

Jaarverslag 2024

Inleiding

CVO Baarn/Soest beheert het Griffland College in Soest en de Waldheim-mavo in Baarn. In dit jaarverslag proberen we alle belanghebbenden die betrokken zijn bij de beide VO-scholen, te informeren over de scholen. Ook is het een manier om keuzes te verantwoorden. Het geeft deze individuen en groepen belanghebbenden de gelegenheid om ons onderwijs en de resultaten te bespreken en geeft de scholen de mogelijkheid om het huidige beleid toe te lichten en vast een doorkijk te geven naar wat er op stapel staat.

De hoofdlijnen van beleid voor beide scholen worden op het niveau van CVO Baarn/Soest vastgesteld. De volgorde in dit jaarverslag is daarom CVO - Waldheim-mavo - Griffland College.

De volgorde van behandeling in dit jaarverslag is voor CVO en voor de scholen het verslag van het schooljaar 2024/2025, de tussenstand van de ontwikkelingen in het schooljaar 2025/2026 en het meerjarig schoolplan als het bredere kader waarbinnen de jaarplannen zijn opgesteld. Op deze manier wordt de aansluiting gezocht tussen het werken met schooljaren voor de inhoudelijke onderwerpen, zoals gebruikelijk op de scholen, en het jaarverslag over een kalenderjaar, dat wordt gevraagd door de externe toezichthouder.

Inhoud

1. CVO Baarn/Soest
 - a. Grondslag, missie, visie, kernwoorden en strategie
 - b. Juridische structuur
2. Ontwikkelingen binnen CVO Baarn/Soest
 - a. Hoofdpijnen van beleid
 - b. Bestuursmodel
 - c. Werkgeversrol
3. CVO interne zaken
 - a. Algemeen
 - b. Investeringsbeleid
 - c. Klachten
 - d. Beheersing uitgaven inzake uitkeringen na ontslag
 - e. Maatschappelijke thema's
 - f. Verklaring omtrent gedrag
4. CVO externe zaken
 - a. Zaken met politieke of maatschappelijke impact
 - b. Informatie over toegankelijkheid en het toegangsbeleid
 - c. Maatschappelijk verantwoord ondernemen
 - d. Private activiteiten
5. De Waldheim-mavo in 2024
6. Schoolresultaten Waldheim-mavo
7. Het Griftland College in 2024
8. Schoolresultaten Griftland College
9. Financiën 2024:
 - a. Resultaat
 - b. Balans
 - c. Ratio's
 - d. Normatief & bovenmatig eigen vermogen
 - e. Ouderbijdragen
 - f. Majeure investeringen
 - g. Diversen
10. Verslag Raad van Toezicht
11. Continuïteitsparagraaf

Hoofdstuk 1: CVO Baarn/Soest

a. Grondslag, missie, visie, kernwoorden en strategie

De grondslag, missie, visie en kernwoorden van de Stichting CVO Baarn/Soest vormen het brede verband waarbinnen de twee scholen zich ontwikkelen. Zij geven richting, ruimte en samenhang voor beide scholen.

Grondslag

“De stichting richt zich op het dienen van God en Zijn wereld in gehoorzaamheid aan het Evangelie van Jezus Christus.” In de statuten van de stichting wordt hiermee de grondslag beschreven.

In de uitwerking en concretisering van deze grondslag staan de waarden centraal die daaruit voortvloeien, zoals rekening houden met elkaar, zorg voor de toekomst en verantwoordelijkheid. Aan deze waarden geven we invulling door persoonlijke aandacht en ruimte voor persoonlijke ontwikkeling te geven. Medewerkers en leerlingen leveren een bijdrage aan de christelijke identiteit van de scholen. Vanuit deze identiteit is er ruimte voor iedereen met respect voor ieders eigen levensovertuiging. Op deze manier creëren we inclusieve scholen.

Missie

De missie is wat onze organisatie uitdraagt en wat ons bestaansrecht is.

Het verzorgen van uitdagend onderwijs in de onderwijssoorten vwo, havo en mavo/vmbo-t en wel zo, dat de leerlingen kennis en vaardigheden verwerven om als zelfstandige, kritische en verantwoordelijke leden van onze complexe maatschappij mee te bouwen aan een wereld van vrede, rechtvaardigheid en tolerantie. Het onderwijs leidt onze leerlingen op voor een diploma waarmee zij hun opleiding in het vervolgonderwijs kunnen voortzetten – klaar voor de toekomst met behoud van eigen identiteit.

Visie en kernwoorden

Onze visie is het gezamenlijke beeld dat we van de toekomst hebben. Onze visie is beschreven in een aantal dimensies met bijbehorende kernwoorden.

1. Onderwijskundige dimensie: *maatwerk, uitdagend en eigentijds.*

- a. Alle leerlingen worden – via vormen van onderwijs op maat – uitgedaagd in het onderwijs.
- b. Leerlingen stromen goed voorbereid door naar het vervolgonderwijs.
- c. Het onderwijs is eigentijds, toekomstgericht en op uitdagend niveau.
- d. Scholen benutten – in aansluiting op hun curriculum – de mogelijkheden van ICT en eigentijdse leermiddelen optimaal voor hun onderwijs.
- e. Nieuwe wetenschappelijke inzichten t.a.v. het onderwijs en de ontwikkeling van de leerlingen worden toegepast bij de inrichting van het onderwijs.

2. Pedagogische dimensie: *samen, groei en verantwoordelijk*

- a. De docenten en de leerlingen zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor het onderwijsleerproces, waarbij de verantwoordelijkheid van de leerlingen meegroeit en aangeleerd wordt tijdens de schoolcarrière.
- b. Het onderwijsprogramma bevat onderdelen die bijdragen aan de persoonlijke vorming van de leerlingen, waardoor zij begeleid worden in de groei naar volwassenheid.
- c. De begeleiding en zorg voor leerlingen moeten van hoog niveau zijn en zorgen voor een gevoel van veiligheid en welbevinden.

- d. De scholen werken in de regio samen aan hun maatschappelijke opdracht om leerlingen op te leiden tot kritische burgers die klaar zijn voor vervolgstappen in een steeds veranderende complexe wereld.

3. Maatschappelijke dimensie: *actueel, stimulerend en verantwoording*

- a. Het onderwijsprogramma heeft een hoge mate van actualiteit en besteedt aandacht aan maatschappelijke ontwikkelingen. Duurzaamheid is hierbij een belangrijk item.
- b. Het onderwijs is erop gericht dat de leerlingen maximaal uitgedaagd worden op hun niveau.
- c. De scholen en de stichting overleggen in de zgn. horizontale verantwoording met belanghebbenden in de omgeving over het onderwijsprogramma en de opbrengsten.
- d. De scholen hebben contact met de ouders/verzorgers over de wederzijdse en gezamenlijk gedragen verantwoordelijkheid voor het onderwijsproces van de leerlingen.

4. Organisatorische dimensie: *eigenheid, kwaliteit en samenhang*

- a. De twee scholen van de stichting verzorgen hun eigen onderwijsaanbod met hun eigen schoolcultuur. Er is onderscheid én er is samenwerking op verschillende terreinen.
- b. Scholen monitoren en streven naar een hoog niveau van basiskwaliteit door opbrengstgericht te werken.
- c. De scholen werken vanuit een duidelijk strategisch HR-beleid, waarin de gemaakte keuzes op elk niveau samenhangen met de onderwijskundige doelen. Medewerkers krijgen kansen om zich te ontwikkelen, en mogen worden aangesproken op hun professionele handelen.
- d. De scholen creëren een zo ideaal mogelijke organisatiestructuur en inrichting van het gebouw passend bij de onderwijsvisie en de daarbij horende doelen.

Strategie

Beide scholen zijn onafhankelijk en dragen zorg voor een eigen invulling van het onderwijs. Toch proberen we op steeds meer gebieden de samenwerking te zoeken. Op het gebied van ondersteuning, professionalisering en opleiden werken we inmiddels goed samen. De gezamenlijke opleidingsschool is hiervan het beste voorbeeld.

a. Juridische structuur/leiding

CVO Baarn/Soest is de Stichting die het Griffland College te Soest en de Waldheim-mavo te Baarn beheert. Het bestuur en het interne toezicht is opgezet in een two-tier model: een bestuurder en een Raad van Toezicht. De statutair bestuurder is de heer K. Versteeg, tevens rector van het Griffland College.

De Raad van Toezicht bestaat uit vijf leden, geen van hen is ouder/verzorger van leerlingen op een van de scholen. De code Goed Bestuur wordt toegepast.

In het kader daarvan dient gemeld te worden wat de nevenfuncties van bestuurder K. Versteeg zijn:

- Lid bestuur Samenwerkingsverband VO Eemland (onbezoldigd)
- Lid auditcommissie Samenwerkingsverband VO Eemland (onbezoldigd)
- Lid VO Kamer Amersfoort e.o. (onbezoldigd)
- Lid POSS (overleg besturen PO en VO Soest) (onbezoldigd)
- Lid Amersfoortse Contact Raad (ACR)
- Lid adviesgroep Digitalisering (samenwerking PO-Raad, VO-Raad, Sivon en Kennisnet) (onbezoldigd)
- Lid programmaraad 'Nationaal Onderwijs Lab Artificial Intelligence' (bezoldigd)

- Lid programmaraad Digitalisering Min. OCW (bezoldigd)
- Lid stichting Soest-Soest (onbezoldigd)

Deze nevenfuncties staan ook vermeld op de website van de Stichting.

De directeur van de Waldheim-mavo is mevrouw M. de Graaf. Het managementteam bestaat uit de directeur en twee teamleiders, één voor de onderbouw en één voor de bovenbouw.

De directie van het Griffland College bestaat uit de heer K. Versteeg, rector en de heer C. Hermans, plv. rector. De schoolleiding bestaat uit de directie en vijf teamleiders. Het managementteam bestaat uit de schoolleiding aangevuld met de Teamleider Bedrijfsvoering. De taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de directies zijn vastgelegd in het directiestatuut van CVO Baarn/Soest.

De verdeling tussen vrouw en man in de (school)leiding/governance is als volgt:

Verdeling per 31-12-2024	Vrouw	Man	Totaal	Toelichting
Raad van Toezicht	3	2	5	
Bestuurder	0	1	1	
Directie	1	1	2	excl. bestuurder
Managementteam	5	3	8	excl. directie en bestuurder
	9	7	16	

Hoofdstuk 2: Ontwikkelingen binnen CVO Baarn/Soest

a. Hoofdpijnen van beleid

In 2020 is er een nieuw strategisch plan geformuleerd. Dit heeft geleid tot nieuwe schoolplannen voor beide scholen. In 2024 is er een nieuwe versie besproken binnen beide scholen.

- A De scholen van CVO Baarn/Soest verzorgen modern, actueel en waarden-georiënteerd onderwijs.
- B CVO Baarn/Soest werkt zo dat de scholen zich elk optimaal ontwikkelen.
- C De scholen werken samen en vullen elkaar aan op de terreinen waar dit nodig en mogelijk is.

De betekenis van deze hoofdpijnen van beleid is dat de twee scholen zich onafhankelijk van elkaar ontwikkelen en onafhankelijk van elkaar in het werkgebied opereren. De Stichting opereert vooral achter de schermen om te ondersteunen. Deze ondersteuning krijgt ook vorm door de uitwisseling van ervaring en expertise tussen de beide scholen.

b. Bestuursmodel

De bestuurder van CVO Baarn/Soest is ook de rector van het Griffland College. In de statuten zijn eisen opgenomen om de onafhankelijkheid van beide scholen te waarborgen. Deze eisen gelden voor de bestuurder, de Raad van Toezicht en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad.

c. Werkgeversrol

De stichting is werkgever van alle medewerkers van beide scholen. In de praktijk werken de medewerkers op één school en voelen zij zich bij die school betrokken. Door intensiever samenwerking tussen beide scholen komt het inmiddels vaker voor dat docenten op beide scholen werken; dit om voor de docent een aantrekkelijke baanomvang te bieden en voor de school om kleine 'hiaten' in het personeelsbestand op te vullen.

De medewerkers van de Centrale administratie, te weten de financiële administratie en personeels- en salarisadministratie, zijn voor beide scholen actief, zo ook de staffunctionaris personeelszaken en de zorgcoördinator. In het periodieke Personeel en Organisatie overleg op stichtingsniveau wordt overlegd over stichtingsbrede zaken ten aanzien van personeelsbeleid, maar ook over welke maatregelen nodig zijn bij vacatures en vervanging van zieke medewerkers die mogelijk stichtingsbreed kunnen worden opgelost.

Hoofdstuk 3: CVO interne zaken

a. Algemeen

In 2020 zijn in een kadernotitie de grenzen omschreven waarbinnen het strategisch beleid van de beide scholen zich kan ontwikkelen. Inmiddels zijn we begonnen om de huidige kadernotitie te evalueren om te komen tot een nieuw strategisch beleidsplan.

Onderwijsvisie

Het doel van het onderwijs, gebaseerd op de zeven ambities van het sectorakkoord VO¹, is uitdagend onderwijs voor elke leerling. Elke leerling heeft het recht op goed onderwijs dat haar of hem motiveert en uitdaagt het beste uit zichzelf te halen. Door middel van flexibele leerroutes, maatwerk, eigentijdse voorzieningen en partnerschap in de regio, worden leerlingen uitgedaagd om hun talenten te ontwikkelen en meer eigenaarschap te nemen over hun leerproces.

Het onderwijs richt zich op een brede vorming van alle leerlingen. We laten leerlingen leren voor het leven. Hierbij heeft het onderwijs een drievoudige opdracht: kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming¹. Concreet betekent dit een curriculum waarin jongeren hun kennis, vaardigheden en houdingen ontwikkelen voor de snel veranderende en complexe samenleving. Daarnaast moet er ruimte zijn voor burgerschapsonderwijs waarin jongeren voorbereid worden op de culturele en professionele praktijk en kritisch onderdeel zijn van de bovengenoemde samenleving. Zij moeten hier verantwoordelijkheid in nemen. Leerlingen moeten hun talenten ontdekken, eraan werken en zo mogelijk vergroten. Maar ook leren dat iedereen er mag zijn.

Als laatste worden leerlingen klaargestoomd voor een soepele doorstroom naar het vervolgonderwijs. Deze domeinen bestaan niet los van elkaar, waardoor keuzes gemaakt zullen worden met al deze domeinen in het achterhoofd.

Scholen zijn niet alleen een plek waar leerlingen leren. Om leren in het middelpunt van de organisatie te zetten, zal er ook ruimte en tijd moeten zijn voor leraren en schoolleiders om zich continu te ontwikkelen. Strategisch personeelsbeleid is hier een belangrijke voorwaarde. Het bestuur dient het personeelsbeleid af te stemmen op de onderwijskundige doelen en daaraan gekoppeld de professionele ontwikkeling en duurzame inzetbaarheid van leraren en schoolleiders. Om de effectiviteit van deze professionele ontwikkeling vast te stellen, is het nuttig om opbrengstgericht te werken. Als elke leerling het recht heeft op uitdagend onderwijs, kunnen scholen geen genoegen nemen met basiskwaliteit, maar moeten zij de ambitie hebben om onderwijs van hoge kwaliteit te leveren.

De omgeving – het bestaansrecht van de scholen in de huidige maatschappij

Maatschappelijke en demografische ontwikkelingen raken het onderwijs: er is sprake van een toenemende kansenongelijkheid, teruglopende leerlingenaantallen en een daling van motivatie onder jongeren. Daarnaast is de maatschappij waarin onze leerlingen opgroeien complex en voortdurend in beweging. De wereld is het nieuwe klaslokaal! De ontwikkelingen op technisch, digitaal en sociaal gebied zijn levensgroot. De leerlingen worden deels voorbereid op studies en banen die nog onbekend zijn, met een nog onbekende inhoud. Dit vraagt om extra actie om ieder kind in staat te stellen zijn eigen talenten te verwezenlijken, waarbij eigenaarschap, flexibiliteit en zelfstandigheid centraal staan. Bovendien vraagt het om scholen, leidinggevers en medewerkers die geen genoegen nemen met de basiskwaliteit, maar die de ambitie hebben

¹ Deze domeinen zijn geformuleerd door de onderwijspedagoog Gert Biesta, (*Good Education in an Age of Measurement*, 2009).

De Onderwijsraad noemt in zijn advies 'Over de volle breedte van onderwijskwaliteit' (mei 2016) kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming drie niet te scheiden domeinen waar de school een expliciete verantwoordelijkheid voor draagt.

om onderwijs van hoge kwaliteit te leveren. Duidelijke keuzes in strategisch personeelsbeleid en profilering dragen hieraan bij.

De hiervoor beschreven onderwijsvisie en omgeving leiden tot de vier hoofddoelen voor de komende jaren.

Hoofddoelen 2025–2029

1. Gepersonaliseerd onderwijs met AI en ruimte voor groei
2. Onderwijs dat motiveert door creativiteit, verbinding en beweging
3. Gelijkwaardig partnerschap met ouders en omgeving
4. Professionalisering: leraren in beweging en met plezier aan het roer

Voortgangsdelen 2025–2029

1. Christelijke identiteit als bron van verbinding en inspiratie.
2. Ruimtelijke en organisatorische flexibiliteit: gebouwen en roosters ondersteunen eigentijds leren.
3. Financiële stabiliteit als voorwaarde voor vernieuwing.
4. Samen leren in vertrouwen: een transparante cultuur waarin we elkaar aanspreken, ondersteunen en samengroeien.

b. Investeringsbeleid

Beide scholen zijn autonoom op het gebied van investeringen. Deze investeringen worden jaarlijks opgenomen in de (investerings)begroting. Via deze weg worden investeringen besproken en goedgekeurd. Bijzondere investeringsplannen worden afzonderlijk voorgelegd aan bestuur en RVT. In sommige gevallen zijn met bijzondere plannen ook toegekende subsidies gemoeid.

Het Griffland College is momenteel terughoudend met investeringen met het oog op de geplande nieuwbouw in 2026/2027.

c. Klachten

In 2024 zijn er geen grote klachten geweest bij beide scholen.

Wat wij wel zien op beide scholen is dat het gedrag van leerlingen vaker extremer van aard is. De daarop volgende handelingen vanuit de scholen zorgen voor duidelijke gesprekken met de ouders. Onze keuzes hierin zijn vervolgens goed uit te leggen en hebben vervolgens niet gezorgd voor grote klachten.

Ook is er een klacht geweest van een vertrekkend docent die middels gesprekken tussen medewerker, directeur en bestuurder is opgelost.

d. Beheersing uitgaven inzake uitkeringen na ontslag

Zoals ieder jaar proberen wij als organisatie de uitkeringen na ontslag zo laag mogelijk te houden.

Voor zowel het Griffland als de Waldheim is er bij 1 medewerker kosten gemaakt via een externe partij. Voor de ene in reïntegratie naar werk en kijk op ander soort werk. Voor de ander in het creëren van een nieuwe functie en de begeleiding er naar toe.

e. Maatschappelijke thema's

Het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen heeft ons gevraagd in ons bestuursverslag te rapporteren over de doelen waarvoor middelen zijn ingezet en de resultaten die daarmee zijn behaald op de navolgende politieke of maatschappelijke thema's.

1. Strategisch personeelsbeleid (SHRM)
2. Informatiebeveiliging en privacy
3. Allocatie van middelen naar schoolniveau
4. Toetsing en examinering
5. Banenafpraak
6. Werkdrukmiddelen

De onderwerpen 1,2,3,5 en 6 worden in deze paragraaf behandeld, aangezien deze (deels) stichtingsbreed worden bepaald. Het onderwerp 4 is met name onderwijsinhoudelijk en komt aan bod bij de scholen zelf, respectievelijk in hoofdstuk 5 Waldheim-mavo en hoofdstuk 7 Griffland College.

f. Verklaring omtrent gedrag

Nieuwe <u>VOG's</u> in 20x0	VOG aanwezig op ingangsmoment	VOG te laat aanwezig (tussen 1 en 5 rapporteert u met <5)	VOG niet aanwezig (tussen 1 en 5 rapporteert u met >5)
Nieuwe <u>mederwerkers</u> in loondienst	37		
Nieuwe personen niet in loondienst met een VOG-verplichting	11		

Wij hebben onze accountant niet opdracht gegeven om de werkzaamheden zoals opgenomen in de bijlage IV bij het Onderwijsaccountantsprotocol inzake de tijdige aanwezigheid van de VOG in 2024 uit te voeren.

1. Strategisch personeelsbeleid (SHRM)

Zonder onze medewerkers is het onmogelijk om uitdagend en goed onderwijs te bieden aan onze leerlingen. Onze medewerkers zijn de drijvende kracht voor onze scholen. Om de juiste medewerkers aan te trekken, te behouden en te ontwikkelen, is goed Strategisch HRM beleid essentieel. Strategisch HRM beleid sluit aan op externe en interne ontwikkelingen en de strategie van onze stichting en scholen, en bevat activiteiten op personeelsvlak om onze medewerkers trots en gezond aan het werk te laten zijn in een omgeving waar ontwikkeling centraal staat.

Na de evaluatie van het vorige plan en de wens vanuit de inspectie (4JO) is er hard gewerkt aan een nieuwe versie van het SHRM-plan. Deze is in maart 2023 gereed gekomen, met alle doelgroepen besproken en is in de loop van 2023 goedgekeurd door zowel MR als GMR. Acties zijn inmiddels in de tijd gezet door middel van een projectkalender.

Naast het type werkgever dat Stichting CVO Baarn/Soest is en wil zijn, worden de doelen beschreven als:

- **Aantrekkelijke en vooruitstrevende werkgever:**
Stichting CVO Baarn/Soest wil een aantrekkelijke werkgever zijn, door vooruitstrevend en eigenzinnig te zijn. Met vooruitstrevend en eigenzinnig bedoelen we dat we anders zijn dan anderen, bewust voorop lopen met nieuwe ontwikkelingen, en dat ook naar buiten uitstralen. Met als doel dat personen graag bij ons komen en blijven werken.
- **Trotse en fitte medewerkers:**
Stichting CVO Baarn/Soest wil met aandacht goed voor haar medewerkers zorgen, zodat zij trots, betrokken, gezond en met plezier aan het werk zijn. Fit en gezond zijn gaat daarbij om zowel fysieke als mentale gezondheid
- **Focus op ontwikkeling:**
Stichting CVO Baarn/Soest wil medewerkers stimuleren en waarderen om eigenaarschap te nemen over hun eigen loopbaan en ontwikkelkansen
- **Veilige bespreekcultuur**
Stichting CVO Baarn/Soest wil een werkomgeving stimuleren waar medewerkers zich veilig voelen om zaken bespreikbaar te maken en een gezamenlijke verantwoordelijkheid wordt gevoeld om afspraken na te komen. We willen doorleven dat we 'samen' zorgen voor goed onderwijs.

De activiteiten die daarbij horen liggen op het vlak van

- Werving en selectie, waaronder het sterker neerzetten van ons werkgeversmerk, het voortzetten van de opleidingsschool en ons inductieprogramma, het inrichten van een introductieprogramma en het uitvoeren van Strategische Personeelsplanning;
- Duurzame inzetbaarheid, middels het bieden van erkenning en waardering, het verkennen op welke manier vanuit de scholen gefaciliteerd kan worden dat medewerkers echt ruimte en tijd ervaren voor oprechte aandacht van leerlingen, het voortzetten en uitbreiden van gezonde initiatieven en het verhogen van de gewenste werkbalans;
- Opleiding en ontwikkeling, waaronder het opstellen van een professionaliseringsplan op bestuurs- en schoolniveau, het stimuleren en consequenter uitvoeren van de gesprekscyclus, het aanvullen van het (standaard) ontwikkelaanbod voor alle medewerkers en het stimuleren van leren van elkaar;
- Sociale veiligheid: we willen een bespreekcultuur stimuleren, waarin medewerkers zich veilig voelen om zich uit te spreken, open en transparant (kunnen) zijn en elkaar kunnen houden aan gemaakte afspraken. Dat willen we bereiken door middel van het organiseren van bijeenkomsten waarin thema's zoals sociale veiligheid en identiteit centraal staan, het bevorderen van het gevoel van 'samen' en gedeeld eigenaarschap, het stimuleren van een cultuur waarin we glorieus mogen falen en met elkaar het kwetsbare gesprek durven voeren en het voortzetten van de inzet van vertrouwenspersonen.

Op het gebied van strategische personeelsbeleid heeft 2023, als gezegd, als resultaat een strategisch HRM-plan opgeleverd. Een meerjaren plan dat bij het ontwikkelen ook al direct tot

acties leidde: een open dag voor mogelijke toekomstige medewerkers. Een kleine 18 bezoekers werden door leerlingen rondgeleid, kregen de gelegenheid om een tweetal vaklessen te bezoeken en kregen tot slot een lunch met de directie van het Griffland College. In maart 2024 is wederom zo'n opendag georganiseerd en dan op beide scholen. Ook hier zijn een aantal mogelijke kandidaten uitgekomen.

De oorzaak was dat het SHRM plan met docenten, OOP en leerlingen werd vormgegeven en dan ontstaan de mooiste plannen.

2. Informatiebeveiliging en Privacy

In 2024 heeft het CVO verdere stappen gezet in het versterken van de informatiebeveiliging en het waarborgen van de privacy van leerlingen, ouders en medewerkers. Het informatiebeveiligingsbeleid is geactualiseerd en afgestemd op de normenkaders van de AVG en de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid).

De privacy officer (PO) heeft periodiek audits uitgevoerd en adviezen uitgebracht over dataminimalisatie, verwerkersovereenkomsten en bewaartermijnen. Binnen het team is blijvende aandacht geweest voor bewustwording, onder meer via e-learning modules, interne meldprocedures en simulaties van phishingmails.

Bij de inzet van digitale leermiddelen en administratieve systemen is vooraf een DPIA (Data Protection Impact Assessment) uitgevoerd indien sprake was van verhoogde privacyrisico's. Voor alle systemen waarin persoonsgegevens verwerkt worden, zijn verwerkersovereenkomsten afgesloten conform de geldende wet- en regelgeving.

Er zijn geen incidenten met ernstige impact gemeld in 2024. Wel zijn er drie meldingen van (mogelijke) datalekken gedaan, die adequaat zijn opgevolgd. De interne processen rondom incidentmeldingen zijn daarop verder aangescherpt.

Vooruitkijkend naar 2025 blijft het versterken van de digitale weerbaarheid en het borgen van privacy een structureel speerpunt binnen ons integrale veiligheidsbeleid.

3. Allocatie van middelen naar schoolniveau

CVO Baarn/Soest beheert dus het Griffland College in Soest en de Waldheim-mavo in Baarn. Beiden hebben een eigen BRIN-nummer. De scholen ontvangen 100% van de door OCW of andere partijen als het Samenwerkingsverband toegekende middelen.

Er is wel een kostendekkende afdracht aan het Centraal Bureau voor:

- Bestuurder 0,2 FTE
- Secretariaat Bestuur 0,2 FTE
- Staffunctionaris Personeelszaken 0,6 FTE
- Hoofd Centrale Administratie/Controller 0,6 FTE
- Medewerker financiële administratie 0,947 FTE
- Medewerker personeels- en salarisadministratie 0,7 FTE
- Medewerker personeels- en salarisadministratie 0,5 FTE
- Vergoeding leden Raad van Toezicht

En voor aanverwante administratieve kosten als bijvoorbeeld de kosten voor het administratieve systeem AFAS.

4. Banenafsprak

In het kader van inclusief werkgeverschap en diversiteit en de afspraken die OCW heeft gemaakt met de Raden om meer banen te realiseren die vallen onder de Banenafsprak, kunnen wij melden dat er twee collega's zijn binnen CVO Baarn-Soest, die onder deze regel vallen. Omdat wij een wat kleinere stichting zijn is het niet altijd mogelijk om bij vacatures mensen te benoemen die aan deze voorwaarden voldoen. De vacatures zijn vaak of te klein of de vacature is niet geschikt.

6. Werkdrukmiddelen

Over het algemeen kunnen we zeggen dat we veel financiële middelen, ook vanuit het NPO, hebben ingezet om de werkdruk van onze collega's te verlichten. Hiermee maken we meer tijd en energie vrij om aandacht aan onze leerlingen te besteden. Niet alleen om achterstanden vanuit de Corona periode goed te maken, maar ook om meer aandacht en zorg te geven aan onze leerlingen. De meest belangrijke onderdelen zijn:

- Verkleinen van klassengrootte
- Onderwijsassistenten op de leerpleinen
- Inzet van externen voor (pauze)surveillance
- Inzet studenten voor individuele bijles

Deze keuzes zijn in 2024 ongewijzigd ten opzichte van 2023. Tot standkoming van deze keuzes heeft via een enquête onder het personeel plaatsgevonden en is daarna door de MR-en van beide scholen bekrachtigd.

Middels het bevragen van ons personeel over de inzet van middelen vanuit de CAO voor werkdrukverlaging wordt bevestigd dat we op de goede weg zitten en zaten. Zij hebben deze onderwerpen als belangrijkste collectieve doel naar voren geschoven om de extra middelen voor werkdrukverlaging voor in te zetten.

Ook voor het individueel deel is er unaniem instemming voor de door ons voorgestelde weg. Samen met de MR/GMR is dit proces in goede samenwerking en transparantie doorlopen.

Samen met beide MR-en zal aan het begin van schooljaar 2025/2026 bekeken worden hoe deze middelen zijn ingezet, wat daarbij de overwegingen waren die tot deze keuzes hebben geleid en wat concreet de effecten zijn geweest op de klassengrootte. Ons tevredenheids-onderzoek zal ook uitslag geven over het feit of deze keuzes ook echt tot werkdrukverlaging hebben geleid.

Het totaal te besteden bedrag is in 2024 € 564.218 Onderverdeeld per school komt dit neer op:

- Griffland College € 434.472
- Waldheim-mavo € 129.746

Hoofdstuk 4. CVO Externe zaken

a. Zaken met politieke of maatschappelijke impact

Zaken met politieke of maatschappelijke impact zijn ontwikkelingen of gebeurtenissen op CVO-niveau of op één van de scholen die zorgen voor uitzonderlijke politieke of maatschappelijke betrokkenheid bij CVO Baarn/Soest of bij één van de scholen.

Verdere digitalisering zorgt voor meer en grotere flexibiliteit binnen het onderwijs. Maar ook voor grotere excessen waar wij binnen de scholen mee hebben om te gaan. Dit gaat over meer pestgedrag tussen leerlingen op sociale media wat dus ook buiten school doorgaat. Maar ook over digitale veiligheid en privacy. Hoe gaan we daar mee om, welke extra middelen zetten we in om wat te voorkomen en hoe gaan we om met frauderende en hackende leerlingen? Het telefoonverbod heeft voor meer duidelijkheid in de klas gezorgd, maar hoe gaan wij nu om met devices in de klas? Wat wordt er wel en niet geaccepteerd? AVG is binnen een paar jaar uitgegroeid tot een onderwerp waar veel mensen een dagtaak aan hebben en waar wij als school secuur mee om hebben te gaan. Maar ook: hoe ver gaan we in onze security om gevaren buiten de deur te houden?

Verder moeten we ons als stichting op stellen tegenover nieuwe ontwikkelingen als AI in het onderwijs. Verschillende vormen van AI zal zorgen voor vele discussies en veranderen van toetsen en monitoring. De komende jaren zullen we ook de positieve kanten van generatieve AI moeten onderzoeken. Beide scholen doen hiervoor mee aan projecten vanuit Impuls Open Leermiddelen en met een ontwikkeltraject vanuit het NOLAI (Nationaal Onderwijs Lab AI).

Er staat een bouwproces op stapel voor het Grifland College. Inmiddels zijn alle vergunningen afgegeven door zowel de gemeente Baarn als de Gemeente Soest. De vertraging van enkele maanden zorgt weer wel voor dat er een nieuwe aangepaste tijdsplanning zal komen. Doel is in ieder geval om voor de zomer van 2027 klaar te zijn met zowel de bouw van de volledige school en sport faciliteiten als ook de omgeving.

b. Informatie over toegankelijkheid en het toegangsbeleid

In de regio Amersfoort maken jaarlijks veel leerlingen de overstap van het basisonderwijs naar het voortgezet onderwijs in Amersfoort, Nijkerk, Baarn, Soest, Bunschoten. Alle scholen voor voortgezet onderwijs in deze regio werken samen om te zorgen dat iedere leerling een goede plek in de brugklas vindt. Daarom hanteren zij dezelfde aanmeldprocedure. Zo is het voor iedereen duidelijk hoe de overgang van de basisschool naar de brugklas is geregeld.

In het (voor)laatste jaar van de basisschool oriënteren leerlingen en hun ouders zich op de middelbare scholen. Vaak heeft hun basisschoolleerkracht dan al aangegeven naar welk type school het best gekeken kan worden. Voor 1 maart voeren de leerling van groep 8, de ouders en de leerkracht een adviesgesprek. Het advies van de basisschool is bindend.

De basisschool zorgt ervoor dat de gegevens van de leerling voor 1 april bij de juiste middelbare school terechtkomen. In de weken die dan volgen, neemt de middelbare school contact op met de basisschool om de leerling te bespreken en over te dragen. Vijf weken voor het einde van het schooljaar krijgt een leerling bericht van plaatsing. Vlak voor de zomervakantie hebben alle leerlingen een kennismakingsochtend op hun nieuwe school.

Alle stappen van de aanmeldprocedure zijn in een tijdlijn geplaatst. Deze is te vinden op vanbasisnaarbrug.nl.

Op zowel de Waldheim-mavo als het Grifland College is de fysieke toegankelijkheid goed geregeld. De scholen zijn goed bereikbaar met zowel openbaar vervoer, auto, scooter als fiets. En op beide zijn liften beschikbaar voor minder valide leerlingen.

c. Maatschappelijk verantwoord ondernemen

De scholen en de stichting overleggen in de zgn. horizontale verantwoording met belanghebbenden in de omgeving over het onderwijsprogramma en de opbrengsten daarvan, maar ook over actuele onderwerpen als bijv. telefoongebruik in de klas.

Er is op regelmatige basis dialoog met de ouderraad, gemeenteraad, het bedrijfsleven, met duurzaamheidsinstanties en met de Imam. Bij het Griffland College vindt er ook overleg met de burens en omwonenden plaats over de op handen zijnde nieuwbouw.

d. Private activiteiten

In alle sectoren van het bekostigd onderwijs vinden private activiteiten plaats. Deze komen doorgaans ten goede aan het onderwijs en onderzoek in deze sectoren. Bij de private activiteiten is het van belang dat is geborgd dat er geen vermenging plaatsvindt tussen publieke en private geldstromen. Daardoor zou immers oneerlijke concurrentie kunnen plaatsvinden, of zouden publieke middelen kunnen weglekken naar private activiteiten.

Wanneer we private activiteiten definiëren als activiteiten die niet alleen dienen voor de uitvoering van de bekostigde wettelijke taak, vinden er bij CVO Baarn/Soest de volgende private activiteiten plaats:

- Excursies, werkweken, culturele en sportactiviteiten en dergelijke, welke (aanvullend) bekostigd worden door (vrijwillige) ouderbijdragen;
- Verhuur van aula en gymzalen, hetgeen voornamelijk plaatsvindt aan maatschappelijke organisaties in Baarn en Soest;

De private activiteiten zijn ten opzichte van 2023 licht gestegen.

	2024	% totale baten	2023	% totale baten
Verhuur	€ 21.225,00	0,11%	€ 20.575,00	0,11%
Ouderbijdragen	€ 484.614,00	2,60%	€ 512.656,00	2,71%
Overige baten	€ 127.865,84	0,68%	€ 76.537,00	0,41%
Totaal overige baten	€ 633.704,84	3,39%	€ 609.768,00	3,23%
Totaal baten	€ 18.667.529,00		€ 18.882.589,00	

De baten uit private activiteiten hebben in 2024 een omvang van 3,34% van de totale baten tegen 3,23% in 2023.

Hoofdstuk 5 De Waldheim-mavo in 2024

Onderwijskundige en onderwijsprogrammatische zaken

Wat betreft onderwijsontwikkeling heeft het flexrooster, dat in 2022 is ingevoerd, nog de volle aandacht. Uit de evaluatie onder collega's en leerlingen komt naar voren dat de ZAP uren (zelfstandig werk, onder begeleiding van een collega) niet goed benut worden. Een tweede probleem dat zich voordoet is dat het groepsverband van de klas doorbroken wordt. Daarnaast bekijken we de data van een pilot voor twee vakken die een extra vast blok van 40 minuten in de week hebben toebedeeld gekregen. Collega's en leerlingen zijn enthousiast over de pilot, de resultaten van de leerlingen voor die twee vakken zijn dit jaar ook beter.

Leesvaardigheid staat hoog op de agenda bij alle vakken, de taalcoördinatoren zorgen voor Schrijverswijk in de klas en activiteiten zoals o.a. woorden van de week. De bibliotheek is goed uitgerust en door de subsidie kunnen we nog steeds gebruik maken van professionalisering op dit thema voor de collega's. Tot nu toe lukt het vanuit het budget ook nog steeds om collega's te enthousiasmeren om zelf ook te blijven lezen. De samenwerking met de bibliotheek Eemland is heel prettig.

Toetsing en examinering (maatschappelijk thema 4)

Ook in schooljaar 2023/2024 zijn er leerlingen geweest die versneld examen hebben gedaan voor 1 of meer vakken. Tevens bieden we Cambridge, Goethe en DELF examens aan voor leerlingen die daar interesse in hebben. Alle leerlingen volgen in de bovenbouw een extra vak en sommigen volgen ook nog een negende vak. Het werken met toetsweken, die tijdens de pandemie zijn ingesteld, is uitvoerig geëvalueerd en blijft behouden.

Werkdrukmiddelen (maatschappelijk thema 6)

Collectief: Er zijn inmiddels een aantal achterban raadplegingen georganiseerd door de MR om hierover te spreken alsmede een aantal overleggen op stichtingsniveau over dit onderwerp. Voor de Waldheim gold dat één van de wensen is dat het maximaal aantal leerlingen in een klas (25 voor de onderbouw) ook voor de bovenbouw gaat gelden. Dat is voor een groot deel gerealiseerd. Daarnaast hebben we ingezet op 'onderwijshelden'. Dat zijn externe surveillanten die in de toetsweken een aanzienlijk deel van de toetssurveillance op zich nemen, waardoor collega's meer tijd hebben voor het correctiewerk.

Voor de individuele werkdrukmiddelen ligt er een pakket aan aanbod in de stichting waar medewerkers een keuze uit kunnen maken.

Kwaliteit van het onderwijs

Schooljaar 2023/2024 hebben we afgesloten met een slagingspercentage van 88%. Op de opbrengstenkaart 2023 van de inspectie scoren we wederom op alle onderdelen boven de norm. Tevredenheid In het tevredenheidsonderzoek voor leerlingen is iets gedaald en heeft onze aandacht. De invoering van het flexrooster kan hier invloed hebben gehad. De score voor ouders is een 8 en daarmee hoger dan het landelijk gemiddelde.

Inmiddels kunnen we weer gebruik maken van een kwaliteitsmedewerker van de Stichting. Hij maakt voor de Waldheim een nieuwe Staat van de Waldheim Samen met de collega die taakuren heeft voor kwaliteit, onderzoeken we verschillende thema's die gaan over instroom en adviezen, de overgang naar het volgende leerjaar en data uit Cum Laude en Zermelo over de keuzes van leerlingen. We volgen de activiteiten en de structuur van de kwaliteitsjaaragenda zoals die is opgesteld in de 'Staat van de Waldheim' in 2020.

Hoofdstuk 6. Schoolresultaten Waldheim-mavo

Onderwijsresultaten 2024	Waldheim-mavo
	Mavo
Aantal leerlingen totaal	409
Aantal leerlingen per onderwijs soort	409
Examencijfers	6,3
Geslaagd voor examen 2023	88%

Onderwijsresultaten 2023	Waldheim-mavo
	Mavo
Aantal leerlingen totaal	403
Aantal leerlingen per onderwijs soort	403
Examencijfers	6,2
Geslaagd voor examen 2022	94,8%

Hoofdstuk 7. Het Griffland College in 2024

Onderwijskundige en onderwijsprogrammatische zaken

De onderwijswerkgroep werkt in samenwerking met het managementteam aan de invulling van de team- en sectieplannen op de thema's leerdoeldenken, coaching en formatief lesgeven. Dat maakt dat in 2024 ook de keuzewerktijd in de onderbouw centraal is komen te staan. Een onderwerp dat op veel manieren de school raakt: zowel het handelen van de docent en de leerlingen in de les (van beiden wordt iets anders verwacht) en ook de lessentabel in de onderbouw.

Toetsing en examinering (maatschappelijk thema 4)

In 2024 is het toetsbeleid aangepast op basis van de tussentijdse evaluaties met teams en secties. De werkgroep toetsbeleid heeft hierbij een belangrijke rol gespeeld in het ophalen en duiden van input uit de school. Op basis hiervan zijn onder meer de toetsstructuur in de onderbouw aangescherpt en is de herkansingsregeling voor de schoolexamens herzien, met als doel meer ruimte te geven aan herstel én eigenaarschap bij leerlingen.

Een belangrijke stap in de transparantie naar ouders en leerlingen is de publicatie van de PTO's (programma's van toetsing en afsluiting) op de schoolwebsite. Hiermee is duidelijkheid geboden over toetsmomenten, weging en inhoud per vak.

Het streven om in elke sectie een toets-expert op te leiden is in 2024 in gang gezet: één collega is gestart met een gecertificeerde opleiding tot toets-expert. De opgedane expertise wordt komend jaar breder gedeeld binnen de school.

De beweging naar meer formatief handelen blijft een zoektocht, maar is zichtbaar in de gesprekken binnen secties en de keuzes die gemaakt worden in de herziening van het curriculum.

Kwaliteit van het onderwijs en kwaliteitszorg

Schooljaar 2023/2024 hebben we afgesloten met slagingspercentages op of net onder de gestelde norm. Hier is werk aan de winkel!

Onze kwaliteitsmedewerker van het Griffland College heeft weer 'een staat van het Griffland College 2024' op geleverd waarin we ons onderwijs op de indicatoren van de inspectie kritisch evalueren. In de staat van het Griffland College wordt aan de hand van de kwaliteitskalender van de school uit de doeken gedaan hoe de school zicht houdt op de eigen kwaliteit. Sectieplannen, teamplannen van de pedagogische teams worden met de staat van het Griffland geëvalueerd en bijgesteld.

Thuisnabij onderwijs

Voor thuisnabij onderwijs maakt het Griffland College zich sterk door leerlingen met een mavo, havo of vwo-niveau een onderwijsplek te bieden. Daar waar leerlingen een bijzondere onderwijsbehoefte hebben worden zij door de Orthopedagoog onderzocht of het Griffland College die onderwijsbehoefte kan bieden (zie hiervoor bij passend onderwijs).

Hoofdstuk 8. Schoolresultaten Griffland College

Onderwijsresultaten 2024		Griffland College		
		Mavo	Havo	Vwo
Aantal leerlingen totaal	1337			
Examencijfers		6,1	6,4	6,5
Geslaagd voor examen 2023		88%	86%	91%

Onderwijsresultaten 2023		Griffland College		
		Mavo	Havo	Vwo
Aantal leerlingen totaal	1378			
Examencijfers		6,4	6,3	6,4
Geslaagd voor examen 2022		96%	82%	85%

Hoofdstuk 9. Financiën

a. Resultaat

De begroting 2024 is vastgesteld met een verwacht resultaat van € 107.044 positief. Het definitieve resultaat 2024 bedraagt € 663.690 negatief. Een negatief verschil van € 770.734

Hieronder volgt een overzicht van de gerealiseerde baten en lasten 2024, afgezet tegen de begroting 2024. De materiele verschillen (in €) zijn geel gearceerd en worden toegelicht. Deze cijfers vertonen een lichte afwijking met die van de realisatie 2024 in de continuïteitsparagraaf en die in de jaarrekening. Voor alle interne rapportages over 2024 zijn echter altijd de oorspronkelijke cijfers gebruikt, vandaar dat we ze hier niet hebben gecorrigeerd.

	Begroting 2024 t/m december	Realisatie 2024	Afwijking t.o.v. begroting in	in %
311 Normatieve vergoeding OC'w'	16.773.169	16.010.917	-762.252	-4,5%
312 Overige vergoedingen OC'w'	1.023.301	1.261.286	237.985	23,3%
312 Coronasubsidies	-	-	-	0,0%
314 Ontvangen doorbetaling S'w'V	545.193	725.885	180.692	33,1%
321 Gemeentelijke bijdragen	87.200	20.273	-66.927	-76,8%
322 Overige overheidsbijdragen	-	15.463	15.463	100,0%
354 Verhuur	15.000	21.225	6.225	41,5%
355 Ouderbijdragen	477.200	484.614	7.414	1,6%
358 Overige baten	66.920	127.866	60.946	91,1%
Totale baten	18.987.983	18.667.529	-320.454	-1,7%
411 Lonen en salarissen	14.298.023	14.438.642	140.619	1,0%
412 Overige personele lasten	1.151.794	1.524.335	372.541	32,3%
413 Uitkeringen	-80.000	-105.328	-25.328	31,7%
<i>Subtotaal Personeelskosten</i>	<i>15.369.817</i>	<i>15.857.649</i>	<i>487.832</i>	<i>3,2%</i>
425 Afschrijvingen	381.956	418.813	36.857	9,6%
431 Huren	12.200	12.109	-91	-0,7%
432 Verzekeringen	-	633	633	0,0%
433 Onderhoud en exploitatie	258.000	202.068	-55.932	-21,7%
434 Energie en water	238.700	248.324	9.624	4,0%
435 Schoonmaakkosten	311.050	309.032	-2.018	-0,6%
436 Heffingen	4.000	4.306	306	7,7%
437 Overige huisvestingslasten	82.000	-	-82.000	-100,0%
441 Administratie en beheerslasten	757.230	845.943	88.713	11,7%
442 Inventaris, apparatuur en leerm.	849.128	849.817	689	0,1%
443 Onderwijsinnovatie en -ontwikkelingen	35.000	-	-35.000	-100,0%
444 Overige kosten	118.885	191.891	73.006	61,4%
446 Uitgaven ouderbijdrage	462.973	474.978	12.005	2,6%
511 Rente baten	-	-84.344	-84.344	0,0%
551 Rentelasten	-	-	-	0,0%
Totale lasten	18.880.939	19.331.219	450.280	2,4%
901 Exploitatie Resultaat	107.044	-663.690	-770.734	

De rijksbaten liggen onder begroting, dit betreft de prijscompensatie CAO – wat niet volledig is vergoed. In de begroting is rekening gehouden met 10,6%, in werkelijkheid is 5,68% toegekend. Een effect van circa € 700.000.

De overige vergoedingen van OCW liggen hoger dan begroting door extra toegekende subsidies.

De ontvangen vergoedingen van SVW liggen hoger dan begroting door extra toegekende afdracht voor 2024.

Overige baten zijn hoger uitgekomen, door niet begrote ontvangsten zoals de AT Scholen, St. Kennisnet en de correctie betreft Aegon.

De overige personele lasten ligt in werkelijkheid ruim hoger dan begroot door kosten van inhuur personeel bij beide scholen, vooral bij het Griffland. De spanning op de arbeidsmarkt is voelbaar. Invulling van de vacatures is vaker nodig via externe bureaus, wat uiteraard kostenverhogend werkt.

Voor Onderhoud en exploitatie houden we een bedrag van € 55.000 over, vanwege de nieuwbouw - minder voor de onderhoud nodig is.

De administratie en beheerslasten liggen hoger dan begroting, met name door de stijging van de software en licentiekosten.

Kosten van leermiddelen zijn toegenomen t.o.v. begroot. De aanbesteding op leermiddelen heeft niet de kostenbesparing opgeleverd als ingeschat. Verwachting is dat marktprijzen meer zijn gestegen dan gedacht en dat er indirect toch sprake is van een besparing, maar dat moet nog geëvalueerd worden.

De overige kosten zijn hoger dan begroot, door o.a. niet begrote kosten in de vorm van:

- Aankoop t-shirt en hoodie bij de Waldheim ad € 15.000
- Branding onderzoek voor zowel Waldheim als Griffland ad € 40.000
- HBL Juridisch Energiecontract ad € 15.000

Rentebaten waren niet begroot. Dit betreft een nieuwe constructie bij de Rabobank, namelijk het Tijdslot Sparen en aanvullend de rente vanuit de depositorekening.

		Realisatie 2024		Realisatie 2023		Afw. realisatie 2024 t.o.v. 2023	
		t/m december		t/m december		in €	in %
311	Normatieve vergoeding OCW	16.010.917		16.271.653		-260.736	-1,63%
312	Overige vergoedingen OCW	1.261.286		1.235.479		25.807	2,05%
312	Coronasubsidies	-		-		-	0,00%
314	Ontvangen doorbetaling SWV	725.885		725.677		208	0,03%
321	Gemeentelijke bijdragen	20.273		100.030		-79.757	-393,41%
322	Overige overheidsbijdragen	15.463		15.685		-222	-1,44%
354	Verhuur	21.225		20.575		650	3,06%
355	Ouderbijdragen	484.614		512.656		-28.042	-5,79%
358	Overige baten	127.866		76.537		51.329	40,14%
	Totale baten	18.667.529		18.958.292		-290.763	-1,56%
						-	0,00%
411	Lonen en salarissen	14.438.642		13.822.537		616.105	4,27%
412	Overige personele lasten	1.524.335		1.309.230		215.105	14,11%
413	Uitkeringen	-105.328		-83.932		-21.396	20,31%
	<i>Subtotaal Personeelskosten</i>	<i>15.857.649</i>		<i>15.047.835</i>		<i>809.814</i>	<i>5,11%</i>
425	Afschrijvingen	418.813		444.948		-26.135	-6,24%
431	Huren	12.109		12.109		-	0,00%
432	Verzekeringen	633		306		327	51,66%
433	Onderhoud en exploitatie	202.068		458.650		-256.582	-126,98%
434	Energie en water	248.324		186.694		61.630	24,82%
435	Schoonmaakkosten	309.032		320.692		-11.660	-3,77%
436	Heffingen	4.306		4.107		199	4,62%
437	Overige huisvestingslasten	-		75.703		-75.703	0,00%
441	Administratie en beheerslasten	845.943		747.141		98.802	11,68%
442	Inventaris, apparatuur en leerm.	849.817		895.911		-46.094	-5,42%
443	Onderwijsinnovatie en -ontwikkeling	-		30.622		-30.622	0,00%
444	Overige kosten	191.891		136.785		55.106	28,72%
446	Uitgaven ouderbijdrage	474.978		474.548		430	0,09%
511	Rente baten	-84.344		-60.272		-24.072	28,54%
551	Rentelasten	-		-		-	0,00%
	Totale lasten	19.331.219		18.775.779		555.440	2,87%
901	Exploitatie Resultaat	-663.690		182.513		-846.203	

In bovenstaande tabel is de realisatie 2024 afgezet tegen die van 2023.

Balans

De materiele vaste activa is gelijk gebleven. Door de Gemeente Soest besloten tot nieuwbouw voor het Griffland, wordt bij het Griffland terughoudend omgegaan met investeringen in het pand.

De voorraden zijn afgenomen met € 6.000 vergeleken met vorig jaar. De vorderingen zijn flink toegenomen met ca. € 700.000, dit komt door vooruitbetaalde kosten.

De daling van de liquide middelen wordt grotendeels veroorzaakt door de vooruitbetaalde kosten.

Het eigen vermogen is gestegen met ca. € 1.200.000. Dit komt vanuit de voorzieningen, voornamelijk het groot onderhoud. Vanwege de geplande nieuwbouw bij het Griffland College wordt terughoudend omgegaan met uitgaven voor groot onderhoud.

b. Ratio's

De solvabiliteit bedraagt 0,574 (2023: 0,383) en de liquiditeit bedraagt 2,30 (2023: 2,32). De kengetallen van de Waldheim-mavo zijn net als voorgaande jaren positiver dan die van het Griffland College. Het vermogen bestaat uit voor 79% uit publieke en 21% uit private middelen. (2023: 73%-27%)

Alle genoemde ratio's vallen binnen de signaleringswaarden financieel continuïteitstoezicht van OCW.

Vergelijking kengetallen CVO Baarn/Soest vs. landelijk gemiddelde (VO)

Kengetal	CVO 2024	Landelijk gemiddelde VO	Toelichting
Solvabiliteit	0,574	ca. 0,50	Solvabiliteit is hoger dan gemiddeld: sterke vermogenspositie
Liquiditeit	2,30	Ca. 1,5 – 2,0	Ruime kaspositie t.o.v. kortlopende verplichtingen.
Vermogensmix (publiek/privaat)	79% / 21%	Gebruikelijk: >90% publiek	Door stelselwijziging wijkt dit af.

c. Normatief & bovenmatig eigen vermogen

OCW heeft in 2020 een nieuwe signaleringswaarde toegevoegd, die voor mogelijk bovenmatig publiek eigen vermogen van onderwijsinstellingen. Vanaf verslagjaar 2020 moeten besturen zich over de hoogte van deze reserves (eigen vermogen) verantwoorden in het jaarverslag. Het betreft overigens alleen de publieke reserves; de private reserves kunnen buiten beschouwing gelaten worden. Doel hiervan is dat instellingen scherper gaan begroten, eventueel negatief, om eventuele te hoge reserves af te bouwen.

CVO Baarn/Soest heeft volgens de formule zowel per jaareinde 2023 als 2024 *geen* bovenmatig publiek eigen vermogen.

d. Ouderbijdragen

De besteding van bij de ouderbijdragen de Waldheim-mavo is negatief, in overeenstemming met hetgeen begroot was. De uitgaven zijn hoger dan begroot, waardoor er in 2024 een negatief saldo resulteert van € 9.315

De besteding van de ouderbijdragen bij het Griffland College is gelijk, in overeenstemming met hetgeen begroot was, waardoor er in 2024 een positief saldo resulteert van € 4.724

e. Majeure investeringen

Het schoolgebouw van het Griffland College is sterk gedateerd. Vanuit de meerjarenprognose die is opgesteld door de Gemeente Soest mochten we in het kader van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) een school gaan ontwikkelen voor 1.400 leerlingen met een bvo van 9.441 m². Uitgangspunten financieel van de gemeente Soest zijn: VNG norm plus een opslag van 10% voor o.a. duurzaamheid eisen en een eigen bijdrage vanuit de school van 10% van de bouwsom. Het Griffland College is bouwheer.

In 2022 is er met behulp van bureau PentaRho een Plan van Eisen opgesteld met een werkgroep van docenten vanuit alle vakgebieden. De opdracht was om dit te doen naar aanleiding van ons schoolplan, oftewel het gebouw moet passen bij het onderwijs wat wij in de nabije toekomst voor ogen hebben.

De periode 2023-2024 is gebruikt om te komen tot een Definitief Ontwerp en de planning was om medio september 2024 te starten met de bouw. Inmiddels is dit juni 2025 geworden door de uitloop in het vergunningstraject. De hierdoor aangepaste planning laat zien dat we voorjaar 2027 klaar willen zijn. Het bouwbudget zal liggen in de buurt van €38 miljoen liggen. Risico analyse heeft uitgewezen dat we als Stichting de door de Gemeente vereiste eigen bijdrage van 10% uit eigen middelen kunnen financieren. De Gemeente is verantwoordelijk voor de rest van de financiering. Om eventuele risico's op te vangen gaan we een rekening-courant faciliteit aan bij onze huisbank. Op vraag van de RvT hebben we verschillende opties onderzocht en kwam dit als beste uit de bus. Hier is een aparte notitie voor gemaakt met een doorrekening voor de Raad van Toezicht.

Voor wat betreft de leerling prognose baseren wij ons op de prognose van de gemeente Soest:

Leerlingenprognoses voortgezet onderwijs gemeente Soest 2020-2035															
Griffland College	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
aantal leerlingen	1385	1384	1399	1404	1392	1376	1356	1332	1309	1298	1296	1296	1299	1307	1318
ruimtebehoefte in m² bvo	9.363	9.358	9.450	9.475	9.413	9.305	9.180	9.039	8.905	8.836	8.825	8.824	8.847	8.896	8.955
capaciteit in m² bvo	9.857	9.857	9.857	9.857	9.857	9.857	9.857	9.857	9.857	9.857	9.857	9.857	9.857	9.857	9.857
verschil (+overschot, -tekort)	494	499	407	382	444	552	677	818	952	1.021	1.032	1.033	1.010	961	902

Intern toezicht is onder andere ingericht middels frequent overleg tussen betrokken partijen. Iedere twee weken is er overleg tussen bouwbegeleiding en de stuurgroep van de school. Ook iedere 2 weken is er overleg tussen bouwbegeleiding en Gemeente Soest. Iedere maand is er overleg tussen gemeente, stuurgroep en bouwbegeleiding en ieder kwartaal tussen wethouder en school op bestuurlijk niveau. Ook vinden er extra vergaderingen plaats met de Raad van Toezicht specifiek over dit onderwerp.

f. Diversen

Treasury verslag

De stichting heeft geen risicodragende beleggingen. Het treasury management is gemandateerd aan de directie van beide scholen.

Het treasury management is vastgelegd in het treasury statuut dat door het bestuur in 2010 is vastgesteld en in 2013 op een paar kleine punten is gewijzigd. Het treasury statuut voldoet aan

de regeling Beleggen, Belenen en Derivaten 2016. In het verslagjaar is conform de regeling gehandeld en uitsluitend gebruik gemaakt van depositorekeningen bij de huisbankier.

Financiële instrumenten

Algemeen

De stichting heeft geen gebruik gemaakt van financiële instrumenten die de stichting blootstellen aan renterisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's.

De stichting heeft niet in financiële derivaten gehandeld en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de stichting verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de kredietrisico's en marktrisico's.

Kredietrisico

Het gaat hierbij om het risico dat financiële instellingen niet aan hun contractuele verplichtingen kunnen voldoen. De stichting heeft transacties niet verspreid over verschillende financiële instellingen. Er is voldoende vertrouwen in de huisbankier dat deze voldoet aan kredietwaardigheidseisen (rating). Dit is opgenomen in het treasury statuut.

Renterisico en kasstroomrisico

De stichting heeft geen rentedragende vorderingen en rentedragende kortlopende schulden.

Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan. De reële waarde van de overige in de balans verantwoorde financiële instrumenten wijkt niet materieel af van de boekwaarde.

Hoofdstuk 10. Verslag Raad van Toezicht 2024

De Raad van Toezicht van de Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs Baarn/Soest bestaat uit vijf leden, met ieder hun eigen maatschappelijke achtergrond en specifieke expertise. Leden kunnen conform de Code Goed Onderwijsbestuur Voortgezet Onderwijs maximaal twee termijnen van vier jaar lid zijn van de Raad van Toezicht. Doordat de Raad in de afgelopen periode bij enkele herbenoemingen aangepaste termijnen heeft gehanteerd kent het rooster van aftreden thans weer een geleidelijk verloop. Daarmee is zowel continuïteit als vernieuwing gewaarborgd binnen de Raad.

De Raad kent een Auditcommissie en een Remuneratiecommissie. In 2024 heeft de Raad van Toezicht overwogen om een commissie onderwijskwaliteit in te stellen. Uiteindelijk is besloten dit niet te doen, omdat de Raad het van belang acht dat dit onderwerp bij alle leden belegd moet zijn. Ook heeft de Raad besloten geen separate commissie in te stellen in verband met de nieuwbouw van het Griffland College, omdat de materialiteit van dit nieuwbouwproject een aangelegenheid van de gehele Raad is.

De Raad van Toezicht onderschrijft de Code Goed Onderwijsbestuur Voortgezet Onderwijs. In het verslagjaar is naar het oordeel van de Raad door zijn leden voldaan aan de naleving van de vier in de Code genoemde principes van verantwoordelijkheid, professionaliteit, integriteit en openheid.

Algemeen beeld

Het jaar 2024 was een bewogen jaar voor de stichting en ook voor de RvT. Door het vertrek van de heer Van Wijk is er een vacature ontstaan die gelukkig snel is ingevuld door de heer Stroo. Als oud-wethouder onderwijs en financiën van de gemeente Baarn, neemt hij de nodige expertise mee waar de stichting zijn voordeel mee kan doen.

De nieuwbouw van het Griffland was, evenals vorig jaar, een belangrijk thema voor de Raad. De RvT heeft uitgebreid van gedachten gewisseld over de nieuwbouw en de (financiële) gevolgen hiervan, evenals over de risico's van vertraging van de bouwplanning.

Samenstelling van de RvT

De samenstelling van de Raad van Toezicht, functies, commissielidmaatschappen en portefeuilles of aandachtsgebieden binnen de Raad, als ook de hoofd- en nevenfuncties van de leden en het rooster van aftreden worden hieronder vermeld:

Raad van Toezicht stichting CVO Baarn/Soest: functie in RvT, aandachtsgebieden, hoofd- en nevenfuncties

Naam	Functie in RvT	Aandachtsgebied in RvT	Hoofdfunctie	Andere nevenfunctie(s) (B) = bezoldigd
E. (Els) Meeuwisse	- Vicevoorzitter - Voorzitter remuneratiecommissie	- HRM - Onderwijs	Adviseur Publieke Woonagenda Woningcorporatie G&O	Vrijwilliger Atletiekvereniging
mr. drs. D. (Danny) Visser	Voorzitter	- Juridische zaken - Governance	Bestuurder Woongroen	- Lid Verantwoordingsorgaan Stichting Pensioenfonds Woningcorporaties (SPW) (B) (tot november 2024) - Lid bestuursadviescommissie Arbeidsvoorwaarden Woningcorporaties Aedes Vereniging van Woningcorporaties (q.q.) - Bestuurslid Stichting Regioplatform Woningcorporaties Utrecht (q.q.) - Bestuurslid Stichting Woonruimteverdeling Regio Utrecht (q.q.) - Bestuurder De Zes Kernen B.V. (ontwikkelmaatschappij van Woongroen) (q.q.)
A. (Amy) Hogenbirk-de Jong MSc	- Lid - Lid Auditcommissie	- Huisvesting - Financiën	Raadsadviseur/plaats vervangend griffier Gemeente Huizen	
D. (Doortje) Wüllschleger MSc	- Lid - Lid remuneratiecommissie	Onderwijs	Eigenaar Onderwijs- en adviesbureau Dé Basis onder Wijs, onderwijskundige MSc	
drs. Th. (Theo) Stroo	- Lid - Lid Auditcommissie	- Bedrijfsvoering - Financiën	Manager Bedrijfsvoering/locogemeentesecretaris gemeente Urk	Steunfractielid gemeenteraad Baarn (B)

Het **rooster van aan- en aftreden** is opnieuw vastgesteld in de oktobervergadering van de raad en ziet er als volgt uit voor schooljaar 2024-2025:

Naam			RvT-lid sinds	Regulier aftreden RvT (na 4 jaar)	Verlengt zitting in RvT met ...	(Voornemen) aftreden per	Afwijkende datum aftreden	Hoofdfunctie in RvT
Mevrouw	E.J.	Meeuwisse	01.01.2018	31.12.2021	4 jaar	31.12.2025	31.07.25	Vice-voorzitter
De heer	D.	Visser	01.08.2019	31.07.2023	4 jaar	31.07.2027		Voorzitter
Mevrouw	A.	Hogenbirk-de Jong	01.09.2022	30.08.2026				Lid
Mevrouw	D.	Wüllschleger	01.09.2023	30.08.2027				Lid
De heer	T.	Stroo	01.09.2024	30.08.2028				Lid

De reguliere zittingsperiode is vier jaar met de mogelijkheid om één keer met maximaal vier jaar te verlengen.

De bezoldiging van de leden van de Raad voldeed in 2024 aan de Wet Normering Topinkomens en in het bijzonder de Regeling normering Topinkomens OCW-sectoren. Alle bedragen, die aan de leden van de Raad van Toezicht zijn uitbetaald, staan vermeld in de jaarrekening.

In 2024 vergaderde de Raad van Toezicht op:

- 18 januari, gesprek met GMR, Radenborrel en extra bouwvergadering
- 31 januari, werkbezoek aan het Griffland College
- 18 maart, reguliere RvT
- 17 april, extra bouwvergadering
- 23 mei, zelfevaluatie
- 27 juni, reguliere RvT
- 24 september, Benen op Tafel sessie RvT
- 8 oktober, reguliere RvT
- (4 december, de reguliere RvT is verplaatst naar 16 januari 2025)

Naast deze vergaderingen van de voltallige RvT, kwam de Auditcommissie verschillende malen bijeen, heeft de remuneratiecommissie meerdere malen gesproken met de bestuurder en een afvaardiging van de organisatie en voerde in een selectiecommissie gesprekken in het kader van de werving van een nieuw lid voor de RvT (dhr. Stroo).

De bestuurder woonde de vergaderingen van de Raad van Toezicht steeds bij, met uitzondering van de zelfevaluatie en het reguliere vooroverleg voorafgaande aan de vergaderingen. Aan twee van de vier reguliere vergaderingen namen tevens de directeur van de Waldheim-mavo en de plaatsvervangend rector van het Grifland College deel. Daarnaast ontving de RvT de controller en de accountant in de vergaderingen waar de begroting en jaarrekening aan de orde kwamen. De bestuurder legde rapportages en beleidsnotities voor, rapporteerde over actuele ontwikkelingen en vroeg en ontving advies. Voorafgaande aan elke reguliere vergadering en ook ad hoc vond voorzittersoverleg plaats tussen de voorzitter van de Raad van Toezicht en de bestuurder. Bestuurder en voorzitter wisten elkaar tevens waar nodig te vinden voor tussentijdse informatie en afstemming, onder andere in verband met het mobiele telefoonbeleid op het Grifland College en de nieuwbouw.

De **wettelijke taken** die de Raad van Toezicht in 2024 heeft uitgeoefend zijn:

- Het aanwijzen van de accountant als bedoeld in artikel 393 (eerste lid van Boek 2 van het BW) die verslag uitbrengt aan de Raad van Toezicht.
- Het goedkeuren van het Jaarverslag 2024 (op 18 maart) en de begroting 2025 inclusief de meerjarenbegroting (uitgestelde besluitvorming d.d. 16 januari 2025). Hiermee is ook toegezien op de rechtmatige aanwending van de middelen die de scholen verkregen op grond van de wet. Zie ook hieronder, *sub* Auditcommissie.
- Het toezien op de naleving door het bestuur van wettelijke verplichtingen en de Code Goed Onderwijsbestuur Voortgezet Onderwijs.
- Het toezien op de onderwijskwaliteit aan de hand van o.a. slagingspercentages en het kwaliteitsbeleid.
- Het bespreken van – ingevolge het Integraal Huisvestingsplan van de Gemeente Soest – de ver/nieuwbouwplannen voor het Grifland College en de grondzaak met betrekking tot de Waldheim-mavo.
- Het goedkeuren van de financiering inclusief scenario's voor de nieuwbouw van het Grifland College.
- Het werven en benoemen van een nieuw lid voor de Raad van Toezicht per 1 september 2024 wegens ontstane vacature ten gevolge van het aftreden van een van de leden.

Genoemde wettelijke taken hebben voornamelijk te maken met de toezichthoudende rol van de Raad van Toezicht. Daarnaast heeft de Raad ook de werkgeversrol voor de bestuurder en de adviesrol vervuld. Gevraagd en ongevraagd verschaft de Raad advies aan de bestuurder. De raad heeft in toenemende mate zijn klankbordfunctie uitgeoefend.

Met inachtneming van de rolverdeling tussen toezicht en bestuur heeft de raad ook zijn netwerkersfunctie gestalte gegeven en toegezien op het behartigen van de belangen van stakeholders, onder andere door aanwezigheid bij en deelname aan zoveel mogelijk bijzondere gelegenheden in de beide scholen van de Stichting.

De Raad van Toezicht heeft middels de controle van de accountant vastgesteld dat sprake is geweest van een rechtmatige verwerving en aanwending van de middelen van de Stichting, op grond van de wet. De doelmatigheid is vastgesteld middels gesprekken met de bestuurder, gesprekken en bevindingen vanuit de auditcommissie en schriftelijke stukken waaronder de meerjarenbegroting, kwartaalrapportages en de jaarrekening.

De **Auditcommissie** is een commissie van de Raad van Toezicht en met name belast met het toezicht op de financiën van de Stichting.

Zij adviseert de RvT en houdt toezicht op onder meer:

- De organisatie en het functioneren van de interne controle en administratieve organisatie voor zover het betrekking heeft op de financiële verantwoording.
- De naleving van relevante wet- en regelgeving (waaronder de WNT en aanbestedingsregels voor inkoop), gedragscodes en interne beleidsregels (waaronder het Treasury statuut).
- De kwaliteit van de financiële verantwoording door de bestuurder aan de RvT en andere stakeholders.
- De tijdige opvolging van opmerkingen van de externe accountant.
- De financiële positie van de Stichting voor de lange termijn.

De Auditcommissie bestond in 2024 uit de volgende Raad van Toezicht-leden:

- Amy Hogenbirk-de Jong, voorzitter AC
- Theo Stroo

In het verslagjaar 2024 is de Auditcommissie drie maal bijeen geweest in de vorm van reguliere vergaderingen.

Vergaderd werd tezamen met:

- Kees Versteeg, bestuurder van de stichting en rector van het Griffland College;
- Diana Harinck, controller van de stichting, i.v.m. langdurige ziekte deels vervangen door Marc Nieuwenhuizen, controller a.i.
- Marjolein de Graaf, directeur Waldheim-mavo;
- Optioneel: Karel Hermans, plv. rector Griffland College.

Naast reguliere onderwerpen als de jaarbegroting, de jaarrekening en de bespreking van de financiële rapportages, is dit jaar met name aandacht besteed aan:

- Financiële aspecten samenhangend met de nieuwe huisvesting van het Griffland College.
- Besluitvormingsproces en risico analyse voor nieuwe huisvesting van het Griffland College.
- Overgang naar de nieuwe externe accountant.
- Ontwikkeling van (verwachte) leerlingenaantallen.

Gedurende het verslagjaar is de voorbereiding van de nieuwbouw van het Griffland College in een stroomversnelling gekomen en heeft de Auditcommissie bijgedragen aan het inventariseren van risico's en het doorlopen van een zorgvuldig besluitvormingsproces. Belangrijk onderdeel van het besluitvormingsproces was de onderbouwing van de plannen op basis van een financieel plan. In enkele iteraties is hier een stuk uit gekomen dat de Bestuurder heeft aangeboden aan de Raad van Toezicht en dat inmiddels is geaccordeerd.

Bij de behandeling van de jaarrekening 2023 en het jaarverslag zijn inhoudelijk de aanbevelingen van de externe accountant uit diens accountantsverslag besproken. De Auditcommissie observeert dat het proces en de communicatie tussen de stichting en de accountant wederom goed is verlopen. Desalniettemin, in verband met de duur van de

samenwerking tussen de externe accountant en de stichting is er in 2024 een start gemaakt met de nieuwe externe accountant: Crowe Foederer.

De verwachting was dat de grondzaak van de Waldheim dit verslagjaar afgerond zou worden. Dit is door omstandigheden helaas nog steeds niet het geval. Er liggen nu issues tussen gemeente Baarn en het Baarnsch Lyceum. Wel constateert de Auditcommissie dat er goede voortgang is gemaakt op dit dossier.

Als voornaamste uitvoerster van de werkgeversrol van de Raad van Toezicht verzorgde de **Remuneratiecommissie** het remuneratieproces.

De Remuneratiecommissie bestaat uit de volgende Raad van Toezichtleden:

- Els Meeuwisse, voorzitter
- Doortje Wüllschleger, lid

In 2024 is een vragenlijst opgesteld op basis van de thema's van professionalisering voor bestuurders van de schoolorganisatie voor voortgezet onderwijs. Deze vragenlijst is voorgelegd aan directieleden (Karel Hermans en Marjolein de Graaf), de voorzitter van de MR van het Griffland (Wim Hoogendijk). Met hen zijn ook verdiepende gesprekken gevoerd.

Hiervan is een rapportage gemaakt. Daarna is een concept-verslag opgesteld dat is besproken met de voltallige Raad van Toezicht. Deze notitie is vervolgens voorgelegd aan en besproken met de bestuurder.

Ieder jaar evalueert de Raad het eigen functioneren, afwisselend onder procesbegeleiding van een externe adviseur, of intern waarbij de procesbegeleiding is belegd bij een lid van de Raad van Toezicht. De vragen zijn gebaseerd op het Toezichtkader CVO Baarn/Soest. In mei 2024 heeft de raad de zelfevaluatie onder professionele begeleiding van Ron Henkes uitgevoerd.

Aan de **deskundigheidsbevordering** van de Raad van Toezicht werd ook in 2024 vormgegeven door deelname van de leden aan cursusdagen en congressen van, onder andere, de VTOI-NVTK en door verdieping in publicaties op het terrein van bestuur en toezicht. De professionalisering was kennisgericht, vaardigheidsgericht en reflectiegericht. De raad beschikt over een memo Zelfprofessionalisering dat tevens een totaaloverzicht geeft van alle professionaliserings-activiteiten.

Een selectie van de scholing die leden van de raad in 2024 volgden:

Danny Visser	Leergang filosofie en leiderschap bij Overdenkwerk Leiderschapsleergang Bewegen naar Wijsheid bij Comenius
Els Meeuwisse	Cursus samenwerking RvT GMR
Doortje Wüllschleger	Cursus Ethiek VTOI
Theo Stroo	Essentials Goed Toezicht
Amy Hogenbirk	Samenwerkingsvraagstukken: een uitdaging voor het toezicht (8 april 2025)

Naar goed gebruik vond ter kennisdeling bij voorkeur tijdens de reguliere raadsvergaderingen terugmelding plaats van gevolgd scholingsaanbod, bij de opening van de vergadering of als afzonderlijk agendapunt.

De Raad van Toezicht stelt vast dat de bestuurder hem in staat gesteld heeft zijn taak als interne toezichthouder uit te oefenen, door hem conform de Code Goed Onderwijsbestuur Voortgezet Onderwijs gevraagd en ongevraagd van informatie te voorzien. Naast de informatievoorziening zelf heeft de raad – samen met de bestuurder uitvoering gevend aan afspraken die voortkwamen uit de zelfevaluatie van de raad – de kwaliteitsinvestering in de *boardroom dynamics* op prijs gesteld. De raad meent zich al met al in 2024 voldoende beeld te hebben kunnen vormen van de effectuering van missie en visie van de Stichting. Dat voedt het gerechtvaardigde vertrouwen van de raad voor de toekomst van de Stichting als maatschappelijk geëngageerde kennisinstelling. De raad spreekt zijn dank uit aan de bestuurder en wenst hem en de beide scholen van de Stichting een succesrijk 2025 toe.

Namens de Raad van Toezicht,

mr. drs. D. Visser, voorzitter

Hoofdstuk 11. Continuïteitsparagraaf

In dit hoofdstuk wordt beschreven wat de gevolgen zijn van het gevoerde beleid op de continuïteit van de organisatie voor de komende jaren. De opzet is gebaseerd op de richtlijnen uit de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs geldend vanaf 11 maart 2017.

Algemeen

Het CVO Baarn/Soest staat er goed voor. De kwaliteit van het onderwijs is op orde. Medewerkers zijn betrokken en bevlogen. En we zijn financieel gezond. Dat alles maakt dat er een goede basis is om volgende slagen te maken in de ontwikkeling van onze organisatie. Immers een situatie van stabiliteit geeft de mogelijkheid en ruimte om verder te ontwikkelen. De onlangs uitgevoerde risicoanalyse bevestigt dit beeld.

A. Gegevensset

A1a. Ontwikkeling in leerlingaantallen

In de meerjarenbegroting is de volgende verwachte ontwikkeling van de leerlingenaantallen opgenomen:

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Waldheim	401	392	395	391	397	384
Griffland	1323	1291	1252	1234	1333	1366
totaal	1724	1673	1647	1625	1730	1750

In bovenstaande meerjarenraming is zowel bij het Griffland College als de Waldheim-mavo rekening gehouden met daling aan leerlingen in 2025, 2026 en 2027, om daarna weer te stijgen.

Het is voor beide scholen belangrijk ervoor te zorgen dat ze een stabiele instroom en doorstroom blijven realiseren. Dit kunnen we doen door kwalitatief goed onderwijs te blijven geven, maar ook aantrekkelijk en onderscheidend te blijven zijn ten opzichte van de scholen in de omgeving. Voor het Griffland College gaat de nieuwbouw hier waarschijnlijk ook bij helpen.

De Waldheim-mavo heeft voor het schooljaar 2024/2025 minder leerlingen dan uit de prognose te verwachten valt. We hebben onderzocht of de dubbele adviezen die sinds het einde van de pandemie weer gegeven worden door basisscholen, effect op onze instroom. We zien daarin geen significant verschil en kunnen er dus geen conclusie aan verbinden. De instroom was wel iets beter dan het vorige jaar, maar we mikken altijd op 100 + leerlingen. Het kan zijn dat we niet alle aspecten in school waar we trots op zijn, goed op het voetstuk hebben gezet. Daarmee hebben we misschien punten in de werving laten liggen.

Bij het Griffland College bestaat bij deze ramingen nog de onzekerheid wat het effect van de nieuwbouw gaat zijn op de instroom in de komende jaren tijdens de bouw.

A1b. Ontwikkelingen op het gebied van ICT en huisvesting

ICT

Al weer in 2022 hebben alle docenten op het Griffland nieuwe Macbooks gekregen (lease constructie, in 2025 opnieuw) en een iPad om dezelfde keuzes te kunnen maken als voor de leerlingen. Ook werden er verschillende scholingen aangeboden om goed hybride te werken en digitaal te toetsen. Een belangrijk aspect, zeker voor onze nieuwe collega's.

Het digitaal werken zorgt ook voor vele nieuwe zaken waar we tegen aanlopen. Denk hierbij aan pesten, hacken en (te) veel online gaming. We proberen ouders en leerlingen mee te nemen in hoe hier mee om te gaan. Maar ook investeren we in software die of zaken moeten voorkomen, of docenten middelen geven hier op een goed manier mee om te gaan.

Verder hebben wij ons als stichting, zoals reeds aangegeven, te verhouden tegenover nieuwe ontwikkelingen als AI. Verschillende vormen van AI zal zorgen voor vele discussies en veranderen van toetsen en monitoring. De komende jaren zullen we ook de positieve kanten van generatieve AI moeten onderzoeken. Beide scholen doen hiervoor mee aan projecten vanuit Impuls Open Leermiddelen en met een ontwikkeltraject vanuit het NOLAI (Nationaal Onderwijs Lab AI).

In het kader van de AVG investeren we als stichting ook veel om leerlingen en docenten veilig digitaal te laten werken. Dit vraagt de nodige technische inspanning, maar -belangrijker- blijvende bewustwording bij medewerkers en leerlingen.

Huisvesting

Griffland: Na een goede aanbesteding en duidelijk en scherp tijdpad werd de school geconfronteerd met verschillende vertragingen met betrekking tot de benodigde vergunningen. Voor zowel de omgevingsvergunning als ook de bouwplaatsvergunning duurde dit langer dan verwacht. Maar ook de inritvergunning en het gebruik van de praamgracht als aanvoerroute verliep niet snel. Gelukkig zijn alle benodigde vergunningen nu rond en zal er een nieuwe aangepaste tijdsplanning komen. Gevolg is wel dat de opleverdatum toch echt enkele maanden later zal zijn. Wij verwachten dat dit voorjaar 2027 zal zijn.

Waldheim: Ondanks dat de Waldheim vanuit het IHP recht heeft op extra onderwijs vierkante meters is er na goed overleg gekozen voor om dit op de wat langere baan te schuiven. Toen daarna de inschrijving van nieuwe brugklassers wat tegen viel, bleek dit een juiste keuze te zijn.

A1c. Personele bezetting

Aantal werknemers per 31 december 2024

Categorie	aantal 2024	FTE 2024	aantal 2023	FTE 2023
Directie	12	10,3	11	10,4
Onderwijzend personeel (OP)	144	103,7	139	101,5
Onderwijsondersteunend personeel (OOP)	77	42,5	68	40,4
Totaal	233	156,5	218	152,2

Het personeelsbestand is ten opzichte van 31 december 2023 in FTE licht gestegen. Omdat er veel part-timers bij zijn gekomen (veel tijdelijke benoemingen in het kader van werkdrukverlichting) is het totaal aantal medewerkers wel substantieel gestegen.

De meerjarige ontwikkeling van FTE ziet er als volgt uit:

FTE totaal	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Directie	10,4	10,4	10,4	10,4	10,4	10,4
Onderwijzend personeel (OP)	98,6	97,5	98,2	97,8	98,3	98,3
Onderwijsondersteunend personeel (OOP)	40,4	40,4	40,4	40,4	40,4	40,4
	149,4	148,3	149,0	148,6	149,1	149,1

De tijdigheid van de aanvullende bekostiging NPO en de ontwikkelingen rond de leerlingenaantallen hebben gevolgen voor het personeelsbestand. De verwachting is dat dievoor het OP het hoofd geboden kunnen worden middels natuurlijke afvloeiing (flexibele schil). Directie en OOP blijven stabiel om invulling te kunnen (blijven) geven aan de gewenste onderwijsontwikkelingen (lesassistentie op leerpleinen).

A2. Meerjarenbegroting

	2024 realisatie	2025	2026	2027	2028	2029
Leerlingenaantal WH	411	411	408	407	407	407
Leerlingenaantal GC	1.319,0	1.305,5	1.322	1.298	1.293	1.301
Totaal CVO	1.730,0	1.716,5	1.730	1.705	1.700	1.708
BATEN						
Rijksbijdragen	17.998.088	19.321.761	19.629.005	19.275.522	19.183.869	19.271.474
Overige overheidsbijdragen	35.736	180.700	101.700	22.700	22.700	22.700
Overige baten	633.705	583.030	588.206	579.242	577.430	580.329
Totaal Baten	18.667.529	20.085.491	20.318.911	19.877.464	19.783.999	19.874.503
LASTEN						
Personele lasten	15.857.649	16.557.077	16.473.508	16.084.237	15.983.520	16.059.540
Afschrijvingen	418.813	420.200	562.700	672.200	672.200	672.200
Huisvestingslasten	776.472	785.900	823.400	660.900	660.900	660.900
Overige instellingslasten	2.362.629	2.554.406	2.453.314	2.381.106	2.381.106	2.381.106
Totaal Lasten	19.415.563	20.317.583	20.312.922	19.798.443	19.697.726	19.773.746
Saldo financiële baten en lasten	84.344	35.500	0	-2.000	-2.000	-2.000
Saldo financiële baten en lasten	84.344	35.500	-	-2.000	-2.000	-2.000
Netto resultaat	-663.690	-196.592	5.989	77.021	84.274	98.757

De meerjarenbegroting laat voor beide scholen een sterk verschillend beeld zien:

- Het Griffland College is met dit begrote leerlingenaantal jaarlijks verlieslatend. De personele lasten bewegen mee met het leerlingenaantal. Er is genoeg flexibele schil. De bezuinigingen op OP en OOP, zoals opgenomen in een eerdere interne notitie, blijken met het verhogen van de bekostiging niet nodig. Hoewel Griffland negatieve resultaten laat zien vanaf 2025 blijft de Stichting geconsolideerd meerjarig positief. In 2025 is een extra afschrijvingslast opgenomen van € 65.816 wegens het vervroegd afschrijven van klink- en nagelvaste zaken in het huidige pand van het Griffland. Afschrijvingslasten stijgen vanaf 2026 wegens aan de nieuwbouw gerelateerde investeringen als de door de Gemeente vereiste eigen bijdrage van 10% en een stelpost voor inrichting. Daarentegen gaat de nieuwbouw volgens onze inschatting per saldo op jaarbasis: voor totaal € 195.000 aan besparingen op huisvestingslasten opleveren.
- Meerjarig laat de Waldheim jaarlijks een positief resultaat zien. Door aanpassing van de bekostiging is het 'breakeven-point' van de Waldheim gezakt naar 390 leerlingen. Zelfs in

het meest pessimistische scenario zakt de prognose niet onder de 390 leerlingen. Personele lasten bewegen mee met het leerlingenaantal. Er is genoeg flexibele schil, ook bij OOP. Afschrijvingslasten nemen vanaf 2025 toe door verwachte investeringen in onderhoud wegens de stelselwijziging Voorziening Groot Onderhoud. Huisvestingslasten en Overige instellingslasten blijven op vergelijkbaar niveau met een toegepaste prijsindexatie van 2% per jaar. In deze meerjarenbegroting is geen rekening gehouden met mogelijke (ver)nieuwbouw conform de wens van directie.

Voor wat betreft contractactiviteiten en derde geldstroomactiviteiten (zoals bijvoorbeeld baten m.b.t. verhuur en detachering) is de verwachting dat zich de komende jaren geen bijzonderheden aandienen en dat deze baten daarom vergelijkbaar zijn met voorgaande jaren.

A3. Meerjarenbalans

ACTIVA	Balans 31-12-2024 realisatie	Balans 31-12-2025 begroting	Balans 31-12-2026 begroting	Balans 31-12-2027 begroting	Balans 31-12-2028 begroting	Balans 31-12-2029 begroting
Materiele vaste activa	1.794.636	1.685.610	5.999.919	5.778.093	5.556.267	5.334.441
Voorraden	16.777	22.800	22.800	22.800	22.800	22.800
Vorderingen	1.604.919	709.000	709.000	709.000	709.000	709.000
Liquide middelen	5.227.042	6.764.364	978.544	1.167.391	1.463.491	1.744.074
<i>Totaal vlottende activa</i>	<i>6.848.738</i>	<i>7.496.164</i>	<i>1.710.344</i>	<i>1.899.191</i>	<i>2.195.291</i>	<i>2.475.874</i>
Totaal activa	8.643.374	9.181.774	7.710.263	7.677.284	7.751.558	7.810.315
PASSIVA	Balans 31-12-2024 prognose	Balans 31-12-2025 begroting	Balans 31-12-2026 begroting	Balans 31-12-2027 begroting	Balans 31-12-2028 begroting	Balans 31-12-2029 begroting
Algemene reserves	2.929.097	3.269.340	3.069.340	2.869.340	2.669.340	2.568.097
Bestemmingsreserves	2.035.360	1.838.768	2.044.757	2.321.778	2.606.052	2.806.052
Eigen vermogen	4.964.457	5.108.108	5.114.097	5.191.118	5.275.392	5.374.149
Voorzieningen	698.515	825.000	847.500	827.500	827.500	827.500
Kortlopende schulden	2.980.402	3.248.666	1.748.666	1.658.666	1.648.666	1.608.666
Totaal passiva	8.643.374	9.181.774	7.710.263	7.677.284	7.751.558	7.810.315

Bij deze meerjarenbalans zijn een aantal aannames gedaan:

1. de eigen bijdrage voor de nieuwbouw van het Griffthland College wordt in 1x geactiveerd bij in gebruik name van het pand per 1/8/2026.
2. we kiezen in het kader van stelselwijziging Voorziening Groot Onderhoud voor 'activeren en afschrijven', waardoor de voorziening in 2024 vrijvalt ten gunste van het eigen vermogen. Om wel goed oog te hebben voor toekomstig onderhoud vormen we een bestemmingsreserve. Voor nu het bedrag van de voorziening groot onderhoud aangehouden, maar of dat het juiste bedrag is moet nog onderzocht worden.
3. de kortlopende schulden zullen 31-12-2025 hoger liggen dan gebruikelijk. We zitten dan volop in het proces van de nieuwbouw.

B. Overige rapportages

B1. Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

De volgende onderdelen vormen samen een deel van het beheersings- en controle systeem:

- Strategisch beleidsplan
- Meerjarenplannen
- Jaarplannen
- Begroting
- Uitputtingsoverzichten
- Financiële rapportages
- Loonkosten rapportages
- Formatieplannen
- Jaarrekening
- Benchmarks regionaal
- Benchmarks landelijk

Er wordt binnen de CVO gewerkt met een planning- en controlcyclus. Op basis van de strategische beleidsplannen worden meerjarenplannen en jaarplannen uitgewerkt per school. Deze plannen vinden hun financiële vertaling in begroting en meerjaren raming. Deze begroting wordt, na goedkeuring door de RvT, vastgesteld door het bestuur. Aan de hand van de uitputting van de begroting wordt 3 tot 4 maal per jaar een financiële rapportage gemaakt, die wordt besproken in de managementteams van beide scholen, de Audit Commissie en de Raad van Toezicht. Deze rapportage is bedoeld voor management, directie en bestuur om tijdig te kunnen bijsturen op mogelijke overschrijding van de begroting. Maandelijks vindt er een loonkostenrapportage plaats, waarmee op het grootste deel van de uitgaven (80%) de vinger aan de pols wordt gehouden.

Het formatieplan is de uitwerking van de personele formatie op basis van 3 tot 5 jaar. De basis voor dit plan zijn de leerlingenprognose en de meerjarenbeleidsplannen. Het formatieplan is mede basis voor begroting en meerjarenraming.

In de jaarrekening wordt verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid en de financiële gevolgen hiervan. Gemaakte keuzes worden toegelicht en verantwoord.

Bij wijzigingen in de administratieve organisatie (AO) worden de interne beheersmaatregelen (IB) tegen het licht gehouden en waar nodig bijgesteld. Ook naar oordeel van de accountant is ons intern beheerssysteem op orde. Wij citeren uit hun management letter over 2024: *In deze rapportage hebben wij onze bevindingen en adviezen opgenomen met betrekking tot de door ons uitgevoerde controlewerkzaamheden ten aanzien van de administratieve organisatie met maatregelen van interne beheersing voor CVO Baarn/Soest. Samengevat geeft dit het volgende beeld, wat wij als positief kwalificeren: de administratieve organisatie en interne beheersing is van een goed niveau.*

B2. Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

In 2016 was voor het laatst een uitgebreide risico-inventarisatie uitgevoerd. Conform de wens deze te actualiseren heeft WIJS Consultants in 2022 een opdracht uitgevoerd in het kader van de risico-inventarisatie en -evaluatie, wat heeft geleid tot onderstaande resultaten. In 2024 is er weer een risico-inventarisatie geweest.

Het belang van risicomanagement is voor onderwijsinstellingen de laatste jaren toegenomen. Waar de overheid voorheen min of meer garant stond voor tekorten van de instellingen, wordt van de onderwijssector in steeds grotere mate verwacht dat men zelf “zijn broek op kan houden”. Aan de hand van een risicoanalyse zijn de risico’s en beheersingsmaatregelen op een gestructureerde wijze weergegeven. Door het inbedden van de risicoanalyse in de planning- en control cyclus wordt bewerkstelligd dat het risicomanagement een continu proces wordt. Ook in het kader van de beoordeling van een mogelijk bovenmatig eigen vermogen wordt de opstelling van de risicoanalyse als basis voor de bepaling van het benodigde risicodragend vermogen ook van een steeds groter belang.

Voor de risico’s die voortkomen uit de risico-inventarisatie is het van belang in te schatten wat de kans is dat het risico zich voordoet en wat de impact is áls het risico zich voordoet. Als de vermenigvuldiging van kans en impact (kans x impact) tot een groot risico leidt, wordt het als significant betiteld. De impact wordt gebaseerd op een daadwerkelijke inschatting van de kosten voor CVO Baarn/Soest. Uit de sparsessie voor de risicoanalyse die in dit rapport is weergegeven, komt een duidelijk beeld wat de belangrijkste risico’s voor CVO Baarn/Soest zijn voor de komende jaren. CVO Baarn/Soest heeft haar organisatie op orde en dat beperkt de risico’s vaak. Dat is ofwel in de kans dat het risico zich voordoet, of in de impact als het risico zich voordoet, waarbij kans van 1 (nihil tot onwaarschijnlijk) tot 5 (nagenoeg zeker) wordt gegradeerd en impact van 1 (zeer gering) tot 5 (zeer groot).

De risicocategorieën zijn als volgt gedefinieerd:

1. Leerlingen
2. Personeel en organisatie
3. Huisvesting en facilitair
4. Financien
5. ICT/Privacy
6. Onderwijskwaliteit

Dit resulteert voor CVO Baarn/Soest in het volgende beeld:

Risico	Omschrijving	Kans	Impact	Risico	Interne beheersmaatregelen
1.1.	Ontwikkeling van het aantal leerlingen	3	3	€ 42.188	Er kan snel ingespeeld worden op veranderingen. De flexibele schil in formatie is groot genoeg, waardoor het effect maar hooguit één schooljaar zichtbaar is.
1.2.	Sociaal-emotionele ontwikkeling	3	3	€ 42.188	Er wordt hier veel aandacht aangegeven middels mentoraat waardoor er tijdige signalering is en er doelgericht kan worden ingegrepen
1.3.	Zorgverlening	2	3	€ 19.688	Er moet aandacht zijn voor de juiste bewaking van de entreecontrole om te voorkomen dat de school teveel of te grote zorgtaken op zich neemt. Bij plaatsing wordt gekeken naar de zorgvraag.
2.1.	Kosten van ziekteverzuim	3	3	€ 42.188	De redenen voor hoog ziekteverzuim zijn moeilijk te duiden. Het werk als leerkracht is intensief. Vanuit SHRM zal worden gekeken naar suggesties voor verbeteringen als meer eigenaarschap en inzet coaching.
2.2.	Kosten van afvloeiing personeel	2	3	€ 19.688	Een deel van de wachtgeldkosten komen voor rekening van Cvo Baarn/Soest. Door goede monitoring van de uitstroom als ook begeleiding na de uitstroom wordt het risico gemitigeerd.

Risico	Omschrijving	Kans	Impact	Risico	Interne beheersmaatregelen
2.3.	Tekort aan gekwalificeerd personeel	3	4	€ 75.000	Een tekort aan (gekwatificeerd) personeel wordt de komende jaren mogelijk geacht. Inhuur via uitzenden en detacheringsbureaus is een oplossing, maar een kostbare. Vanuit SHRM zal nagedacht worden over 'creatieve' oplossingen, bijv. zji-instromers als vroeg aan ons binden.
2.4.	Cultuurverandering	2	4	€ 35.000	Deze verandering is gekoppeld aan de invoering van leerdoelenden. Risico is het terugvallen in oud gedrag. Door voldoende tijd te nemen om de doelstelling te bereiken, voorkomen we uitval van personeel.
2.5.	Kwetsbaarheid organisatie	2	2	€ 7.875	Er is intern een vervangingsmatrix opgesteld waardoor zichtbaar is wie welke (kritieke) taken bij (langdurige) uitval overneemt.
3.1.	Energiekosten	3	5	€ 93.750	Dit risico is inmiddels tot nihil teruggebracht na uitvoering van de risicoscan door een alternatieve oplossing (samenwerking met een con-collega).
3.2.	Nieuwbouw Griffland College	5	4	€ 175.000	De nieuwbouw brengt bepaalde kosten met zich mee die nu nog niet goed kunnen worden ingeschat, zoals (versnelde) afschrijving en verhuiskosten. In de loop van de tijd zal dit duidelijker worden en wordt hier bij de (meerjaren)begroting rekening mee gehouden.
3.3.	Brandveiligheid	4	3	€ 70.313	Uit de brandoefening is gebleken dat de extra voorzieningen in het kader van brandvertraging voor een significant deel kunnen vervallen. Als de gemeente deze zienswijze overneemt dan kan de impact van dit risico omlaag.
3.4.	Luchtkwaliteit	4	2	€ 28.125	Middels openzetten van ramen moet de luchtkwaliteit toenemen. We hebben in alle lokalen CO2 meters hangen.
4.1.	Rijksbijdragen	1	3	€ 5.625	Duidelijke en vooral tijdige informatievoorziening van het ministerie rondom bepaalde subsidieregelingen laat te wensen over. Door aansluiting te zoeken bij nieuwspagina's van belangenorganisaties en officiële bekendmakingen van de overheid wordt dit risico beperkt.
4.2.	Wetgeving en overheid	2	2	€ 7.875	Op basis van ervaringen uit het verleden kan gesteld worden dat de impact van dit risico laag is. Tot op heden zijn wijzigingen in wet- en regelgeving of CAO-loonstijgingen altijd tot een reëel niveau vergoed door OCW.
4.3.	NPO-incidenteel geld	2	4	€ 35.000	Door inzet van met name tijdelijk formatie te koppelen aan deze tijdelijke middelen is het effect van dit risico beperkt.
4.4.	Contractbeheer	2	2	€ 7.875	Het contractenregister wordt nog niet goed gevuld. Dit behoeft het komende jaar verbetering om te voorkomen dat contracten stilzwijgend doorlopen en dit ongewenste kosten met zich meebrengt.
5.1.	Voldoen aan privacywetgeving	2	3	€ 19.688	Als er bij CVO Baarn/Soest een datalek ontstaat, kan de impact groot zijn. Er is een privacybeleid geïmplementeerd en er op belangrijke systemen zijn (of worden binnenkort) DPIA's uitgevoerd.
5.2.	WIFI	2	2	€ 7.875	Gegeven de contractuele afspraken is uitval van het WIFI netwerk in de tijd beperkt tot één dag. Bovendien kan lesgeven ook langs andere wegen.

Risico	Omschrijving	Kans	Impact	Risico	Interne beheersmaatregelen
6.1.	Beoordeling inspectie	3	2	€ 16.875	Het oordeel van afgelopen inspectiebezoek (2020) was voldoende en geldt voor 4 jaar. Actiepunt zijn of worden opgevolgd.
6.2.	Tevredenheid leerlingen/ouders	3	2	€ 16.875	De resultaten op de website van Scholen op de Kaart (en andere) dragen bij aan de beeldvorming van de school. Door deze te volgen blijven we op de hoogte en kunnen we anticiperen op de mogelijke invloed op aanmeldingen.
6.3.	Onderwijskundige vernieuwingen	3	2	€ 16.875	Middels de Staat van het Grifland en van de Waldheim wordt jaarlijks gerapporteerd over de onderwijskwaliteit en de bestendigheid van doorgevoerde onderwijsontwikkelingen.
6.4.	Reputatie/imago	3	2	€ 16.875	Er heeft in 2022 een incident plaatsgevonden (grensoverschrijdend gedag). Maatregelen zijn genomen om dit in de toekomst nog beter te voorkomen.
6.5.	Sociale media	3	2	€ 16.875	CVO Baarn/Soest heeft een protocol social media opgesteld voor medewerkers, leerlingen en andere betrokkenen, waarin opgenomen uitgangspunten, richtlijnen en sancties. Dit protocol neemt de risico's niet weg, maar mitigeert ze wel.
				€ 819.316	

Aan de risicoreserve kan nog een restrisico toegevoegd te worden. Het restrisico omvat de risico's die er wel zijn maar die niet onderkend zijn of die individueel van een te beperkt belang zijn om financieel tot uitdrukking te brengen. Voor dit restrisico zijn geen normen gesteld. Daarom wordt het uitgangspunt gehanteerd dat in de risicoanalyse ongeveer 95% van de risico's zijn geïdentificeerd en gekwantificeerd. Hier komt dus een restrisico boven op van 5%, zijnde (afgerond) € 41.000.

Risicobuffer	Bufferreserve
Volgend uit de kwantitatieve analyse	€ 819.000
Restrisico (5%)	€ 41.000
	€ 860.000

Het is van belang dat de risicoanalyse een permanent onderdeel gaat vormen van de planning en control cyclus. De kracht van het structureel inbedden van de risicoanalyse in de planning en control cyclus is dat de inschattingen en de realisatie achteraf duidelijk worden in de tijd. De onderkende beheersingsmaatregelen zullen tot uitdrukking te worden gebracht in de jaarbegroting en meerjarenbegroting van CVO Baarn/Soest.

B3. Rapportage toezichthoudend orgaan

De rapportage van de Raad van Toezicht is separaat opgenomen in hoofdstuk 10.