroting 2022	175.784
Te verwerken effect stelselwijziging	-2.316.621
Restant ruimte nu NPO 2022	1.875.111
Saldo begroting 2022	-265.726

De jaarrekening sluit op **€ 4.107.136 positief**. Het saldo van de **reguliere** begroting - zie hierboven in het overzicht - betrof € 175.784 positief. Het verschil met de begroting 2023 bedraagt derhalve € 4.372.862.

Hieronder is de opbouw door 1) resultaat reguliere bedrijfsvoering en 2) resultaat NPO middelen in beeld gebracht.

Resultaat reguliere bedrijfsvoering	1.814.995
Resultaat NPO	2.292.141
Totaal resultaat 2022	4.107.136

Bij de laatste tussentijdse rapportage was dit resultaat al naar boven bijgesteld naar € 1.282.613 positief. In overzicht:

Staat van baten en lasten	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Baten								
3.1 Rijksbijdragen	54.181.823	51.122.770	60.960.600	59.613.473	55.628.181	55.686.834	55.753.866	55.820.898
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.301.610	1.493.166	1.504.132	1.494.727	1.494.727	1.494.727	1.494.727	1.494.727
3.5 Overige baten	600.409	326.000	479.661	306.000	302.500	301.500	302.000	302.000
Totaal baten	56.083.842	52.941.936	62.944.393	61.414.200	57.425.408	57.483.061	57.550.593	57.617.625
Lasten								
4.1 Personeelslasten	45.219.477	45.872.090	51.179.159	52.173.367	49.370.017	49.328.087	49.371.107	49.367.309
4.2 Afschrijvingen	1.272.799	1.491.762	1.341.223	1.588.540	1.798.005	1.873.238	1.917.035	1.996.158
4.3 Huisvestingslasten	2.271.453	2.250.750	2.535.515	2.629.434	2.915.284	2.916.034	2.915.384	2.902.534
4.4 Overige lasten	3.365.690	3.593.060	3.745.303	2.346.918	2.201.138	2.141.488	2.072.803	2.071.810
4.5 Leermiddelen				1.595.555	1.140.964	1.164.214	1.144.264	1.149.814
Totaal lasten	52.129.419	53.207.662	58.801.200	60.333.814	57.425.408	57.423.061	57.420.593	57.487.625
Saldo baten en lasten	3.954.423	-265.726	4.143.193	1.080.386	-	60.000	130.000	130.000
6. Financiële baten	-15.348	-	-36.057	-	-	-	-	-
Totaal resultaat	3.939.075	-265.726	4.107.136	1.080.386	-	60.000	130.000	130.000

Het positieve verschil begroting 2022 versus jaarrekening 2022 wordt hieronder in hoofdlijnen toegelicht.

Baten

Rijksbijdragen	9.837.830
-----------------------	------------------

De rijksbijdragen zijn toegenomen met € 9.837.830,-. De extra middelen zijn voor het overgrote deel toegekend om de in 2022 doorgevoerde salarisverhogingen te compenseren. Daarnaast zijn de inkomsten NPO gelden afgerond € 1.300.000,- hoger uitgevallen. Ten tijde van de opstelling van de begroting was nog niet geheel duidelijk wat er toegekend zou worden voor schooljaar 2022-2023. De inkomsten zijn om die reden voorzichtig geraamd.

Overige overheidsbijdragen- en subsidies	10.966
---	---------------

Gelet op het geringe verschil is hier geen nadere toelichting benodigd.

Overige baten	153.661
----------------------	----------------

De hogere inkomsten hebben betrekking op de inkomsten voor het medegebruik. De inkomsten waren mede met het oog op het Corona virus voorzichtig begroot.

Lasten

Personele lasten	5.307.069
-------------------------	------------------

Lonen en salarissen € 4.191.152

De belangrijkste reden voor de hogere lasten is de doorgevoerde stijging van de salarissen. De stijging van de lonen en salarissen is procentueel minder hoog dan van de rijksinkomsten. Dit komt doordat het aantal FTE in loondienst bij Zaan Primair ultimo 2022 lager was dan begroot.

Inhuur personeel derden € 1.092.870

De stijging aan uitgaven onder deze post moet in verband gezien worden met de uitgaven 'lonen en salarissen'. Doordat invulling van vacatures betreffende onderwijzend personeel ook in 2022 moeizaam verloopt, dient er meer tijdelijk personeel ingehuurd te worden.

Overige personele lasten € 406.353

Wervingskosten € 130.000

De steeds krappere wordende arbeidsmarkt heeft Zaan Primair genoopt om meer in te zetten op werving en selectie.

Overige personele kosten bovenscholers € 260.000

Onder deze post is een technische post van – € 167.000 euro opgenomen. In de realisatie lopen de 'negatieve' uitgaven weg in de rest van de begrotingsposten. Als echte extra uitgaven moet dan ook derhalve het restant ad € 93.000 gezien worden.

De extra uitgaven ad € 93.000 komen voor een belangrijk deel door:

- De activiteiten in het kader van de lustrumviering. Door Corona waren deze activiteiten deels uitgesteld geweest.
- Attentie aan het personeel. De attentie was om het personeel in de moeilijke Corona tijden een hart onder de riem te steken

De overschrijding is voor het overige een samenstel van kleinere uitgaven voor een variëteit aan soorten van uitgaven. Zoals de naam van de post al doet vermoeden is de post dan ook een verzamelbak voor die uitgaven waar geen aparte grootboek voor is.

Afschrijvingen	-150.539
-----------------------	-----------------

De lagere afschrijvingslasten zijn met name zichtbaar bij Meubilair en ICT. Voor wat betreft investeringen in meubilair is het streven de in 2022 niet gerealiseerde maar wel noodzakelijke investeringen voor de zomerperiode 2023 alsnog gedaan te hebben.

De lagere afschrijvingslasten betreffende ICT komt doordat de vervanging van onder meer Digiborden in de praktijk over een iets langere periode zijn uitgesmeerd.

Huisvestingslasten	284.765
---------------------------	----------------

Huurlasten € 197.000

Het betreft hier een verschuiving van de huurlasten van het Bestuursbureau. In de begroting werden deze lasten op een andere plek opgenomen.

Klein onderhoud € 248.000

Er is in 2022 veel meer noodzakelijk klein onderhoud gepleegd dan bij de begroting was voorzien. Verder is er een afrekening gekomen over de jaren 2019 -2022 voor werkzaamheden betreffende de Delta (€ 61.000)

Energie en water - € 42.000

De kosten voor energie waren conservatief geraamd

Schoonmaakkosten - € 85.000

Onder deze post staan de kosten die schoonmaakbedrijven in rekening brengen. Indien een school gebruik maakt van een gecombineerde functie conciërge/schoonmaak worden de kosten van het dagelijkse schoonmaakwerk geboekt onder de lonen en salarissen. In schooljaar 2022 -2023 is het aantal scholen dat gekozen heeft voor schoonmaak door de conciërge toegenomen. Hierdoor zijn de uitgaven onder deze post gedaald.

Overige lasten	152.243
-----------------------	----------------

Kosten repro € 75.000

De uitgaven voor kopiëren en printen zijn substantieel hoger uitgevallen. De verwachting dat de komst van digitale leerpakketten zou leiden tot minder kopiëren blijkt niet uit te komen.

Educatieve software € 165.000

De overschrijding is voor een bedrag van € 65.000 te verklaren door extra uitgaven die uit de NPO middelen betaald worden. Verder heeft er een verschuiving plaatsgevonden van investeringen in leermiddelen naar educatieve software. De stijging in de uitgaven educatieve software wordt gecompenseerd door lagere afschrijvingslasten voor leermiddelen (€ 33.000)

Huisvesting Bestuursbureau - € 157.000

De uitgaven komen lager uit door de verschuiving van de uitgaven voor de huur van het Bestuursbureau. De uitgaven zijn in de realisatie geplekt onder huisvestingslasten.

Culturele vorming € 50.000

De uitgaven waren abusievelijk te laag begroot.

Verwachte ontwikkelingen in baten en lasten

Baten

Het aantal leerlingen blijft relatief stabiel in de prognoses voor de komende jaren. De ontwikkeling in de inkomsten als gevolg van mutaties in het aantal leerlingen blijft daardoor beperkt zo is de verwachting. De afgelopen jaren heeft Zaan Primair veel extra geld ontvangen met een incidenteel karakter. De grootste incidentele post betrof de NPO middelen. Deze middelen worden met ingang van schooljaar 2023 -2024 niet meer verstrekt. In het schooljaar 2022-2023 ontving Zaan Primair nog afgerond € 5 miljoen.

De teruggang aan inkomsten wordt de komende jaren verzacht door een nieuwe uitkering. Het betreft een doeluitkering om te komen tot verbetering van de basisvaardigheden. Hiertoe krijgt een deel van de scholen van Zaan Primair een bedrag van € 500,- voor twee schooljaren. Daarnaast is er nog een substantieel restant bedrag NPO middelen beschikbaar. De twee elementen tezamen maakt dat we de verwachting hebben dat de komende twee jaar de teruggang aan inkomsten beheersbaar is.

Lasten

Aan de lastenkant zijn geen grote ontwikkelingen die voorzien worden voor de komende jaren. Een mogelijkheid was gelegen in de groei van het aantal ZP-ers dat ingehuurd zou moeten worden om de vacatures tijdelijk te vervullen. Met de vereiste dat 80% van het personeel in vaste dienst moet zijn, is op een mogelijke stijging van het aantal zpp-ers indirect een rem gezet.

De toenemende moeilijkheid om voldoende geschikt personeel aan te trekken, kan eventueel leiden tot een verschuiving tussen de te onderscheiden kostensoorten.

Balans in meerjarig perspectief

Meerjaren balans	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Materiele vaste activa	8.914.172	9.189.806	9.414.906	9.038.029	8.909.597	9.181.302
Financiële vaste activa	65.030	65.030	65.030	65.030	65.030	65.030
Vorderingen	1.489.649	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Liquide middelen	13.281.934	11.837.985	10.140.407	8.908.978	7.931.873	7.486.442
Totale activa	23.750.785	22.892.821	21.420.343	19.812.037	18.706.500	18.532.774
Algemene reserve	10.489.953	10.539.953	10.539.953	10.599.953	10.729.953	10.859.953
Bestemmingsreserve	6.188.726	7.219.112	5.919.112	4.619.112	3.319.112	3.015.386
Eigen Vermogen	16.678.679	17.759.065	16.459.065	15.219.065	14.049.065	13.875.339
Voorzieningen	636.302	636.302	636.302	636.302	636.302	636.302
Kortlopende schulden	6.435.804	4.497.454	4.324.976	3.956.670	4.021.133	4.021.133
Totale passiva	23.750.785	22.892.821	21.420.343	19.812.037	18.706.500	18.532.774

Toelichting op de meerjarenbalans:

Investerings

Toegeelicht is al dat het streven erop gericht is om achterstanden voor wat betreft vervangingsinvesteringen in te lopen.

Zaan Primair heeft geen majeure investeringsplannen voor wat betreft huisvesting die voor eigen rekening komen. De investeringen in de komende jaren betreffen in het bijzonder nieuwbouw van schoolgebouwen.

In bovenstaande meerjarenbalans zijn de verwachte investeringen en afschrijvingen voor de jaren 2023 tot en met 2027 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 € 2.316.621,--

Ontwikkeling Reserves

De hoeveelheid liquide middelen is in vergelijking met voorgaande jaren hoog te nemen. Met de afbouw van de bestemmingsreserve NPO – zie hieronder – zal ook de beschikbare hoeveelheid liquide middelen teruglopen naar uiteindelijk afgerond € 7,5 mln.

In 2020 is een bestemmingsreserve NPO gevormd. De bestemmingsreserve bedraagt na bestemming resultaat ultimo 2022 € 4,4 miljoen. De reserve zal in de komende jaren vrijvallen. De ontwikkeling van het eigen vermogen wordt hierdoor beïnvloedt. In de begroting 2023 is begroot dat er van de middelen die in dat jaar nog ontvangen wordt er afgerond € 1 mln niet uitgegeven zal worden. De restant middelen 2023 NPO zullen dan ook over de jaren 2024 en 2025 alsnog worden uitgegeven.

De ontwikkeling van het Eigen Vermogen zal derhalve, door de toevoeging aan en onttrekkingen van de bestemmingsreserve NPO, een wisselend beeld over de jaren heen laten zien.

Het Eigen Vermogen blijft evenwel het grootste bestanddeel van het totale vermogen hetgeen ook blijkt uit de ratio Solvabiliteit welke terug te vinden is onder 3.3.

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.

Financieringsstructuur

Hier wordt voor nu geen majeure wijzigingen verwacht.

3.3 Financiële positie¹

De financiële positie ultimo 2022 is voldoende. De meerjarenprognose laat zien dat de financiële positie – bezien vanuit de kengetallen - in 2023 nog verder verbetert. De meerjarenprognose laat de resultaten zien inclusief inzet restant NPO middelen uit voorgaande jaren. In de jaren erna lopen de kengetallen terug. 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 dat aangeeft of een schoolbestuur geen bovenmatig eigen vermogen aanhoudt. In onderstaand overzicht is zichtbaar dat het normatief bepaalde maximale eigen vermogen dat Zaan Primair zou mogen hebben boven de signaleringswaarde uitkomt. De afgelopen jaren is er op gestuurd om het eigen vermogen en in het verlengde ervan de liquide middelen te versterken. Doelstelling hierbij was onder meer versterking van het weerstandvermogen.

¹ <https://www.onderwijsinspectie.nl/onderwerpen/toezicht-op-financieel-beheer/toezicht-op-publiek-eigen-vermogen/rekenhulp-signaleringswaarde>

De signaleringswaarde eigen vermogen bedraagt 1,3 per eind 2022. De oorzaak van deze ongewenst hoge signaleringswaarde is dat een aanzienlijk deel van de NPO-middelen nog niet besteed is. De plannen van de scholen voor de besteding van de NPO-middelen zijn er maar het is in 2021 en 2022 niet gelukt om voldoende personeel te vinden om deze plannen volledig uit te voeren. Het niet bestede deel van de NPO-middelen is gereserveerd in de bestemmingsreserve NPO. De omvang van deze bestemmingsreserve bedraagt eind 2022 € 2,1 miljoen. In de komende jaren (tot 2025) zal deze bestemmingsreserve volledig, conform de NPO-plannen van de scholen, worden besteedt. Dat betekent dat de bestedingen in de komende jaren hoger zullen zijn dan de inkomsten. Het negatieve resultaat komt ten laste van de bestemmingsreserve NPO. Dit zal in de begroting 2024 en de meerjarenramingen worden opgenomen. Daarmee daalt de signaleringswaarde eigen vermogen in de komende jaren weer tot een waarde rond 1.

Kengetallen	Werkelijk 2020	Werkelijk 2021	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Signaleringswaarde inspectie
Solvabiliteit	56,7%	63,4%	72,9%	80,4%	79,8%	80,0%	78,5%	78,3%	< 30%
Liquiditeit excl. Bankgarantie	1,3	1,8	2,3	3,0	2,8	2,7	2,4	2,3	< 0,75
Liquiditeit incl. Bankgarantie	nvt	1,6	2,1	2,7	2,4	2,4	2,1	2,0	< 0,75
Weerstandsvermogen	17,6%	22,4%	26,5%	28,9%	28,7%	26,5%	24,4%	24,1%	< 0,05
Rentabiliteit	0,7%	7,0%	6,5%	1,8%	0,0%	0,1%	0,2%	0,2%	
Signaleringswaarde eigen vermogen	0,89	1,19	1,30	1,43	1,34	1,28	1,18	1,15	

II. Jaarrekening

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 Boek2 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	4	€	500
Servers	5	€	1.000
Digiborden / beamers	6	€	2.500
Wifi (Access Points en switches)	10	€	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 2022 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 passend onderwijs (publiek). De reserve Passend Onderwijs is gevormd vanuit additioneel verkregen middelen van het samenwerkingsverband in het kader van de implementatie van Passend Onderwijs. De bestemmingsreserve Passend Onderwijs zal in stand gehouden gedurende de periode waarbij sprake is van onduidelijkheden rondom de financiële positie van het SWV Passend Onderwijs Zaanstreek waarbij Zaan primair is aangesloten.
- 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. Een dotatie aan de voorziening wordt op basis van de nu voorhanden zijnde informatie niet nodig geacht.

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 2022 is bepaald aan de hand van € 732 per volledige aanstelling. Dit was € 665 in 2021. De stijging betreft de indexering van de voorziening met 10% wat in lijn is met de loonstijging.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

Om de vervangingslasten van personeelsleden die de gespaarde uren voor duurzame inzetbaarheidsparen 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 2022 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 110,9% (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 2022	31 december 2021
	€	€
1 Activa		
Vaste activa		
1.2 Materiële vaste activa	8.914.172	7.181.493
1.3 Financiële vaste activa	65.030	102.380
	8.979.202	7.283.873
Vlottende activa		
1.5 Vorderingen	1.489.649	4.199.657
1.7 Liquide middelen	13.281.933	9.139.544
	14.771.582	13.339.201
Totaal activa	= 23.750.784 =	= 20.623.074
2 Passiva		
2.1 Eigen vermogen	16.678.678	12.571.542
2.2 Voorzieningen	636.302	494.833
2.4 Kortlopende schulden	6.435.804	7.556.699
Totaal passiva	23.750.784	20.623.074

3. Staat van baten en lasten

	Realisatie 2022 €	begroting 2022 €	realisatie 2021 €
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	60.960.600	51.122.770	54.181.823
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.504.132	1.493.166	1.301.610
3.5 Overige baten	479.661	326.000	600.409
Totaal baten	62.944.393	52.941.936	56.083.842
Lasten			
4.1 Personeelslasten	51.179.159	45.872.090	45.219.477
4.2 Afschrijvingen	1.341.223	1.491.762	1.272.799
4.3 Huisvestingslasten	2.535.515	2.250.750	2.271.453
4.4 Overige lasten	3.745.303	3.593.060	3.365.690
Totaal lasten	58.801.200	53.207.663	52.129.419
Saldo baten en lasten	4.143.193		3.954.423
6 Financiële baten	-36.057		-15.348
Totaal resultaat	4.107.137	-265.727	3.939.075

4. Kasstroomoverzicht

	€ 2022	€ 2022	€ 2021	€ 2021
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		4.143.193		3.954.423
Aanpassingen voor:				
-afschrijvingen (incl. desinvesteringen)	1.341.222		1.272.799	
-mutaties voorzieningen	<u>141.469</u>		<u>-115.242</u>	
		1.482.691		1.157.557
Veranderingen in vlottende middelen:				
-vorderingen	2.710.009		-351.153	
-schulden	<u>-1.112.894</u>		<u>501.302</u>	
		1.589.115		150.149
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Betaalde interest	36.057		15.348	
		-36.057		-15.348
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		7.178.942		5.246.781
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-3.073.902		-1.437.095	
Desinvesteringen in materiële vaste activa				
Investerings in financiële vaste activa	-750		-2.550	
Desinvesteringen in financiële vaste activa	<u>38.100</u>		<u>84.900</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-3.036.552		-1.354.745
Mutatie liquide middelen	=	= 4.142.390	=	= 3.892.036
Stand liquide middelen per 1-1		9.139.544		5.247.508
Mutatie		<u>4.142.390</u>		<u>3.892.036</u>
Stand liquide middelen per 31-12		13.281.934		9.139.544

5. Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Gebouwen	Meubilair	Inventaris en apparatuur	OLP	ICT	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Aanschafprijs 1-1-2022	7.132.384	3.021.382	311.759	1.382.266	4.314.239	16.162.030
Afschrijving cumulatief 1-1-2022	3.144.820	1.802.080	117.952	972.627	2.883.058	8.980.537
Boekwaarde 1-1-2022	3.987.564	1.219.302	133.807	409.639	1.431.181	7.181.493
Investerings 2022	847.768	895.851	139.290	132.647	1.058.346	3.073.902
Afschrijvingen 2022	533.050	161.472	22.310	86.694	537.696	1.341.222
Aanschafprijs 31-12-2022	7.980.152	3.917.233	451.049	1.514.913	5.372.585	19.235.931
Afschrijving cumulatief 31-12-2022	3.677.870	1.963.552	200.262	1.059.321	3.420.754	10.321.759
Boekwaarde 31-12-2022	4.302.282	1.953.681	250.787	455.592	1.951.831	8.914.172

Financiële vaste activa

1-1-2022 Investerings		Desinvesteringen 31-12-2022			
		EUR	EUR	EUR	EUR
1.3	Financiële vaste activa				
1.3.1	Borg Snappet	100.200	750	-38.100	62.850
1.3.2	Borgsom huur	2.180	-	-	2.180
1.3	Totaal financiële vaste activa	102.380	750	-38.100	65.030

Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<u>1.5 Vorderingen</u>		
1.5.1 Debiteuren	151.599	54.705
1.5.2 OCW	319.709	2.389.452
1.5.7 Overige vorderingen	361.262	880.021
1.5.10 Vooruitbetaalde kosten	657.078	875.479
	1.489.648^a	4.199.657
 <i><u>Specificatie 1.5.7 Overige vorderingen</u></i>		
Rekening courant Gemeente	0	87.592
Vordering huisvesting Gemeente	37.914	214.346
Overige vorderingen	323.348	578.083
	361.262	880.021

De overlopende Ministerie van OCW onder punt 1.5.2 betreft het saldo van de nog te ontvangen bedragen van de beschikkingen de bekostiging voor onderwijsachterstanden, zij-instroom, studieverlof.

Liquide middelen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<u>1.7 Liquide middelen</u>		
1.7.1 Kasmiddelen	5.228	4.160
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	13.276.706	9.135.383
Totaal liquide middelen	13.281.934	9.139.544

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

	Stand per 1-1 €	Resultaat 2022 €	Stand per 31-12 €
<u>2.1 Eigen Vermogen</u>			
2.1.1 Algemene reserve	8.674.957	1.814.995	10.489.952
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	2.292.141	4.403.726
Totaal	12.571.542	4.107.136	16.678.679

Voorzieningen

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

2.2 Voorzieningen

Voorziening; looptijd ≤ 1 jaar	Stand per 1-1-2022	Dotatie	Vrijval	Onttrekking	per 31-12-2022	< 1 JR	> 1 JR
Voorziening Personeelslasten	69.495				69.495	31.260	38.235
Totalen	69.495	-	-	-	69.495		
 Voorziening; looptijd > 1 jaar							
Voorziening Jubileumlasteren	326.109	202.215	-	-58.385	469.939	39.836	430.103
Voorziening Spaarverlof	81.575	-	-3.433	-	78.142	10.536	67.606
Voorziening duurzame inzetbaarheid	17.655	1.072	-	-	18.727		18.727
Totalen	425.339	203.287	-3.433	-58.385	566.808		
Totalen Generaal voorzieningen	494.833	203.287	-3.433	-58.385	636.302	81.632	554.670

Personele voorziening: Er speelt geen casuïstiek met medewerkers die een dotatie nu noodzakelijk maakt.

Daarbij is ook gekeken naar de personele inzet die bekostigd wordt uit incidentele middelen – lees NPO middelen – en waarvan de afloop in 2023 is. De conclusie is dat een dotatie nu niet nodig is. Dit gelet op de personele tekorten, de instroom van deze inzet naar formatie die uit lumpsum middelen bekostigd wordt en de nieuwe incidentele middelen die in 2023 beschikbaar komen.

Kortlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden

		31-12-2022	31-12-2021
		EUR	EUR
2.4.8	Crediteuren	962.668	495.986
2.4.9	Belastingen en sociale premies	2.132.103	2.150.813
2.4.10	Schulden ter zake van pensioenen	604.324	586.370
2.4.12	Overige kortlopende schulden	50.889	316.629
2.4.17	Nog te betalen vakantiegeld en eju	1.554.449	1.417.184
	Overlopende passiva	1.131.371	2.589.717
	Kortlopende schulden	6.435.804	7.556.699

Uitsplitsing overige kortlopende schulden

2.4.12.a	Netto salarissen	29.521	24.792
2.4.12.b	Overige schulden scholen	5.000	5.030
2.4.12.c	Nog te betalen accountants- en administratiekosten	7.134	22.543
2.4.12.d	Overige kortlopende schulden	9.234	264.264
	Totaal overige kortlopende schulden	50.889	316.629

Uitsplitsing overlopende passiva

2.4.14.8	Vooruitontvangen subsidie OCW	85.535	85.059
2.4.16	Vooruitontvangen ouderbijdrage	222.756	274.631
2.4.16	Vooruitontvangen subsidie Gemeente	578.765	123.723
2.4.10.19	Overige overlopende passiva	244.315	2.106.304
	Totaal overlopende passiva	1.131.371	2.589.717

6. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

Er zijn drie verplichtingen die een langere doorlooptijd heeft dan een jaar.

Het betreft de kosten huur. Deze lopen door tot augustus 2024. De totale verplichting vanaf 2023 komt uit op afgerond € 234.770,-.

Tevens is er een vierjarig abonnement (leaseovereenkomst) bij Baas network voor laptops. Deze lopen door tot augustus 2025. De totale verplichting vanaf 2023 komt uit op afgerond € 117.872,-.

Daarnaast is er een vierjarig leaseovereenkomst bij Proflease voor laptops. Deze lopen door tot mei 2026. De totale verplichting vanaf 2023 komt uit op afgerond € 637.660,-.

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

	2022	Begroting	2021
	€	€	€
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdragen OCW	50.346.548	47.390.844	43.887.246
3.1.2 Niet-geoordeelde subsidies OCW	7.024.316	400.000	6.767.905
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen SWV	3.589.736	3.331.926	3.526.672
	60.960.600	51.122.770	54.181.823

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, Asielzoekers en overige vreemdelingen, Studieverlof en Zij-instroom.

En vanuit DUS-I subsidies voor;

- Arbeidsmarkttoelage, Impuls en innovatie bewegingsonderwijs, Doorstroomprogramma POVO en Regionaal aanpak personeelstekort.

Overige overheidsbijdragen

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen en -subsidies	1.504.132	1.493.166	1.301.610
1.504.132		1.493.166	1.301.610

Overige baten

	2022	Begroting	2021
	€	€	€
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur	231.207	206.000	183.990
3.5.6 Overige	248.455	120.000	416.419
	479.661	326.000	600.409

Lasten

	2022	Begroting	2021
	€	€	€
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen	47.010.652	42.819.500	42.416.013
4.1.2 Overige personele lasten	4.579.168	3.052.590	3.200.892
4.1.3 Af: uitkeringen	-410.661	0	-397.428
	51.179.159	45.872.090	45.219.477
	=	=	
4.1.1 Lonen en salarissen			
4.1.1.1 Bruto lonen en salarissen	36.056.746		31.757.056
Premie VF	44.037		13.396
Premie PF	453.520		931.850
4.1.1.2 Sociale lasten	5.201.494		4.630.376
4.1.1.3 Pensioenpremies	5.254.855		5.083.335
	47.010.652	42.819.500	42.416.013
	=	=	
<i>Gemiddelde personele bezetting in fte</i>	632		608
4.1.2 Overige personele lasten			
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	199.854	172.500	-26.363
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	2.726.848	1.592.477	1.973.715
4.1.2.3 Overig	1.652.466	1.287.613	1.253.540
	4.579.168	3.052.590	3.200.892
	=	=	
<u>Specificatie 4.1.2.3 Overig</u>			
Arbo en Arbozorg	291.776	270.000	281.266
Nascholing	714.933	784.193	587.799
Wervingskosten	232.326	101.300	123.513
Overige personeelskosten	413.432	132.120	260.962
	1.652.466	1.287.613	1.253.540
4.1.3 Ontvangen uitkeringen			
Vergoedingen UWV i.v.m. zwangerschappen	-410.661	0	-397.428
	-410.661	0	-397.428

Afschrijvingen

	2022	Begroting	2021
	€	€	€
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Afschrijvingen schoolmeubilair	161.472	190.773	150.338
4.2.2 Afschrijvingen overige inventaris	22.310	53.100	18.306
4.2.2 Afschrijvingen onderwijsleerpakket	86.694	119.751	81.821
4.2.2 Afschrijvingen ICT bovenschools	537.696	602.588	519.961
4.2.2 Afschrijvingen gebouwen	533.051	525.550	502.373
	1.341.223	1.491.762	1.272.799

Huisvestingslasten

4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur	198.047	1.650	28.229
4.3.3 Onderhoud	621.098	372.950	562.481
4.3.4 Energie en water	694.703	736.950	737.715
4.3.5 Schoonmaakkosten	789.782	875.000	736.315
4.3.6 Heffingen	84.744	74.400	53.607
4.3.7 Overige	147.142	189.800	153.106
	2.535.515	2.250.750	2.271.453

Overige lasten

Overige instellingslasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	905.730	1.080.003	1.129.813
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	2.354.323	878.193	1.760.984
4.4.4 Overige	485.250	380.370	474.893
	3.745.303	2.338.566	3.365.690

	2022	Begroting	2021
	€	€	€
<u>Specificatie 4.4.1 Administratie- en beheerslasten</u>			
Kosten administratiekantoor	187.202	175.000	147.828
Adviseurskosten	211.043	235.000	348.816
Accountantskosten	37.249	50.000	54.069
Bankkosten	24.308	12.000	9.747
GMR	6.122	2.500	3.575
Verzekeringen	22.810	30.000	24.103
Bestuursvergoedingen	36.828	45.000	47.138
Huisvestingskosten centraal management	22.657	180.000	189.635
Kantoorkosten centraal management	11.393	18.000	11.061
Telefoon/fax/internet kosten	507	15.000	2.390
Kopieerkosten/papier	8.265	32.750	8.713
Drukwerk	397	7.000	1.766
Contributies	103.526	84.435	85.839
Dienstreizen	48	1.900	-
Representatiekosten	20.888	16.800	8.256
PR en communicatie	3.267	53.150	42.816
Overige ABB kosten	209.220	121.468	144.061
	905.730	1.080.003	1.129.813

Specificatie 4.4.2 Inventaris en apparatuur en leermiddelen

ICT bovenschools beheer	611.655	464.532	326.710
ICT	275.885	413.661	514.300
Leermiddelen en activiteiten	863.212	890.524	700.114
Leermiddelen t.b.v.gemeente	29.291	22.500	22.535
Digitale leermiddelen/licenties	389.700	224.070	42.157
Kopieerkosten	184.580	117.400	155.168
	2.354.323	2.132.687	1.760.984

	2022	Begroting	2021
	€	€	€
<u>Specificatie 4.4.4 Overige lasten</u>			
Kantoorkosten school	69.112	88.160	74.501
Culturele vorming	117.813	66.869	42.713
Schoolzwemmen	-	1.200	-
Medezeggenschapsraad/OR	6.068	8.500	2.185
Overige schoolgebonden kosten	146.856	103.200	282.143
Abonnementen/tijdschriften	8.430		
Klein inventaris	52.581	-	2.401
Dienstreizen	-	1.000	-
Telefonie	61.592	78.490	54.606
Kosten Ambulante begeleiding	-	-	-
Bestedingen ouderbijdragen/SF	1.287	2.300	283
Kosten opvang	21.512	30.650	16.061
Kosten Schoolreis	-	-	-
Kosten bijzondere activiteiten	-	-	-
Evenementen	-	-	-
	485.250	380.369	474.893

Specificatie honorarium accountant

4.4.1.1 Onderzoek jaarrekening	37.249	50.000	54.069
4.4.1.2 Andere controleopdrachten	-	-	-
Fiscale advisering	-	-	-
Overige niet-controlediensten	-	-	-
	37.249	50.000	54.069

5 Financiële baten en lasten

5.1 Rentelasten	-36.057	-	-15.348
	-36.057	-	-15.348

8. Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum geweest die van materiële invloed zijn op de weergegeven cijfers van de jaarrekening.

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

De overige kleine besturen worden door Agora of Zaan Primair vertegenwoordigd :

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

	2022	2021
Basisonderwijs	15.352	14.810
SBO	294	284
SO	249	242

- ✓ Het Coöperatief Samenwerkingsverband Zaanstreek (2706 voor passend onderwijs voortgezet onderwijs) is per 01-01-2023 omgezet in een stichting: Stichting Samenwerkingsverband VO Zaanstreek. Het bestuur wordt gevormd door de directeur bestuurder mevrouw L.F. van de Laar. In de deelnemersraad met onafhankelijk voorzitter zijn de volgende besturen vertegenwoordigd:
 - 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:

9.231 in oktober 2022

9.287 in oktober 2021

Naam	Juridische vorm 2021	Statutaire Code zetel 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.
2 Het Coöperatief Samenwerkingsverband Zaanstreek (2706 voor passend onderwijs voortgezet onderwijs).	Coöperatie	Zaanstad	n.v.t.
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 2022 € 183.000,-

Totale baten 2020:	6
Aantal leerlingen per 1-10-2020:	3
Aantal onderwijssoorten 2020:	4
Het totaal aantal complexiteitspunten is	13

Vermelding bezoldiging topfunctionarissen

Naam	mw. B. Schumacher		mw. E. Voskuilen	
	CvB, voorzitter		CvB, bestuurder	
Functie(s)	2022	2021	2022	2021
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
Fictieve dienstbetrekking?	ja	ja	ja	ja
Bezoldiging (bedragen x € 1)				
Beloning	123.860	114.665	135.567	106.596
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	244
Beloningen betaalbaar op termijn	38.328	21.817	35.051	21.379
Totaal bezoldiging	162.188	136.482	170.618	128.219
Toepassing WNT maximum	183.000	177.000	183.000	177.000

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	dhr. H. de Jong		mw. S. Goedhard		dhr. S. Arlman	
Functie(s)	RvT, voorzitter		RvT, secretaris		RvT, lid	
Duur dienstverband in	2022	2021	2022	2021	2022	2021
	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 30/9	1/1 - 31/12
Bezoldiging (bedragen x € 1)						
Beloning	0	0	0	0	0	0
Belastbare onkostenvergoedingen	7.746	10.854	6.010	6.010	3.682	7.272
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging	7.746	10.854	6.010	6.010	3.682	7.272
Toepassing WNT maximum	27.450	26.550	18.300	17.700	18.300	17.700

Naam	dhr. J. Goedhart		mw. P.K. de Jong		dhr. G. Celic	
Functie(s)	RvT, lid		RvT, lid		RvT, lid	
Duur dienstverband in	2022	2021	2022	2021	2022	2021
	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	6.010	6.010	0	6.010	6.223	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging	6.010	6.010	0	6.010	6.223	0
Toepassing WNT maximum	18.300	17.700	0	17.700	18.300	0

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
Arbeidsmarkttoelage PO Jan-Juli 2022	AMT41852PO	1-11-2021	J
Arbeidsmarkttoelage VO Jan-Juli 2022	AMT41852VO	1-11-2021	J
Arbeidsmarkttoelage PO Aug-Dec 2022	AMT41852PO	25-07-2022	N
Doorstroomprogramma POVO 2021-2022	DPOVO21054	29-7-2021	J
Doorstroomprogramma POVO 2021-2022 aanvullend	DPOVO21057	29-7-2021	J
Doorstroomprogramma POVO 2022-2023	DPOVO22027	29-7-2022	N
Doorstroomprogramma POVO 2022-2023	DPOVO22028	29-7-2022	N
Impuls en innovatie bewegingsonderwijs	IIB210186	13-12-2021	N
Lerarenbeurs/ Studieverlof 16KI	1165710	20-08-2021	J
Lerarenbeurs/ Studieverlof 18MG	1165755	20-08-2021	J
Lerarenbeurs/ Studieverlof 18RD	1165871	20-08-2021	N
Lerarenbeurs/ Studieverlof 18ZI	1165862	20-08-2021	N
Regionaal Aanpak Personeelstekort	RAP20052	30-4-2020	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 2022 sluit met een positief saldo van € 4.107.137 Voorgesteld wordt dit resultaat als volgt te bestemmen:

Het financieel resultaat over het boekjaar wordt als volgt verdeeld:

	2022 €	2021 €
Mutatie algemene reserve	1.814.996	1.827.490
Mutatiebestemmingsreserve		
- Passend Onderwijs		
- NPO	2.292.141	2.111.585
	4.107.137	3.939.075

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 : Zaanstad

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 29 juni 2023 goedgekeurd door de raad van toezicht van Zaan Primair

De heer H. de Jong, voorzitter

Mevrouw S. Goedhard, lid

De heer J. Goedhart, lid

De heer G. Çelik, lid

Mevrouw N. Kibaroglu, lid

Mevrouw M. Kool, lid

Op 8 juni vastgesteld door het college van bestuur van Zaan Primair

Mevrouw B. Schumacher, voorzitter

Mevrouw E. Voskuilen, lid

III. Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bijlage Verslag raad van toezicht 2022

De raad van toezicht bestond per 31 december 2022 uit de volgende personen:

Dhr. H. de Jong	Functie: Voorzitter/ voorzitter remuneratiecommissie en voorzitter Agendacommissie Herbenoemd per 1 oktober 2022 Aftredend per 1 oktober 2026 Hoofdfuncties - bestuurder en algemeen directeur adviesbureau PBLQ (vanaf 1 juni 2018) - directeur a.i. Rathenau Instituut (vanaf 11 oktober 2021 tot 1 oktober 2022) - eilandsecretaris a.i. Openbaar Lichaam Saba, vanaf 1 december 2022 Nevenfuncties - voorzitter raad van toezicht St. Jansdal Ziekenhuis (bezoldigd) - voorzitter Stichting Administratiekantoor adviesbureau Rijnconsult (bezoldigd) - voorzitter bestuur Concertgemaal Amsterdam (onbezoldigd) - vicevoorzitter Raad van Organisatieadviesbureaus (onbezoldigd, tot 1 oktober 2022) - bestuur Koninklijke Hollandsche Maatschappij der Wetenschappen (onbezoldigd)
Dhr. G. Çelik	Functie: Lid/ lid auditcommissie, HR-commissie, voorzitter lid onderwijscommissie Benoemd per 1 januari 2022 (besluit d.d. 22 april 2022 met terugwerkende kracht naar 1 januari) Herbenoembaar per 1 januari 2026 Hoofdfuncties - voorzitter stichting Cosmicus (bezoldigd) - directeur-eigenaar Clavis Consulting Nevenfunctie - vicevoorzitter Stichting Schuilplaats Orgelzolders Rotterdam (vanaf 1 november 2021, (bezoldigd of onbezoldigd)
Mw. S. Goedhard	Functie: Lid auditcommissie, voorzitter onderwijscommissie, voorzitter HR- commissie Herbenoemd per 1 oktober 2022 Aftredend per 1 oktober 2026 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 Afgetreden per 1 oktober 2022 Hoofdfunctie - zelfstandig adviseur
Dhr. J. Goedhart	Functie: Lid / voorzitter auditcommissie Herbenoemd per 1 oktober 2022 Aftredend per 1 oktober 2026 Hoofdfunctie - directie-adviseur bij FKG architecten aan de Zaan (bezoldigd) Nevenfuncties - bestuurslid bij Artzaanstad tot 1 mei 2022. - voorzitter Vereniging de Zaanse molen

Taakstelling

De raad van toezicht (hierna: RvT) ziet toe dat het college van bestuur (hierna: CvB) door middel van strategie, beleid en beheer de doelstellingen van Zaan Primair realiseert. In zijn 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 CvB;** benoeming, arbeidsvoorwaarden, beoordeling en eventueel schorsen dan wel ontslaan.
3. **Adviseur voor het CvB;** gevraagd en ongevraagd het CvB 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 RvT een profielschets vast, waarbij naast het algemene profiel ook specifieke deskundigheid wordt benoemd. De RvT 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 RvT.

De sinds 2018 zittende leden van de RvT zijn per 1 oktober 2022 voor één termijn van vier jaar herbenoemd. In april 2022 is een nieuw lid toegevoegd aan de raad, waarmee de raad vanaf dat moment vijf leden telde. In oktober 2022 heeft een lid de RvT verlaten vanwege een nieuwe functie die niet verenigbaar is met het lidmaatschap van de RvT. De RvT heeft in 2022 de werving voor nieuwe

leden RvT in samenspraak met de GMR opgestart en beoogt in het voorjaar van 2023 met zes leden compleet te zijn. Door dit natuurlijk verloop is er een geleidelijk rooster van aftreden ontstaan.

Werkwijze

De RvT werkt met een aantal voorbereidingscommissies: een onderwijscommissie, een auditcommissie, een remuneratiecommissie, een HR-commissie en een agendacommissie. Voorstellen en bestuursrapportages vanuit het CvB 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 2022

Na de coronapandemie die 2020 en 2021 kenmerkten stond 2022 in het teken van “terug naar het oude normaal”. De aanvullende middelen vanuit het Nationaal Programma Onderwijs zijn door Zaan Primair ingezet om opgelopen leervertraging van leerlingen in kaart te brengen en aanvullende activiteiten te ontwikkelen en uit te voeren.

De RvT heeft vanuit zijn verschillende rollen en naast zijn reguliere toezichthoudende taken ook hierop gefunctioneerd als steun en klankbord voor het CvB.

De RvT is in 2022 volgens een formeel vergaderschema (fysiek en online) bijeengewees. Onder meer de volgende thema's zijn in de RvT aan de orde geweest:

- Crisisbeheersing n.a.v. de coronapandemie
- Kwaliteitsontwikkeling
- Huisvestingsstrategie
- 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.

Nadat door Zaan Primair in 2021 een start is gemaakt met een nieuwe begrotingssystematiek waarbij de focus ligt op een 'beleidsrijke' begroting, is dit in 2022 doorgezet en is de begroting voor 2023 een beleidsrijke begroting waar de ambities en doelstellingen van Zaan Primair duidelijk zijn opgenomen. De auditcommissie en daarmee de RvT zijn door het CvB hierbij betrokken en geconsulteerd. Het meerjarig perspectief is door het CvB voldoende uitgewerkt en biedt een goede basis voor de komende jaren.

De RvT heeft in 2022 de jaarrekening en het jaarverslag 2021 goedgekeurd. In 2022 is er in tweemaal (online) overleg geweest met de GMR.

De voorzitter van de RvT heeft diverse malen contact gehad en een voortgangsgesprek gevoerd met de wethouder onderwijs van de gemeente Zaanstad. De gesprekken betreffen de algemene relatie tussen Zaan Primair en de gemeente, het gemeentelijk beleid, de vraagstukken rondom huisvesting, de relatie met zorg voor de jeugd en de werving, selectie en benoeming van nieuwe leden van de RvT.

Het bezoeken van scholen is door de RvT in 2022 weer opgestart (na Coronapandemie).

Onderwijscommissie

De onderwijscommissie is in 2022 vijf maal bij elkaar gekomen. In 2022 heeft Zaan Primair de interne auditprocessen verder geoptimaliseerd. De samenhang tussen de verschillende rapportages heeft meer aandacht gekregen en daarmee is er meer zicht op de ontwikkeling van de kwaliteit van het onderwijs (in brede zin) bij de verschillende scholen. De RvT wordt door het CvB goed en volledig geïnformeerd.

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 behorende plannen van aanpak per school. In 2022 is zichtbaar dat een integrale aanpak wordt nagestreefd.

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

HR commissie

De HR commissie kwam twee keer bijeen. Voorbereid door een agendacommissie werd gesproken over de formatie bij de scholen en de uitdaging van het lerarentekort dat ook bij Zaan Primair aan de orde is en hoe desondanks de kwaliteit van het onderwijs geborgd wordt. Daarbij is specifiek aandacht voor de combinatie van bevoegde leerkracht en klasse assistentie. Het bleek in 2022 onvermijdelijk om in een aantal groepen tijdelijk een 4-daagse schoolweek aan te bieden. De RvT werd daarover tijdig en volledig geïnformeerd.

De begeleiding van verzuimende medewerkers heeft binnen Zaan Primair de volle aandacht.

Het thema arbeidsmarktcommunicatie is periodiek besproken. In een krappe arbeidsmarkt is het van belang om zichtbaar te zijn en een aantrekkelijke werkgever te zijn. Met de ZP Academie is er een breed aanbod aan scholing beschikbaar en door de breedte van de scholen is er voor potentiële medewerkers keuze. Het team HR vindt hierin de samenwerking met team Communicatie. ZP heeft voor alle medewerkers een dag georganiseerd voor ontmoeting en kennisdeling die door alle medewerkers zeer is gewaardeerd.

Auditcommissie

In 2022 heeft de auditcommissie zich samen met een afvaardiging van het CvB en de controller van Zaan Primair over de navolgende onderwerpen gebogen:

- het sturen van de organisatie op formatie
- de managementletter van de accountant
- de juridische situatie rond het nieuwbouwproject "Overtuinen"
- de ontwikkeling van leerlingaantallen
- het accountantsverslag over 2021 in aanwezigheid van de accountant
- de rapportages over de eerste 4 en later 7 maanden
- ICT veiligheid
- de stand van zaken rond de opvolging van het gemeentelijk Integraal Huisvestingsplan (IHP)
- de begroting voor het jaar 2023

Adviezen aan de plenaire vergadering van de RvT waren er over de managementletter waarin een positieve ontwikkeling ter zake werd benoemd, het accountantsverslag met een advies tot decharge van het bestuur, de stand van zaken rond het IHP met het advies daar uitgebreid en in onderdelen over verder te spreken met de auditcommissie en de RvT en de begroting met het advies deze goed te keuren.

Er waren in 2022 in totaal vijf vergaderingen van de auditcommissie, waarvan einde jaar de eerste vier met vastgesteld verslag op 31 december.

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

Remuneratiecommissie

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

Met de bestuurders wordt in juni en november gesproken, zowel gezamenlijk als individueel.

Hierbij is aandacht besteed aan de onderlinge samenwerking, algehele sturing aan de Stichting in gezamenlijkheid met het management team, scholingsvraag en vaststellen van beloning.

Het lid van het CvB heeft eind 2022 aangegeven haar rol als bestuurder per september 2023 te willen beëindigen. De RvT start begin 2023 in afstemming met GMR en voorzitter CvB de procedure voor werving en selectie van een nieuw lid CvB.

De remuneratiecommissie kijkt ook naar het personeelsbeleid van Zaan Primair in algemene zin en daar was in 2022 opnieuw aandacht voor het aanhoudende lerarentekort, zij-instromers, werving en selectie van directeurs en docenten, ziekteverzuim en strategisch personeelsbeleid voor de komende jaren.

De remuneratiecommissie ziet dat het CvB de samenwerking in de regio op bovengenoemde problematiek opzoekt.

Vacatieregeling

De RvT heeft zich per 1 januari 2015 aangesloten bij het advies van de VTOI over de vacatievergoeding. Hierbij gaat de RvT uit van de onderkant van de voor Zaan Primair geldende klasse. In het reglement van de RvT is een jaarlijkse indexatie conform de voor Zaan Primair geldende cao opgenomen. In 2022 heeft geen indexatie plaatsgevonden op de vacatiegelden. De vacatiegelden zijn daarmee sinds oktober 2018 gelijk. De RvT zal in 2023 de vacatiegelden opnieuw beoordelen en eventueel aanpassen. Op basis hiervan zijn door de Raad van Toezicht voor 2021 de volgende bedragen vastgesteld:

€ 8.970,- (voorzitter)

€ 6.010,- (lid)