

Jaarverslag 2023



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	1
1 Voorwoord	3
2 Thema's vanuit wet- en regelgeving	5
Treasurybeleid	5
Onderwijsspecifiek	5
Maatschappelijke thema's	6
3 Visie en besturing	11
Missie en visie	11
Besturing	11
Branchecode	15
Omgeving	18
4 Risicomanagement	18
Risicoprofiel	18
Aantal leerlingen	19
Arbeidsrelaties	19
Instabiliteit bekostiging	19
Onvoldoende indexatie bekostiging	20
Ziekte vervanging	20
Arbeidsmarktschaarste	20
Bedrijfsvoering (vaste voet)	21
Restrisico's	21
Buffervermogen versus waarschijnlijkheid	22
5 Bedrijfsvoering	23
Bedrijfsvoering algemeen	23
6 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken	32
Onderwijs en leerlingen	32
Ontwikkelingen kwaliteitszorg	36
Duurzaamheid	37
7 Toekomstige ontwikkelingen en continuïteit	39
Ontwikkelingen per beleidsterrein	39
Verslag raad van toezicht	47
Toezichtfunctie	47
Samenstelling raad van toezicht, taakverdeling, werkwijze en vergoeding	47
Optreden als werkgever van het bestuur	49
Belangrijkste onderwerpen van toezicht	49
Besluiten raad van toezicht	50
Besproken Raad van Toezicht	51
De volgende onderwerpen zijn in 2023 aan de orde geweest tijdens de RvT vergaderingen:	51
Verslag kwaliteitscommissie	51
Verslag auditcommissie	51

Benoeming externe accountant	52
Naleving wettelijke voorschriften en Code goed bestuur	52
Rechtmatige verwerving en doelmatige besteding van middelen	52
Betaalde en onbetaalde nevenfuncties en rooster van aftreden toezichthouders.....	52
Ondertekening	54
Raad van toezicht	54
Bestuur	54

JAARREKENING

1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	56
2	Balans per 31 december 2023, vergelijkende cijfers per 31 december 2022	62
3	Staat van Baten en Lasten 2023, vergelijkende cijfers 2022	64
4	Kasstroomoverzicht 2023	65
5	Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	66
6	Verantwoording subsidies	71
7	Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	72
8	Overzicht verbonden partijen	76
9	Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen	77
10	Niet in de balans opgenomen verplichtingen	81
11	Ondertekening van de jaarrekening	82
12	(Voorstel) Bestemming van het resultaat	83
13	Gebeurtenissen na balansdatum	84

OVERIGE GEGEVENS

Gegevens over de rechtspersoon	86
(Controleverklaring accountant	87)

1 Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2023 van Stichting Robijn, een onderwijsorganisatie met tien¹ openbare basisscholen (verdeeld over zeven BRINnummers), waarvan vier in IJsselstein en zes in Nieuwegein. Met dit jaarverslag verantwoordt Stichting Robijn zich over het jaar 2023 aan het ministerie van OC&W en alle andere belanghebbenden en belangstellenden. Het bestaat uit het bestuursverslag en de jaarrekening van de activiteiten van de stichting Regionaal Openbaar Basisonderwijs IJsselstein Nieuwegein (verder te noemen Robijn) in het kalenderjaar 2023.

Op bestuurlijk niveau was 2023 een jaar van duidelijkheid creëren. Duidelijkheid over de staat van Robijn, over het strategisch beleid voor de volgende jaren en over de opvolging van de interim-bestuurder.

Binnen de gehele organisatie heeft Robijn zich in 2023 extra toegelegd op het versterken van de onderwijskwaliteit. Er werd een kwaliteitskalender opgesteld, die inzicht geeft in kwaliteitsprocessen en borgt dat alle kwaliteitsbevorderende activiteiten tijdig en volledig worden uitgevoerd. De toewijding aan dit thema wordt geïllustreerd door het permanent aanstellen van een kwaliteitsmedewerker in 2024.

In 2023 heeft Robijn De Krullebaar moeten sluiten wegens gebrek aan toekomstperspectief. Daar staat tegenover dat de gemeente Nieuwegein eind 2023 definitief heeft besloten waar 't Hof van Rhijnhuizen (voorheen ZuiderKroon) een tijdelijke plek krijgt in de wijk Rijnhuizen en dat de school in augustus 2024 haar deuren kan openen. De verwachting is dat de school vanaf dat moment een flinke groei gaat doormaken.

Het personeelsverloop bleef ook in 2023 hoger dan gehoopt in de krappe arbeidsmarkt. Het blijft een grote zorg van het bestuur, omdat nieuw personeel moeilijk te vinden is en personeelstekort druk oplevert voor leerkrachten, ouders en leerlingen. Robijn streeft als organisatie naar maximale aandacht voor haar medewerkers. Zij zijn het die zich iedere dag weer inzetten voor de leerlingen om hen het beste onderwijs te geven.

Eind 2023 rondde Robijn het Strategisch Beleidsplan 2023-2027 af. Zeven ambities werden er geformuleerd voor deze periode, gebaseerd op input die de organisatie in alle lagen ophaalde. Ouders, leerkrachten, directeuren en leerlingen praatten mee op zeven thema's voor de komende vier jaar. Dit resulteerde in een breed gedragen beleidsplan dat door de scholen met concrete acties wordt aangevuld in de nieuwe schoolplanperiode.

In de kaderbrief bij de begroting van 2023 stond te lezen dat er, rekening houdend met de mogelijk CAO verhoging, een positief resultaat verwacht werd over dit verslagjaar. Directeuren werden meer resultaatverantwoordelijk, binnen de gestelde kaders. Zij konden zelf richting geven aan het personeelsbeleid en de materiële inzet. Directeuren waren grotendeels vrij binnen de verschillende budgetten te schuiven.

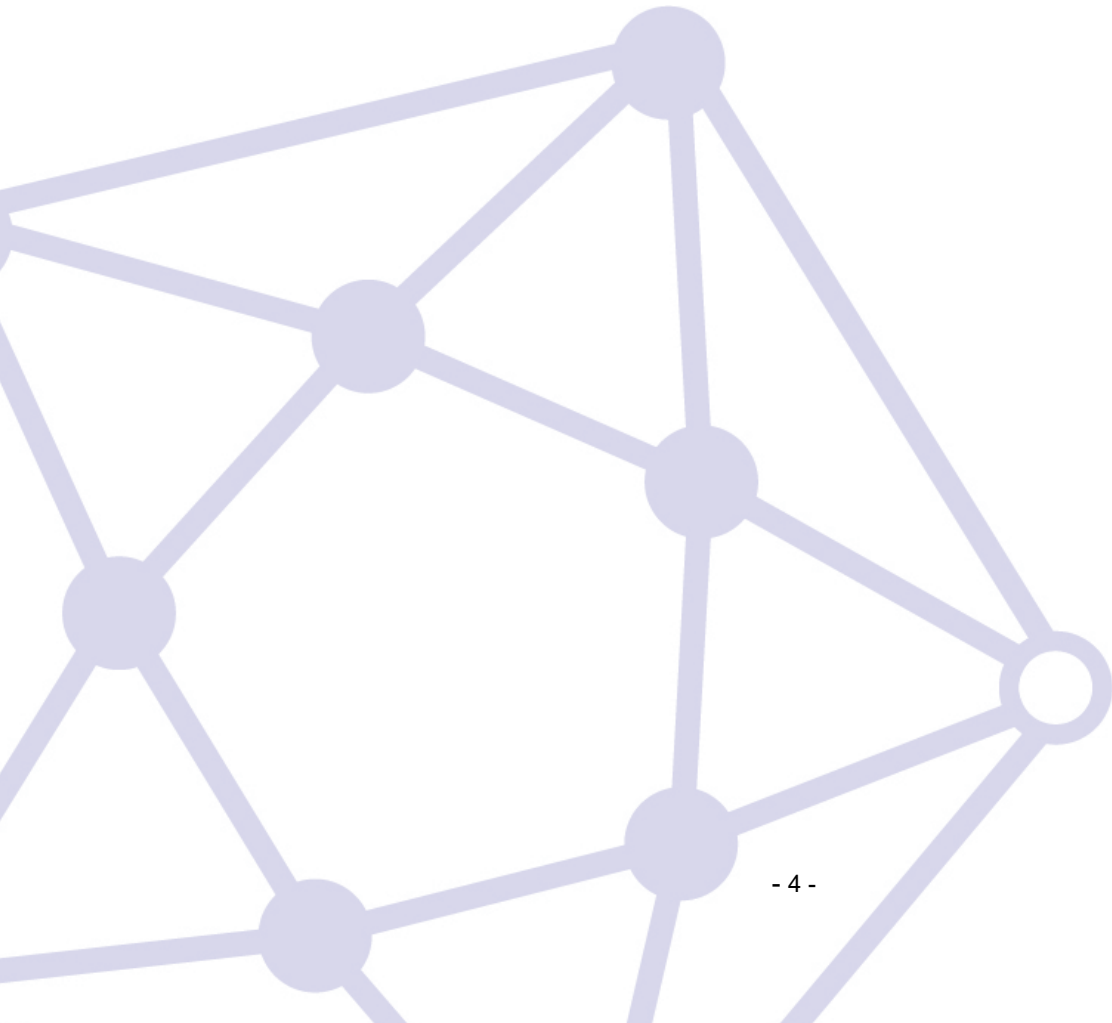
Robijn heeft 2023 afgesloten met een positief resultaat. De inkomsten waren hoger dan begroot door extra toegekende algemene bekostiging maar ook door extra, niet-begrote, subsidies. Daarnaast is er ook minder NPO gelden uitgegeven dan begroot. Robijn blijft ernaar streven om de gelden te besteden in het schooljaar waarvoor zij ontvangen worden.

Nieuwegein, maart 2024

Jasper Bunt
Bestuurder Stichting Robijn

¹ Tot de sluiting van OBS De Krullebaar op 1 augustus 2023 had Robijn elf basisscholen waarvan zeven in Nieuwegein.

BESTUURSVERSLAG



2 Thema's vanuit wet- en regelgeving

Treasurybeleid

Stichting Robijn hanteert een treasurystatuut. Het statuut is in onderlinge afstemming tussen de raad van toezicht, GMR en het bestuur tot stand gekomen. In dit treasurystatuut, gebaseerd op de regeling Beleggen en Belenen 2016, is bepaald binnen welke kaders het financierings- en beleggingsbeleid is ingericht. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemmingen worden besteed. Daarom is in het statuut een zeer terughoudend beleid geformuleerd.

Robijn heeft in 2023 in overeenstemming met het treasurystatuut gehandeld en niet in aandelen, derivaten en dergelijke meer risico houdende producten belegd. Er is uitsluitend gebruik gemaakt van de reguliere risicomijdende bankproducten als rekening courant, spaarrekeningen en deposito's. Sinds begin 2021 doet de stichting aan het zogenaamde schatkistbankieren, omdat reguliere banken een negatieve creditrente hanteerden. Hierdoor zou het aanhouden van gelden bij de reguliere banken tot tienduizenden euro's per jaar gaan kosten. Sinds eind 2022 is er weer sprake van een rentevergoeding. In 2023 hebben we een substantieel bedrag aan rente ontvangen.

De hoofdrekening van Robijn is onveranderd een bankrekening bij ABN AMRO bank. Deze bank voldoet aan de kredietwaardigheid zoals de regeling Beleggen en Belenen 2016 voorschrijft. Echter door het schakistbankieren zijn alle gelden ondergebracht op een bankrekening bij de Nederlandse staat. De onderverdeling van de liquide middelen ziet er als volgt uit:

Product	2020	2021	2022	2023
Bankrekeningen	3.042.527	6.039.970	8.820.516	10.751.502
Spaarrekeningen	499.500			
Deposito's	2.000.000			
Totalen	5.542.027	6.039.970	8.820.516	10.751.502

Onderwijsspecifiek

Professionele Leergemeenschap

De groei van Robijn naar een Professionele leergemeenschap (PLG) en versterking van het vakmanschap is in 2023 doorgezet door middel van collectieve scholing.

Voorhoedescholen

Drie van de tien scholen zijn zogenaamde voorhoedeschool in het PLG-traject. Zij zijn eerder dan de andere zeven scholen daarmee begonnen. Vanuit good practices delen zij hun ervaring met de andere scholen.

Collectieve scholing

In 2021 heeft de GMR ingestemd met het voorstel om 10% van de NPO-gelden te besteden aan collectieve scholing op het gebied van de Professionele leergemeenschap, het werken in leerteams, scholing op het gebied van de cognitieve leerpsychologie en het vakmanschap (didactiek). Ook in 2023 is hier uitvoering aan gegeven.

Directeurenleerteam

De directeuren van de Robijnscholen zijn op deelonderwerpen, in overeenstemming met de werkwijze van de PLG, georganiseerd in leerteams (DLT). De DLT-onderwijs, de DLT-personeel en de DLT-financiën bereiden Robijnbrede besluiten voor en adviseren op basis daarvan hun mededirecteuren en de bestuurder.

Arbeidsmarkttoelage

Omdat toekenning op basis van achterstandsscore gaat is er binnen de stichting 1 BRINnummer dat in aanmerking komt voor de arbeidsmarkttoelage: 15OF. Op basis van de schoolweging is er een verdeling berekend en afgesproken van 60% voor De Schakel en 40% voor De Veldraker. De MR van beide scholen heeft hiermee ingestemd. De toelage wordt tweemaal per jaar uitgekeerd aan de

medewerkers van de betreffende scholen. Doordat 't Kasteel en De Trekvogel samen een BRINnummer vormen heeft 't Kasteel, ondanks haar achterstandscore, geen recht op deze toelage

Verantwoording NPO gelden

Het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is een vorm van bijzondere bekostiging met einddatum 31 juli 2023. Het is geen subsidie, maar wel extra geld dat tot en met schooljaar 2024-2025 ingezet mag worden. De NPO-gelden zijn voor de scholen en inzet vindt plaats aan de hand van door OCW bepaalde doelen. Zij hebben daartoe een zogenaamde menukaart ontwikkeld. Dit vergemakkelijkt de keuze voor de scholen. In de praktijk wordt veel gebruik gemaakt van extra inzet van eigen personeel. Aan personeel niet in loondienst is 2,78% van de NPO middelen besteed.

Elke school moet met de MR overleggen waarvoor ze de gelden gebruiken en dat ook verantwoorden. Met de GMR is afgesproken dat 10% van de NPO-gelden wordt afgeroomd om bovenschools kwaliteitsbevorderende activiteiten te ontplooiën. De stand van de NPO middelen zijn eind 2023:

School	Eindstand 2022	Ontvangen 2023	Uitgegeven 2023	Eindstand 2023
De Tandem	189.847	87.555	61.881	215.521
't Kasteel	36.315	58.413	70.331	24.397
De Trekvogel	35.415	45.453	49.521	31.347
De Toonladder Zuilenstein	64.830	51.832	71.937	44.725
Toonladder Galecop	133.771	85.926	48.859	170.838
De Meander	110.118	110.601	39.395	181.324
De Veldrakker	371.107	344.967	288.102	427.972
De Schakel	292.163	256.428	169.159	379.432
't Hof van Rhijnhuysen	26.120	2.417	53.461	-24.924
De Torenuil	56.795	87.571	115.339	29.027
Bestuurskantoor	130.125	95.893	36.035	189.983
Totaal	1.446.606	1.227.056	1.004.020	1.669.642

De eindstand 2023 wordt in de jaarrekening als bestemmingsreserve, per school, verantwoord.

Verantwoording professionalisering

Vanaf schooljaar 2022-2023 hebben is er nieuwe bekostiging inzake Professionalisering waarvoor Robijn in 2023 €229.096 heeft ontvangen. Deze gelden worden, zoals de naam al zegt, uitgegeven aan professionalisering van de medewerkers en het begeleiden van starters. De personeelsgeleding van de MR heeft ingestemd met de schoolplannen voor de (meerjarige) inzet van deze gelden.

Maatschappelijke thema's

Strategisch personeelsbeleid

De basis voor strategisch personeelsbeleid ligt in het Strategisch Personeelsbeleidsplan. Daarin legt de organisatie voor een periode van vier jaar de missie, de kernwaarden, de context waarin de organisatie opereert en de visie vast, met de uitgangspunten, doelen en activiteiten. Om de ambitie en de visie op personeelsgebied in te vullen, volgen scholen de concrete uitwerkingen in het Strategisch Personeelsbeleid.

De onderwijsinhoudelijke diversiteit binnen de Robijnscholen is groot. In goed personeelsbeleid is de inhoudelijke bestuurs- en schoolvisie het vertrekpunt. De leerkrachten moeten als professionals hun handelen en scholing afstemmen op het strategische beleid van de stichting binnen de bestaande schoolsituatie. Zij staan voor de klas. Zij moeten er niet alleen voor zorgen dat zij het beste uit elk kind halen, maar ook dat de doelstellingen van de stichting en de school worden bereikt. Om een bijdrage te kunnen leveren aan het realiseren van de onderwijskundige doelstellingen moeten leerkrachten zich blijvend verder kunnen ontwikkelen. De vraag is: wat heeft de individuele leerkracht hiervoor nodig?

Voor een directeur is de tegemoetkoming aan deze vraag een belangrijke uitdaging. In de periodieke carrouselgesprekken bespreken de bestuurlijke beleidsmedewerkers de bovengenoemde

doelstellingen en ontwikkelingen met de directeuren. Dit om zo een beeld te krijgen van wat er binnen Robijn speelt, aan wensen tegemoet te komen en hierop afstemming te bereiken. Daarnaast is het van belang om gezamenlijk de balans te vinden tussen de behoefte aan verandering van de organisatie en de behoefte aan zekerheid en ontwikkeling van de medewerker.



Het voorgaande schema geeft een beeld van de wijze waarop het personeelsbeleid wordt geïmplementeerd, gemonitord en geëvalueerd.

In 2023 heeft Robijn een nieuw Strategisch Beleidsplan gemaakt. Tevredenheid, werkomstandigheden, persoonlijke ontwikkeling, gesprekcyclus, samenwerking, communicatie, sfeer, schoolcultuur, besluitvorming en werkdruk zijn thema's die zijn onderzocht in eerdere medewerkerstevredenheidsonderzoeken en waarover wordt nagedacht in het kader van personeelsbeleid. Stichting Robijn wil een aantrekkelijke werkgever zijn die goed voor het personeel zorgt. Goed werkgeverschap, binden & boeien, ontwikkeling en vitaliteit zijn daarom thema's waar aandacht voor is in het strategische personeelsbeleid voor de komende jaren. Vanuit goed werkgeverschap is er in 2023 een zogenaamde cafetariaregeling vastgesteld. Medewerkers kunnen hierdoor bijvoorbeeld voordelig sporten of een device aanschaffen.

Een grote uitdagingen voor Robijn is de krappe arbeidsmarkt. Een vraagstuk is daarom hoe leerkrachten kunnen worden aangetrokken en behouden, terwijl Robijn tegelijkertijd te maken heeft met een daling van het aantal leerlingen en daardoor ook minder formatie beschikbaar heeft. Kleinere scholen komen hierdoor ook steeds meer onder druk te staan. Het lerarentekort wordt de komende jaren steeds groter, wat betekent dat het aantal vacatures ook zal groeien. De hoge uitstroom en het hoge verzuim zorgen voor grotere tekorten, en vervangers zijn moeilijk te vinden. Er moet naar duurzame oplossingen worden gezocht om dit op te vangen. Het gaat dan vooral om het aantrekken van kwalitatief goed personeel, en het begeleiden en behouden van medewerkers.

De kracht van Robijn zit in betrokkenheid en verbondenheid. De missie en visie uit het strategische beleidsplan van Robijn is ontstaan door een samenwerking tussen bestuur, medewerkers, ouders en leerlingen en wordt daarom breed gedragen. Interne samenhang en gedeelde besluitvorming dragen bij aan het creëren en borgen van betrokkenheid en verbondenheid.

Passend onderwijs

Het samenwerkingsverband (SWV) stelt zich ten doel een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen- en tussen de deelnemende scholen te realiseren. Binnen dit samenhangend geheel bieden alle scholen de basisondersteuning zoals deze binnen het SWV is

vastgesteld. Leerlingen doorlopen een ononderbroken ontwikkelingsproces in het onderwijs, krijgen extra ondersteuning binnen het regulier onderwijs en waar nodig daarbuiten.

Het SWV Profi Pendi, waar Stichting Robijn samen met 15 andere onderwijsorganisaties onderdeel van uitmaakt, heeft een systeem met Multi Disciplinair Overleg (MDO) om scholen te ondersteunen bij handelingsverlegenheid en om te zorgen voor de toeleiding van leerlingen met ingewikkelde ondersteuningsbehoeften naar andere voorzieningen. Het samenwerkingsverband reikt mogelijkheden aan om te voorzien in een dekkend aanbod van zorgvoorzieningen voor leerlingen met behoefte aan extra ondersteuning. Dit staat omschreven in 'Het ondersteuningsplan Profi Pendi'.

Het samenwerkingsverband verdeelt haar middelen over de leerlingen van de aangesloten organisaties wat resulteert in een bedrag per leerling.

De verkregen gelden vanuit de lumpsum worden aangewend voor de invulling van de algemene ondersteuning op schoolniveau. Doel en resultaat zijn het voorkomen dat leerlingen worden verwezen naar het speciaal (basis)onderwijs. De inkomsten vanuit het samenwerkingsverband Profi Pendi (€614.958 voor 2023, zowel regulier als arrangementen) worden aantoonbaar rechtstreeks voor versterking van de leerlingenzorg ingezet, met name voor interne begeleiding. Ook voor 2024 blijft het uitgangspunt dat interne begeleiding bekostigd wordt vanuit de middelen van het samenwerkingsverband met een aanvulling uit de reguliere middelen. De inzet van interne begeleiding was in 2023 ongeveer 0,7 fte op 200 leerlingen. Ongeveer twee derde van de interne begeleiding wordt bekostigd vanuit de gelden van het samenwerkingsverband. Een derde wordt bekostigd uit reguliere gelden.

Onderstaand is de inzet voor passend onderwijs weergegeven in fte per school.

School	Schooljaar	Schooljaar	Schooljaar
Formatie	2021-2022	2022-2023	2023-2024
De Tandem	1,0	0,6	1,0
't Kasteel	0,5	0,5	0,6
De Trekvogel	0,4	0,4	0,4
De Toonladder Zuilenstein	0,7	0,6	0,7
Toonladder Galecop	1,1	1,1	1,0
De Meander	0,7	0,6	0,6
De Veldraker	1,1	0,8	1,2
De Schakel	0,6	0,6	0,6
De Krullevaar	0,6	0,6	0,0
't Hof van Rhijnhuysen	0,3	0,3	0,4
De Torenuil	1,1	0,8	0,6
Totaal	8,1	6,9	7,1

Onderwijsassistentie werd ingezet waar groepen bovenmatig belast werden, bijvoorbeeld door relatief veel NOAT-leerlingen, zorgleerlingen of combinatiegroepen. Ook werd onderwijsassistentie ingezet vanuit de NPO-gelden.

Allocatie van middelen binnen het schoolbestuur

De financiering van scholen is voor een belangrijk deel gebaseerd op het aantal ingeschreven leerlingen op 1 oktober van het voorafgaande kalenderjaar. De school (of eigenlijk het BRINnummer van de school) is een bekostigingseenheid. Dit is wettelijk zo geregeld. Het bedrag bestaat vanaf 1 januari 2023 uit een volledig lumpsum bedrag. Het onderscheid tussen personeel en materieel alsmede het onderscheid tussen onderbouw en boven is afgeschaft. Naast de reguliere bekostiging kunnen er ook subsidie, zoals Verbeteren BasisVaardigheden (VBV), worden ontvangen.

De middelen worden door het bestuur toegerekend naar de scholen op basis van gezamenlijk gemaakte afspraken (kaderbrief), waarbij centraal zaken als bestuurskantoor, vervangerspool, AVG en stichtingsbrede projecten worden geregeld.

Het meeste geld wordt besteed aan personeelskosten (afgerond 85%). De gezamenlijk geformuleerde uitgangspunten in de besturingsfilosofie vormen de basis voor de verdeling van de schoolformatie. We hanteren bij de besteding en de verdeling van de formatie de volgende uitgangspunten:

- De inkomsten voor lumpsum, die voor de scholen worden ontvangen, worden daadwerkelijk ingezet voor de scholen, met dien verstande dat gedefinieerde bovenschoolse activiteiten naar rato van het aantal leerlingen wordt ingehouden.
- De besturingsfilosofie van Stichting Robijn is het uitgangspunt voor de rekenregels voor de formatie. Hierin staat dat gemiddeld één leerkracht werkt voor 27 leerlingen.
- Voor directie geldt 0,8 - 1 fte per 180 leerlingen.
- Onderwijsassistentie wordt extra ingezet in groepen die bovenmatig belast worden in verband met gewichtenleerlingen, groepen die rond de 30 leerlingen uitkomen of combinatiegroepen. Ook kan het zo zijn dat het aantal leerlingen niet voldoende is om een extra leerkracht voor de school te plannen, waar dat wel extra onderwijsassistentie kan worden gelegitimeerd.
- Voor ondersteuning van de school door een administratief medewerker en/of een conciërge is de richtlijn één dag per week voor een school tot 100 leerlingen, anderhalve dag per week voor een school tot 200 leerlingen en twee dagen per week voor een school groter dan 200 leerlingen.
- Personeel wordt alleen benoemd binnen de kaders van het functiegebouw dat is vastgesteld door het bestuur.
- Professionalisering van het management, onderwijsgevend en onderwijsondersteunend personeel is van groot belang voor de onderwijskwaliteit en de kwaliteit van de bedrijfsvoering. Het beschikbare budget 2023 wordt berekend zoals dat door cao als verplichtend aan de stichting is opgelegd.

Bij de toepassing van de uitgangspunten ontstaan elk jaar knelpunten als er rigide aan vast gehouden zou worden. In onderling overleg wordt er dan overeenstemming bereikt over aanpassingen en ontstaat er breed draagvlak voor de verdeling van de personele middelen. Bij de voorbereiding van de toewijzing van formatie zijn de DLT-Personeel, de GMR-kerngroep personeel, de controller, HR-adviseur en de bestuurder betrokken. Na accordering door de directeuren vindt instemming door de personeelsgeleding van de GMR plaats, conform het medezeggenschapsreglement, waarna de bestuurder de formatie vaststelt.

De uitwerking van de verdeling van formatie is terug te lezen in het vastgestelde bestuursformatieplan.

Sociale veiligheid

Het beleid voor sociale veiligheid op een basisschool moet gericht zijn op het creëren van een veilige en ondersteunende omgeving waarin leerlingen, ouders en medewerkers zich kunnen ontwikkelen en kunnen leren.

Robijn heeft een heldere en duidelijke gedragscode. Hierin wordt beschreven welk gedrag acceptabel is en welk gedrag niet wordt getolereerd. De code is ook begrijpelijk voor alle leerlingen en er zijn consequenties voor het overtreden van de regels.

Robijn werkt via haar scholen aan het bewust maken van leerlingen, ouders en medewerkers van het belang van een veilige en respectvolle omgeving. Met enkele ouders is dat een weerbaarstig thema gebleken.

Incidenten worden adequaat opgevolgd. Wanneer er incidenten plaatsvinden waarbij sprake is van onveiligheid of ongepast gedrag, treedt de school snel en adequaat op. Dit kan variëren van een gesprek met de betrokkenen tot het inschakelen van externe hulp. Ook als er vermoeden is van een onveilige thuissituatie wordt opgeschakeld.

Alle medewerkers die met kinderen werken kennen de meldcode huiselijk geweld. Deze maakt ook jaarlijks deel uit van bespreekpunten van het directeurenoverleg.

De school biedt een veilige en ondersteunende leer- en werkomgeving. Zij doet er alles aan om een veilige en ondersteunende omgeving te creëren waarin leerlingen, ouders en medewerkers zich

kunnen ontwikkelen en kunnen leren. Dit kan bijvoorbeeld door het organiseren van activiteiten die de sociale cohesie bevorderen en door het stimuleren van een open communicatie.

Wanneer er sprake is van slachtofferschap, van onveiligheid, of ongepast gedrag, dan dragen de stichting en haar scholen verantwoordelijkheid voor hulp en ondersteuning aan deze personen. Dit kan bijvoorbeeld door hen te voorzien van begeleiding of ondersteuning, afhankelijk van de aard van het incident.

Het is belangrijk dat het beleid voor sociale veiligheid op een basisschool regelmatig wordt geëvalueerd en zo nodig aangepast. Hierdoor blijft het beleid actueel en effectief in het creëren van een veilige en ondersteunende omgeving voor alle betrokkenen. Robijn maakt al jaren werk van het bieden van veiligheid aan leerlingen en medewerkers.

Iedere school heeft een opgeleid contactpersoon, die jaarlijks wordt getraind. Daarnaast is er op school een anti-pestprotocol en een anti-pestcoördinator aanwezig. Deze persoon zorgt ervoor dat pestgedrag aangepakt wordt. Tevens is deze medewerker een aanspreekpunt voor leerlingen die pesten signaleren of als ze zelf gepest worden.

Alle scholen nemen jaarlijks een onderzoek (ZIEN) af voor de sociaal emotionele ontwikkeling van de leerlingen. Daarnaast is er een jaarlijkse veiligheidsbelevingsmonitor voor leerlingen, waarvan de uitkomsten met de onderwijsinspectie gedeeld worden.

Robijn heeft ook een externe vertrouwenspersoon. In het afgelopen jaar werd deze vijf keer geraadpleegd. Drie meldingen (zelfde school/zelfde melding) resulteerden in een gesprek/klacht bij het bestuur. Er zijn geen klachten ingediend bij de externe klachtencommissie met begeleiding van de externe vertrouwenspersoon. Er zijn geen meldingen gedaan inzake integriteitswaardes.

Onderwijsachterstanden

Sinds 1 augustus 2019 worden de middelen voor onderwijsachterstanden van de Robijnscholen door OCW verdeeld via de zogenaamde CBS-indicator. Het opleidingsniveau van de ouders en met name de moeder, het land van herkomst, het verblijf van moeder in Nederland en deelname aan schuldsanering zijn kenmerken die aantoonbaar van invloed zijn op de gevoeligheid voor onderwijsachterstanden bij kinderen. Het CBS baseert de toewijzing van gelden daarop. Scholen krijgen op basis van de genoemde kenmerken een schoolscore van het CBS. Deze scores zijn bepalend voor de hoogte van de aanvullende middelen die de school ontvangt. Bij scholen waarbij sprake is van een gezamenlijk BRINnummer is binnen Robijn een verdeelsleutel afgesproken. Deze afspraken zijn in samenspraak met de directeuren en de GMR gemaakt. 't Kasteel – Trekvogel hebben een verdeling van 90% – 10% en Veldraker – Schakel hebben een verdeling van 40% - 60%.

Robijn ontvangt vanuit OCW:

School	2019	2020	2021	2022	2023
De Tandem	15.988	36.685	27.578	31.271	67.405
't Kasteel	50.703	122.764	104.278	113.562	141.689
De Trekvogel	0	0	11.587	12.628	15.743
De Toonladder	0	0	0	0	642
Toonladder Galecop	0	0	0	0	1.175
De Meander	1.645	9.640	23.890	36.225	69.288
De Veldraker	24.128	61.225	32.837	37.727	116.931
De Schakel	96.510	244.901	295.533	339.535	272.839
De Krullevaar	4.819	17.628	34.942	65.152	101.709
't Hof van Rhijnhuysen	18.634	47.527	41.375	24.353	28.318
De Torenuil	0	0	0	9.528	7.785
Totaal	212.427	540.370	572.020	669.981	823.524

3 Visie en besturing

Missie en visie

Missie

Bij Robijn leert ieder kind zijn persoonlijke kracht ontwikkelen en inzetten, met het vertrouwen dat het mag uitblinken. Het beste en het mooiste uit ieder kind halen, doet ons onderwijs schitteren.

Visie

Onderwijs in de 21^{ste} eeuw moet gericht zijn op het ontwikkelen van de basisvaardigheden en andere vaardigheden die nodig zijn om te kunnen presteren in een snel veranderende wereld. We leiden kinderen op tot de wereldburgers van de toekomst, die kunnen voldoen aan de eisen van de kennismaatschappij waarin wij leven. De scholen van Robijn zoeken voortdurend naar mogelijkheden om het onderwijs te verbeteren en aan te laten sluiten bij de behoeften van de leerlingen, ouders, leerkrachten en de eisen van de huidige en toekomstige samenleving. Een samenleving die duurzaam en voortdurend in ontwikkeling is, en op een boeiende wijze invulling krijgt.

Het onderwijs van Robijn legt de basis voor later.

Beleid en kernactiviteiten

De kernactiviteiten van Stichting Robijn zijn verwoord in artikel 4 van de statuten. Ze betreffen het bevorderen van het primair onderwijs en al hetgeen daarmee verband houdt of daartoe bevorderlijk is. Het onderwijs wordt gegeven vanuit de openbare grondslag.

Om de taken te realiseren worden scholen in stand gehouden of opgericht, contacten onderhouden met andere organisaties die een gelijksoortig doel nastreven en al datgene gedaan dat tot het doel van de stichting kan bijdragen.

In het kader van de kernactiviteiten exploiteert Robijn op de balansdatum 7 BRINnummers met daarbinnen 10 scholen. De eigenheid van de scholen is bij Robijn belangrijk: er is een grote verscheidenheid in scholen met een meer traditioneel onderwijsconcept en ook scholen met een meer specifiek onderwijsconcept als dalton-, jenaplan- en TOM-onderwijs. De scholen 't Kasteel, De Tandem, De Trekvogel en De Torenuil liggen in de gemeente IJsselstein. In Nieuwegein liggen de scholen Toonladder Galecop, De Toonladder Zuilenstein, De Veldraker, De Meander, De Schakel, en 't Hof van Rhijnhuysen (voorheen ZuiderKroon). De Krullebaar werd op 1 augustus 2023 opgeheven.

Toegankelijkheid

Alle leerlingen zijn op scholen van Robijn welkom, mits de openbare identiteit van de school wordt gerespecteerd. Robijn streeft naar zoveel mogelijk inclusief onderwijs, zonder daarbij de eigen mogelijkheden te overschatten of de behoeften van de individuele leerling te onderschatten. Waar nodig vindt gemotiveerd de toeleiding naar speciaal (basis)onderwijs plaats.

Openbaar onderwijs

Stichting Robijn verzorgt het openbaar onderwijs in Nieuwegein en IJsselstein. Een belangrijk uitgangspunt van het openbaar onderwijs is dat iedereen welkom is, ongeacht afkomst, godsdienst, achtergrond of levensovertuiging. Het openbaar primair onderwijs in IJsselstein en Nieuwegein verwelkomt in principe elke leerling. Het toelatingsbeleid van Robijn is daar op gericht.

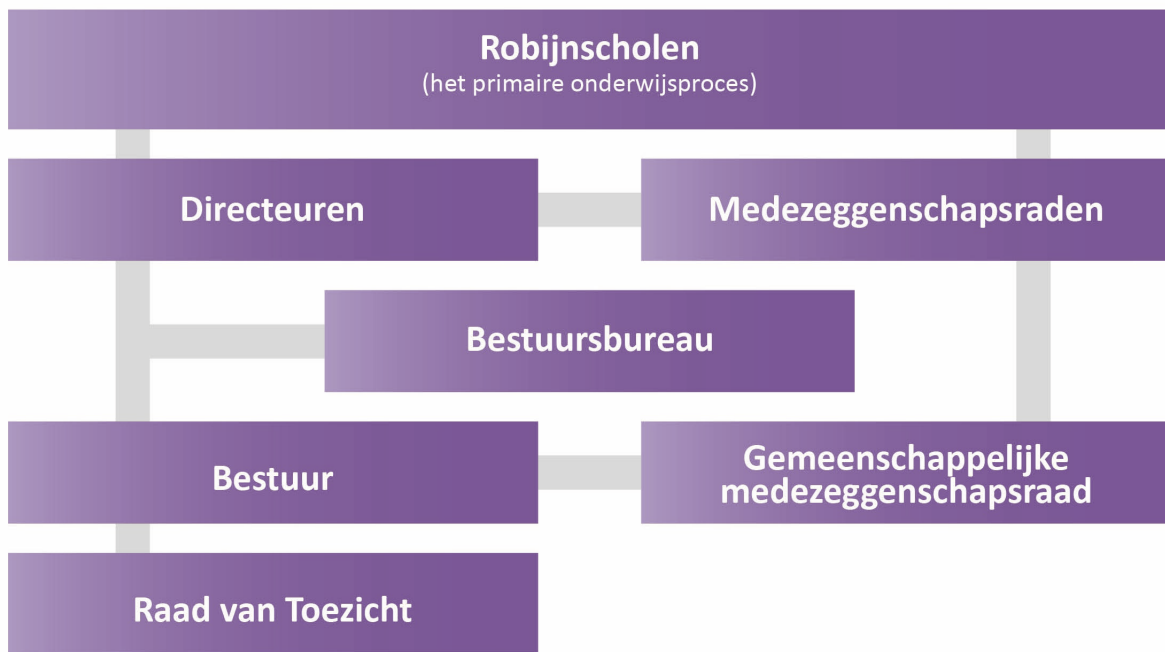
Besturing

Juridische structuur

Stichting Robijn is opgericht in 2008 en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 30238396. Het administratienummer bij OCW van de stichting is 41792.

Het bezoekadres van Stichting Robijn is Albatros 1, 3435 XA te Nieuwegein. Robijn is bereikbaar op telefoonnummer 030-6009168 en via info@stichtingrobijn.nl.

Interne structuur



De organisatiestructuur van Robijn heeft twee afzonderlijke bestuursorganen: het bestuur en de raad van toezicht. De verhoudingen tussen het bestuur en de raad van toezicht, hun taken en hun bevoegdheden zijn deels statutair bepaald en deels vastgelegd in het Bestuursreglement en het Reglement raad van toezicht. De documenten zijn te raadplegen op de website. De taken en bevoegdheden van de bestuursorganen doen recht aan het bepaalde in de Code Goed Bestuur PO. De organisatiestructuur (zie bovenstaande organogram) is gericht op efficiënte en effectieve uitvoering van de organisatiedoelen. De uitvoering van de kernactiviteiten staat centraal. Het bestuur heeft de dagelijkse leiding van de organisatie. Het oefent op stichtingsniveau een beleidsvoerende taak uit en heeft in dat verband kaderstellende en richtinggevende bevoegdheden.

Het bestuur wordt ondersteund door de stafmedewerkers van het bestuurskantoor. Dit betreft de taken die rechtstreeks verband houden met de verantwoordelijkheid voor het werkgeverschap, de bedrijfsvoering, kwaliteitszorg en algemene bestuurlijke taken. De staf staat niet in lijn naar de scholen. De personele- en financiële administratie wordt sinds januari 2016 ondersteund door Qualiant.

Op elke school is de directeur belast met de onderwijskundige leiding. De directeur is verantwoordelijk voor de schoolontwikkeling en voor de beleidsvoering op de school. Directeuren worden rechtstreeks aangestuurd door het bestuur en vertalen het bestuursbeleid naar de school. Naast de directeur kunnen ook andere functionarissen op schoolniveau deel uitmaken van het management. De directeuren worden, zonodig, administratief ondersteund.

Gevoerd beleid

Het bestuur van Robijn ziet het als haar opgave om openbaar en algemeen toegankelijk primair onderwijs te bieden voor leerlingen van 4 tot 12 jaar ongeacht afkomst, cultuur of religieuze vertuiging.

SPREIDING VAN OPENBAAR ONDERWIJS

Een belangrijke opdracht is het bieden van evenwichtige spreiding van het openbaar primair onderwijs binnen IJsselstein en Nieuwegein.

ONTPLOOIING LEERLINGEN

Robijn stelt zich tot taak optimale ontplooiingsmogelijkheden aan alle leerlingen en personeelsleden te bieden om maximaal de aanwezige talenten te ontwikkelen binnen een passende leerroute met respect voor sociale, culturele en religieuze aspecten in de omgeving.

MAATSCHAPPELIJKE VOORBEREIDING

Wij bereiden onze leerlingen voor op een 'leven lang leren' binnen een mondiaal veranderende samenleving.

ONDERWIJSKWALITEIT

Het bestuur heeft de opdracht om kwalitatief goed en passend onderwijs te bieden met een hogere ambitie dan de norm van de onderwijsinspectie.

Bij het leren is het van groot belang dat leerlingen innerlijk betrokken zijn bij wat ze leren, leren te leren, samenhang kunnen zien en interactief met en van elkaar leren. Het zorgt voor een verschuiving:

- van vaststellen wat je nog niet kunt, naar wat je nog wilt en kunt leren;
- van de leerkracht die bepaalt en instrueert, naar de leerkracht die ondersteunt, stimuleert en coacht;
- van luisteren naar doen en ervaren;
- van hoofdzakelijk methodegericht onderwijs naar procesgericht onderwijs.

GOED WERKGEVERSHIP

Het bestuur gedraagt zich als een goed werkgever binnen het wettelijke kader. Het biedt het personeel optimale ontwikkeling binnen een goed verzorgde en veilige werkomgeving met aandacht voor:

- ruimte scheppen en transparant handelen;
- inspireren en voorleven;
- faciliteren en ondersteunen.

PROFESSIELE ONDERWIJSCULTUUR

Robijn stimuleert een professionele cultuur door hier collectief in te scholen en inhoudelijke beleidskeuzes te maken in de vorm van de Professionele leergemeenschap. Het realiseert voorwaarden voor scholing en ontwikkeling om de overstap te maken van beroepsbeoefenaar naar professional.

MARKTAANDEEL

De bestuurlijke opgave is te streven naar leerlingengroei, maar minimaal het vasthouden van het marktaandeel binnen de krimpregio Nieuwegein en IJsselstein, onder andere door tijdig in te spelen op veranderende vraag binnen het onderwijs.

Maatschappelijke impact overheidsprioriteiten

Er is veel te doen over het tekort aan leerkrachten. De politiek is van plan maatregelen te nemen om de instroom op de PABO te vergroten. Te denken valt aan het veranderen van het curriculum. Daarnaast zijn er zijn er subsidies beschikbaar gesteld voor zij-instroom en om het tekort regionaal aan te pakken.

Samenwerkingsverband

Profi Pendi is het samenwerkingsverband passend onderwijs voor primair onderwijs. Het bestaat uit 16 schoolbesturen, bijna 17.000 leerlingen en 80 scholen inclusief 4 scholen voor Speciaal Basis Onderwijs (SBO) en 1 school voor Speciaal Onderwijs (SO) in de regio's Houten, Lopik, Nieuwegein, Vianen en IJsselstein.

Met de overige regionale schoolbesturen binnen het samenwerkingsverband geeft Robijn gezamenlijk invulling aan de uitgangspunten van Passend Onderwijs. Het bestuur van Robijn is vertegenwoordigd in en heeft een stem binnen de algemene ledenvergadering van deze stichting.

Ontwikkelingen verbonden partijen

SAMENWERKINGSVERBAND

Het samenwerkingsverband SWV Profi Pendi is in 2022 een stichting geworden met een directeur-bestuurder en een raad van toezicht. Daarmee heeft zij voldaan aan de verbeteropdracht van de Onderwijsinspectie en voldeed zij ook in 2023 aan de Code Goed bestuur. De deelnemende besturen zijn verenigd in een deelnemersraad met een onafhankelijk voorzitter.

Bestuur en toezichthouders

Alle leden van de raad van toezicht zijn onafhankelijk van Stichting Robijn. Er bestaan geen overlappings met andere bestuursfuncties. Geen van de leden is of was in het verleden in dienst van Robijn of onderhoudt een directe of indirecte band met toeleveranciers of afnemers van Robijn. De op voordracht benoemde leden vervullen hun functie zonder last of ruggenspraak met een voordragende partij.

RAAD VAN TOEZICHT

Liesbeth Schöningh (benoemd tot 31 december 2024)

- Hoofdfunctie: Zelfstandig adviseur, coach en toezichthouder (Liesbeth Schöningh)
- Nevenfunctie: Voorzitter RvT BINK kinderopvang te Hilversum
- Nevenfunctie: Vicevoorzitter RvT Hogeschool Inholland
- Nevenfunctie: Voorzitter bestuur Stichting Consortium voor Innovatie

Frank Dekker (benoemd tot 31 december 2024)

- Hoofdfunctie: strategisch adviseur Landelijke Eenheid/Nationale Politie
- Nevenfunctie: Voorzitter Stichting Sociaal Fonds Landelijke Eenheid

Eveline van Baar - Verwijmeren (aftredend en herbenoembaar 31 december 2024)

- Hoofdfunctie: Adjunct Directeur Zorg a.s.r. Ziektekosten

Patrick van den Brink (aftredend en herbenoembaar 31 december 2025)

- Hoofdfunctie: Directeur bestuurder Centrum voor Criminaliteitspreventie en Veiligheid
- Nevenfunctie: Voorzitter RvT Stichting Elan

Herman Geerdes (aftredend en herbenoembaar 1 januari 2027)

- Hoofdfunctie: Senior-adviseur Dietz Strategie & communicatie
- Nevenfunctie: bestuurslid V.V. Schalkwijk

BESTUUR

Marko Hermeler (gecontracteerd als interim bestuurder tot en met 31 december 2023)

- Hoofdfunctie: bestuurder Stichting Robijn

Branchecode

Governance

De raad van toezicht neemt de Governance Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs tot uitgangspunt van zijn handelen.

KLACHTENREGELING

Robijn heeft naast de aansluiting bij een landelijke klachtencommissie een op school- en stichtingsniveau functionerende klachtenregeling. De klachtenregeling heeft een laagdrempelig karakter. In het kader van de regeling kan er binnen Robijn door zowel personeel als ouders een beroep worden gedaan op een onafhankelijke externe LVV erkende vertrouwenspersoon. Onze vertrouwenspersoon is, mevrouw Hes.

KLACHTENMELDINGEN

Robijn hanteert de modelklachtenregeling. De directeuren werken zoveel mogelijk preventief aan het voorkomen van klachten.

In 2023 zijn er geen klachten ingediend bij de Landelijke Geschillen Commissie.

De onafhankelijke externe vertrouwenspersoon heeft 5 meldingen van ouders behandeld waarvan één resulteerde in een gesprek/klacht bij het bestuur.

TELEFONISCHE HELPDESK

In 2023 is er enkele keren gebruik gemaakt van de helpdesk van de externe vertrouwenspersoon voor informatie en advies.

BELANGENVERSTRENGELING

Om beweging tot stand te brengen, is een frisse blik van buitenaf naar de organisatie soms gewenst en zelfs noodzakelijk. Door niet te werken met voorkeurspartners wordt getracht iedere schijn van belangenverstremgeling tegen te gaan. Toch is de wereld van het onderwijs soms klein en is het daardoor onmogelijk om elke vorm van verwevenheid te voorkomen. Door de behoefte van de organisatie leidend te stellen, kan een schijn van belangenverstremgeling soms toch ontstaan. Als een dergelijke situatie zich voordoet, wordt, vóór besluitvorming plaatsvindt, opgeschaald naar het bestuur of de raad van toezicht.

Code goed bestuur

De besturingsfilosofie gaat uit van de grootschalige organisatie op Robijn-niveau met institutionele zelfstandigheid op de kleinere schaal van de afzonderlijke scholen. Daarmee wordt inhoud gegeven aan het principe van subsidiariteit. Robijn onderschrijft en werkt conform de Code Goed Bestuur PO.

Horizontale verantwoording

De horizontale dialoog binnen Robijn wordt gevoerd tussen het bestuur, de raad van toezicht, de gemeenschappelijke medezeggenschapraad (GMR) en de directeuren (in vrijwel alle denkbare combinaties). De dialoog is grotendeels verbonden met de beleidscyclus en de daarop gebaseerde vergaderstructuur en -agenda.

Jaarlijks wordt in december de begroting vastgesteld, ook in meerjarig perspectief. De begroting wordt in concept opgesteld door de bestuurder en besproken met de directeuren en in de GMR. Daarna wordt deze in de raad van toezicht besproken waar hij wordt goed gekeurd. De bestuurder stelt de begroting vervolgens vast. De begroting geeft de financiële kaders aan waarbinnen de kernactiviteiten van Robijn kunnen worden uitgevoerd. Aan deze kernactiviteiten ligt het strategisch beleidsplan ten grondslag.

Het strategisch beleidsplan wordt éénmaal in de vier jaar geformuleerd en jaarlijks geëvalueerd. Belanghebbenden kunnen participeren in het beleid en de beleidsontwikkeling door richtinggevende suggesties op beleidsonderwerpen. Robijn formuleert daaruit de te kiezen strategische koers, gebaseerd op input vanuit alle lagen van de organisatie. Daardoor wordt de strategische koers herkenbaar en dat heeft een positieve uitwerking.

Het jaarverslag vormt de (met name financieel georiënteerde) evaluatie van hetgeen was voorgenomen. Het wordt formeel besproken met de GMR en het directeurenoverleg. Daarna stelt de raad van toezicht het jaarverslag vast.

De raad van toezicht en de GMR hebben formele bevoegdheden in het kader van de beleidscyclus. Deze zijn vastgelegd in het Medezeggenschapsstatuut, het Reglement MR, het Reglement GMR en de Statuten Stichting Robijn. Alle informatie die voor de uitoefening van de formele bevoegdheden noodzakelijk is, wordt gevraagd of ongevraagd beschikbaar gesteld.

De raad van toezicht voert jaarlijks tweemaal overleg met de GMR en onderhoudt contacten met de directeuren.

Ieder jaar vindt er een evaluatiegesprek plaats tussen de raad van toezicht en de bestuurder. Aan de evaluatie ligt het beoordelingskader voor het bestuur ten grondslag.

Medezeggenschap

Medezeggenschap beoogt primair de mogelijkheid voor ouders en personeel om invloed uit te oefenen op de kwaliteit van het onderwijs. Het Medezeggenschapsstatuut en het Reglement MR en Reglement GMR liggen ten grondslag aan de wijze waarop de medezeggenschap in het kader van de Wet medezeggenschap scholen (WMS) binnen Robijn is georganiseerd. Conform artikel 16.1 van de WMS treedt de GMR bij aangelegenheden die van gemeenschappelijk belang zijn voor alle scholen of voor een meerderheid van de scholen in de plaats van de afzonderlijke medezeggenschapsraden (MR'en) van die scholen. Op het niveau van de scholen vertegenwoordigt de directeur in het kader van de medezeggenschap het bevoegd gezag (zie Managementstatuut, artikel 4 en Medezeggenschapsstatuut, artikel 4).

GEMEENSCHAPPELIJKE MEDEZEGGENSCHAPSRAAD

De GMR kiest voor participierend medezeggenschap. Dit betekent dat de GMR nauw betrokken is bij de ontwikkelprocessen van beleid bij Stichting Robijn. Daarom heeft de GMR werkgroepen die bestaan uit leerkrachten en ouders. Zij denken in een vroegtijdig stadium mee op het gebied van personeel, financiën en strategie. Het bestuur neemt de input van de werkgroepen mee in haar beleidsvorming. Hierdoor heeft de GMR in een vroeg stadium medezeggenschap over het beleid, de processen en de beslissingen binnen de organisatie, wat leidt tot meer draagvlak voor te maken keuzes. Dit komt een efficiënte samenwerking tussen de GMR en de bestuurder ten goede. Formele instemming en formeel advies vindt plaats in het gezamenlijke GMR-overleg, veelal op basis van een voorafgaand voorlopig advies vanuit de betreffende werkgroep.

Het afgelopen jaar heeft de focus van de GMR met name gelegen op de concretisering van het nieuwe Strategisch Beleidsplan en de financiële situatie van Stichting Robijn op langere termijn. Hierbij kijkt de GMR terug op constructieve dialogen ten aanzien van proces en inhoud met Marko Hermeler, a.i. bestuurder.

De GMR is in 2023 tevens nauw betrokken geweest bij de voorbereiding en werving van de nieuwe bestuurder voor Stichting Robijn. Een afvaardiging van ouders en personeelsleden hebben gedurende het traject deelgenomen aan de benoemingsadviescommissie. Daarbij dachten zij mee over het profiel van de nieuwe bestuurder, mede op basis van de verwachte onderwijsontwikkelingen.

De betrokkenheid van ouders in de GMR wordt belangrijk geacht voor de stichting, mede in het licht van de governance-gedachte en horizontale verantwoording. Betrokken ouders fungeren hierin als kritische consument. Op stichtingsniveau is deze betrokkenheid in de GMR gerealiseerd. Bij volle bezetting van de GMR is elke school binnen de stichting vertegenwoordigd door een personeelslid en een ouder. Op schoolniveau is de betrokkenheid van ouders gerealiseerd in de MR, met een wettelijk fundament. Het ingezette beleid is vastgesteld in het Beleidsplan Ouderbetrokkenheid. Scholen nemen periodiek een tevredenheidsenquête onder ouders af. Hierin wordt ouders ook gevraagd naar hun tevredenheid over de mate en wijze waarop ouders worden betrokken binnen de stichting.

De GMR kwam in 2023 zesmaal bijeen. De volgende punten kregen instemming, zijn goedgekeurd en/of besproken:

Instemming GMR

- Instemming personeelsgeleding en positief advies van de oudergeleding ten aanzien van:
- Het bestuursformatieplan 2023 – 2024
- Formatie- en mobiliteitsbeleid 2023
- Wijziging functiegebouw
- Nieuwe arbodienst O3
- Aftreden voorzitter GMR en verkiezing/aanstelling nieuwe voorzitter en vice voorzitter GMR
- Afspraak RvT en GMR m.b.t. voordracht RvT leden
- Werkafspraken GMR
- Regeling arbeidsmarkttoelage De Veldraker/De Schakel
- Verzuimbeleid
- Cafetariaregeling
- Telefoonregeling
- Regeling toelage onderwijsassistent

Goedkeuring en advies GMR

- Vakantierooster 2023 – 2024
- Begroting 2024
- Jaarrekening 2022
- Strategisch beleidsplan 2023 – 2027
- Verlenging contract bestuurder a.i.
- Verlenging zittingstermijn huidige voorzitter RvT
- Profiel nieuwe bestuurder
- Deelname BAC werving en selectie nieuwe bestuurder
- GMR jaarplanning 2023 - 2024

Besproken GMR

De volgende punten zijn in 2023 aan de orde geweest tijdens de GMR vergaderingen:

- Bevestiging vanuit beide gemeenten benoeming nieuw RvT lid Herman Geerdes
- Rapport Cultuurwaardenonderzoek
- Financiële risicoanalyse rapport Controlgroep
- Aansluiting Transvita
- Contractopzegging Zorg van de Zaak
- Werkgroep Anders organiseren
- Samenstelling /vacatures GMR 2023 – 2024
- Inzicht Robijn – Samenhang in vijf aandachtsgebieden
- Nieuwe website Robijn
- Vervolgonderzoek naar eventuele samenwerking
- Inputsessie concretisering nieuw strategisch beleidsplan
- Communicatie rondom lentekriebels
- Honorering RvT
- Trainee RvT
- Evaluatie samenwerking bestuurder a.i.
- Kwaliteitskader en verbeterplan
- Oudertevredenheidsonderzoek DUO
- Crisisprotocol update
- MR scholing
- Verzuimtraining directeuren
- Directeur a.i. De Veldraker
- Aanstelling tijdelijke Kwaliteitsfunctionaris a.i. -kwaliteitsbeleid op de scholen
- Aanstelling HR adviseur
- Kwartaalgesprekken directeuren
- Nieuwe school 't Hof van Rhijnhuysen

- Monitoringsrapportage AVG
- Startbijeenkomst nieuwe medewerkers
- Documentbeheersing in gedeelde drive GMR TEAMS
- Samenwerkingsessie GMR o.l.v. samenwerkingscoach

Omgeving

Engels op alle Robijnscholen

Alle scholen van Robijn geven Engels aan alle leerjaren.

Internationalisering

De vergroting van het bewustzijn van leerlingen dat zij onderdeel uitmaken van een mondiale samenleving is de belangrijkste doelstelling van het internationaliseringsbeleid. Dit is belangrijker dan ooit. Doordat de wereld zoveel groter wordt, mede dankzij internet en sociale media, is meertaligheid van leerlingen noodzakelijk. In 2023 hebben we helaas geen invulling kunnen geven aan uitwisselingsprogramma's met andere landen. Met behulp van eTwinning is internationalisering een online activiteit waar Stichting Robijn actief is.

4 Risicomanagement

Risicoprofiel

Een extern bureau heeft de risico's van Stichting Robijn in beeld gebracht en vertaald naar geld. Hierbij zijn raad van toezicht, bestuur, controller en de kerngroep Financiën van de GMR betrokken geweest. Elk jaar wordt voor het vaststellen van de begroting de risico's geëvalueerd en waar nodig aangepast.

In het door het externe bureau opgestelde rapport worden de risico's die Robijn als organisatie loopt, eerst benoemd. Vervolgens wordt er bepaald hoe groot de kans is dat de risicovolle situatie zich voor doet. Aan deze kans wordt een minimaal en een maximaal bedrag toegerekend. Tenslotte zijn er met de bekende Monte Carlo- simulatietechniek 10.000 simulaties uitgevoerd op de geïnventariseerde financiële risico's. Dit leverde een tabel op met het buffervermogen dat Robijn zou moeten aanhouden bij een zekerheidspercentage van 90%. Een gebruikelijk percentage om te hanteren bij dit soort analyses. De risico's uitgedrukt in geld zijn weergegeven in onderstaande tabel:

Risico inzake	Minimaal	Maximaal
Aantal leerlingen	200.000	300.000
Arbeidsrelaties	50.000	150.000
Instabiliteit bekostiging	150.000	300.000
Onvolledige indexatie bekostiging	150.000	300.000
Ziektevervangning	150.000	300.000
Arbeidsmarktschaarste	150.000	300.000
Bedrijfsvoering	300.000	500.000
Restrisico's	300.000	500.000
Totaal	1.450.000	2.650.000
Zekerheidspercentage:	90%	
Buffervermogen bij 'Monte Carlo simulatie':		€ 1.578.000

Hierna volgt een korte bespreking van de acht risico's in de tabel.

Aantal leerlingen

Het risico op het gebied van het aantal leerlingen betreft een plotselinge, onvoorzienbare en onbeheersbare fluctuatie (stijging of daling) van leerlingaantallen, leidend tot:

- In geval van een daling:
Een daling van het leerlingenaantal leidt tot een lagere rijksbekostiging. Hierdoor ontstaat een situatie van gedwongen formatiebeperking en een lagere dekking voor bestaande materiële lasten. Omdat aanpassingen in de kosten tijd vergen, zal een situatie van kostenremanentie optreden: de baten dalen in een harder tempo dan de lasten. Er is dan tijd nodig om baten en lasten weer in evenwicht te brengen.
- In geval van een stijging:
Door de systematiek van bekostiging leidt een stijging van het leerlingenaantal tot een periode van voorfinanciering. Vanaf het moment dat de stijging plaatsvindt, moeten al lessen worden verzorgd voor het gestegen leerlingenaantal, terwijl pas vanaf 1 januari van het jaar daaropvolgend bekostiging wordt ontvangen voor het gestegen leerlingenaantal. Wanneer de stijging meer dan 4% is, wordt de bekostiging tussentijds aangepast.

Arbeidsrelaties

Op het gebied van arbeidsrelaties bestaat het risico dat de werkgever besluit dat, ter voorkoming van een geschil of om een bestaand geschil op te lossen, de arbeidsovereenkomst met de werknemer beëindigd moet worden. De mate waarin er sprake is van een geschil tussen werknemer en werkgever bepaalt vaak de omvang van de kosten die de werkgever moet maken om tot een beëindiging van de arbeidsovereenkomst te komen. Soms kan de arbeidsovereenkomst via een vaststellingsovereenkomst beëindigd worden en soms moet ontbinding via de rechter plaatsvinden.

Beëindiging van de arbeidsovereenkomst kan leiden tot de volgende kosten:

- Ontslagvergoeding;
- Eventuele vrijstelling van werk tot ontslagdatum;
- Vervangingskosten;
- Outplacementkosten;
- Kosten van juridische bijstand.

Daarnaast komen de uitkeringskosten na de beëindiging van de arbeidsovereenkomst voor rekening van de werkgever

Instabiliteit bekostiging

Vermogensbeslag als gevolg van instabiliteit in bekostiging ontstaat als gevolg van:

- door het ministerie van OCW doorgevoerde veranderingen in de systematiek van bekostiging en/of daarbij gehanteerde parameters;
- het wegvallen van bekostiging voor een bijzondere populatie leerlingen.

Bij het bepalen van het risico op instabiliteit in de bekostiging vormen doelsubsidies een apart te onderscheiden groep. Doelsubsidies hebben, in tegenstelling tot de reguliere lumpsum een tijdelijk karakter. Dit leidt tot een financieel risico wanneer sprake is van:

- Financiering van de loonlasten van personeelsleden uit doelsubsidies, waarbij de personeelslasten niet één op één verminderd kunnen worden bij niet tijdig aangekondigde reductie of wegvallen van de doelsubsidie.
- Financiering van de reguliere exploitatie met doelsubsidies, dus wanneer er geen sprake is van financiering van extra activiteiten met deze (tijdelijk) extra middelen. In geval van niet tijdig aangekondigde reductie of wegvallen van de financiering ontstaat vermogensbeslag omdat tijd nodig is om baten en lasten in evenwicht te brengen.

Een onderwijsstichting kan preventief weinig invloed uitoefenen op het risico op instabiliteit in de bekostiging. Er zal op dit vlak altijd een algemeen risico zijn voor alle scholen. In de praktijk blijkt dat de overheid bij grotere effecten zorgt voor (gedeeltelijke) tijdelijke compensaties en/of geleidelijke invoering. Tijdig aangekondigde bekostigingswijzigingen, waarbij de omvang bekend is en mogelijkheid ontstaat om lasten aan te passen op verminderde baten, vormen geen risico. Deze zijn in de meerjarenbegroting opgenomen.

Onvoldoende indexatie bekostiging

Het is niet denkbeeldig dat de bekostiging niet (geheel) in de pas loopt met de kostenstijging. Dit kan het geval zijn op personeelsgebied, maar zeker ook op materieel gebied.

De belangrijkste oorzaken voor benodigd vermogensbeslag als gevolg van onvoldoende indexatie van bekostiging zijn:

- Bekostiging groeit niet of onvoldoende mee met stijging van werkgeverslasten als gevolg van premiestijgingen (pensioen en overige werkgeverspremies);
- Bekostiging groeit niet of onvoldoende mee met de CAO-afspraken;
- Lasten die voortvloeien uit nieuwe regelgeving (arbo/milieu) worden niet gecompenseerd;
- Lasten die voortkomen uit algemeen maatschappelijk aanvaarde vooruitgang (ICT, gebouw) worden niet gecompenseerd.

Als onderwijsstichting kan Robijn hier in de preventieve sfeer weinig invloed op uitoefenen. Door te streven naar kostenflexibiliteit wordt het effect zoveel mogelijk gedempt. Schade in de vorm van kostenremanentie kan echter niet geheel worden voorkomen.

Ziekte vervanging

Robijn is deels eigenrisicodragend voor de kosten van het ziekteverzuim. Zijn de vervangingslasten hoger (voornamelijk door ziekte) dan leidt dat tot hogere personele lasten dan begroot. De hierdoor ontstane ongedekte loonkosten (tot de grens waarbij de meerkosten door de stop loss verzekering worden gedekt) komen ten laste van het vermogen.

Arbeidsmarktschaarste

Het lerarentekort vormt in de PO-sector een landelijk probleem. De omvang van het tekort verschilt per regio. In opdracht van het ministerie van OCW heeft Centerdata regionale arbeidsmarktramingen voor leraren in het primair- en het voortgezet onderwijs opgesteld.

Specifiek voor de regio Utrecht wordt de volgende omvang van onvervulde vraag naar arbeidsplaatsen (leraren, in FTE) in het primair onderwijs verwacht: (bron: rapport "De arbeidsmarkt voor leraren primair onderwijs 2021-2026, regio Utrecht", d.d. juni 2022, 'onvervulde vraag').

Regio	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Landelijk	2.121	4.394	3822	3429	3992	3858
Amersfoort	190	148	120	104	109	114
Midden Utrecht	131	130	137	135	136	141
Utrecht	104	109	112	108	119	131

Bron: rapport "De arbeidsmarkt voor leraren primair onderwijs 2021-2026, regio Utrecht", d.d. juni 2022, 'onvervulde vraag'

Ook Robijn verwacht de aankomende jaren geconfronteerd te (blijven) worden met een (forse) taak om vacaturruimte bezet te krijgen. Het hiermee samenhangend financieel risico kan onderverdeeld worden in de volgende deelrisico's:

- Dure inhuur van medewerkers via uitzendorganisaties;
- Duurder dan begrote aanstellingen van medewerkers, omdat gegeven de arbeidsmarkt medewerkers een stevigere onderhandelingspositie hebben;
- Extra kosten voor scholing/begeleiding nieuwe leerkrachten;
- Het niet kunnen voldoen aan de onderwijstijd. Dit kan leiden tot verscherpt inspectietoezicht en imago-problematiek.

Bedrijfsvoering (vaste voet)

Naast de hiervoor beschreven specifieke risico's die voldoen aan de criteria van onvoorzienbaarheid en onbeheersbaarheid, bestaan er ook uitvoeringsrisico's in de bedrijfsvoering.

Als zodanig zijn te noemen:

- Verkeerde aannames in de begroting;
- Het niet tijdig anticiperen op wijzigingen in de inkomsten;
- Weglekken van geld door fraude/fouten, etc.;
- Het niet/te laat bijsturen bij begrotingsoverschrijdingen;
- Het niet tijdig realiseren van geplande bezuinigingsdoelstellingen.
- Het ontbreken van tijdige, volledige en betrouwbare sturingsinformatie.

Een vaste voet in het risicoprofiel is onder andere bedoeld om dit type risico's af te dekken en staat in relatie tot de mate van verankering van de financiële functie (AO/IC) in de organisatie.

Restrisico's

Naast de hiervoor beschreven risico's bestaan er restrisico's. Restrisico's zijn alle risico's die niet hoog genoeg zijn voor een individueel risicopercentage, maar cumulatief wel een buffer rechtvaardigen. Restrisico's kunnen zich zowel aan de batenkant als aan de lastenkant openbaren. Het gaat hierbij om onvoorzienbare en onbeheersbare daling van baten of stijging van lasten.

Een ander type risico dat hier wordt opgenomen is de waardering van balansposten in de activa en passiva. Wanneer de boekhoudkundige waarde niet aansluit bij de werkelijke waarde, ontstaat een risico op een neerwaartse bijstelling van het eigen vermogen of het netto werkkapitaal.

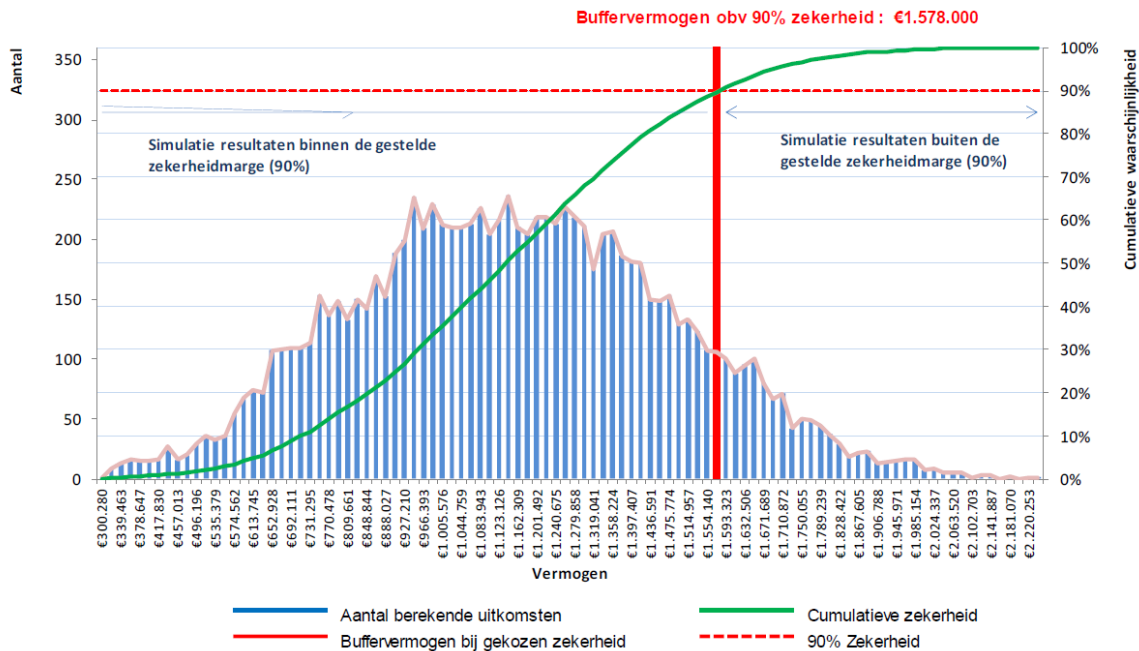
Buffervermogen versus waarschijnlijkheid

Hieronder is de uitkomst van de 10.000 simulaties van genoemde risico's via de Monte Carlo-simulatietechniek, in beeld gebracht

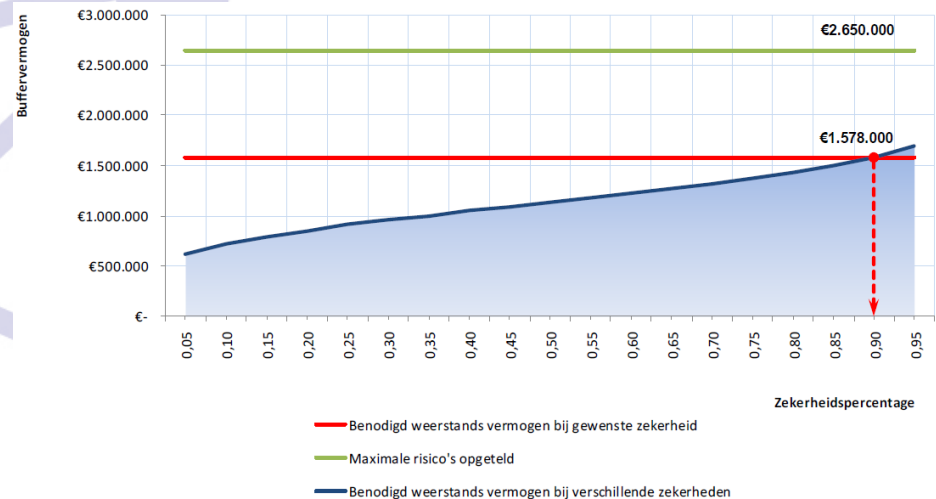
90% zekerheid is het gebruikelijke percentage, uitgaande van het maximale risicobedrag.

Voor alle risicogebieden zijn op die manier de kansen en gevolgen bestudeerd waarna een beoordeling van de risico's volgde.

In tabelvorm en grafiek ziet de uitkomst er als volgt uit:



Benodigde buffer x €1000	Zekerheid
716.000	10%
786.000	15%
853.000	20%
911.000	25%
957.000	30%
1.002.000	35%
1.048.000	40%
1.092.000	45%
1.138.000	50%
1.138.000	55%
1.228.000	60%
1.273.000	65%
1.322.000	70%
1.371.000	75%
1.427.000	80%
1.495.000	85%
1.578.000	90%
1.691.000	95%



5 Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering algemeen

Protocollen en procedures

Op vele beleidsterreinen zijn protocollen en procedures opgesteld of geactualiseerd en aangescherpt. Dit is terug te lezen in het meerjarenbeleidsplan van Robijn. Er is nieuw beleid ontwikkeld op de onderwerpen:

- Strategisch beleidsplan
- Strategisch Personeelsbeleid
- Bestuursformatieplan
- Verdere uitwerking Privacybeleid conform AVG wetgeving in diverse protocollen en procedures.
- Verzuimbeleid
- Cafetariaregeling

Kwartaalgesprekken

Twee keer hield Robijn kwartaalgesprekken. In deze gesprekken met de afzonderlijke directeuren worden de belangrijkste ontwikkelingen op de gebieden financiën, HRM en onderwijs besproken met de controller, personeelsadviseur en de bestuurder. Op deze manier hield het bestuur een vinger aan de pols met betrekking tot schoolontwikkeling en resultaten, personele bezetting en de financiën van de school.

Procesbeschrijvingen AO&IC

In 2023 zijn de belangrijkste processen op het gebied van inkoop, financiën en personeel opnieuw beschreven, waarbij interne controle en beheersing van essentieel belang is. Door systematisch controles uit te voeren, is de financiële organisatie beheersbaar. Bij de interne controle ligt de nadruk op juistheid, tijdigheid en volledigheid van informatie.

Personeelstevredenheidsonderzoek

In 2023 is er geen personeelstevredenheidsonderzoek afgenomen. Deze stond wel gepland maar is doorgeschoven naar 2024 omdat er in 2022 is een organisatiewaardenonderzoek is gedaan volgens de Barrett-methodiek. Hieruit bleek dat het benutte arbeidspotentieel optimaal was voor een onderwijsorganisatie, wat wil zeggen dat er weinig tot geen energie weglekt bij medewerkers. Medewerkers toonden een grote betrokkenheid (respons was 89%) en wensten van de organisatie openheid en een goede communicatie. Zij ambieerden teamwerk en wilden werken vanuit onderling vertrouwen. Dat gaf de organisatie mooie bouwstenen om op voort te borduren.

ICT

Door het veelvuldig gebruik van Microsoft365 is het belangrijk dat medewerkers hier uitstekend mee overweg kunnen. Er zijn geen fysieke workshops over Microsoft365 georganiseerd, maar er is veel informatie beschikbaar in de vorm van webinars. Kennis over en vaardigheid in het werken met de Microsoft software is organisatiebreed op een goed niveau.

Om medewerkers meer bewust te maken van het risico van phishingmail in hun e-mail heeft Robijn in 2023 een abonnement afgesloten bij Phished. Hun programma zorgt ervoor dat medewerkers met enige regelmaat geconfronteerd worden met (weliswaar neppe) phishingmail en helpt ze deze mails te herkennen. In 2024 start bovendien voor alle medewerkers een online scholing van Phished over dit onderwerp.

AVG

Robijn maakt gebruik van de tool Easy Privacy om alle producten van de AVG te kunnen monitoren en van periodiek te onderzoeken of deze nog aan de huidige standaard dan wel aan de huidige manier van werken voldoen. Indien aanpassing nodig is, worden gereedgekomen documenten door het bestuur akkoord bevonden alvorens te worden geïmplementeerd. Robijn maakt daarnaast gebruik van Easy DPIA om zelf DPIA's uit te kunnen voeren. In 2023 is er een DPIA (Data Protection Impact Assessment) uitgevoerd op ParnasSys, het leerlingvolgsysteem dat Robijn gebruikt.

Er heeft in 2023 één beveiligingsincident plaats gevonden waaruit geen melding volgde bij de autoriteit persoonsgegevens. Onze functionaris gegevensbescherming (Sander van de Molen) en Privacy Officer (Kees van Dam) zijn ongewijzigd gebleven in 2023.

Personeel

Belangrijke personele ontwikkelingen in 2023 bij Robijn zijn:

- het vertrek van de interim bestuurder per 31 december 2023 (gevolgd door de komst van een nieuwe bestuurder per 1 januari 2024);
- het vertrek van de directeur van de Veldraker per 31 juli 2023;
- de start van 1 nieuwe directeur per 1 januari 2023 op de Toonladder Zuilenstein;
- de start van 1 interim directeur per 1 augustus 2023 op De Veldraker;
- de start van een nieuwe HR-adviseur per 1 november 2023;
- het vertrek van de interim HR-adviseur per 31 december 2023;
- het opstellen van een cafetarieregeling die op 1 januari 2024 van kracht wordt;
- het overstappen naar O3 als arbodienst per 1 augustus 2023

ROBIJNACADEMIE

Robijnpersoneel kan gebruik maken van het interne scholings- en begeleidingsaanbod van de Robijnacademie. Dit aanbod wordt jaarlijks vastgesteld en aan alle personeelsleden bekend gemaakt. Zie voor meer informatie paragraaf 'Personeel' in hoofdstuk 7.

AANPASSING DIRECTIEVOERING SCHOLEN

In 2023 is de directeur van De Toonladder Zuilenstein gestart als opvolger van de per 31 december 2022 gepensioneerde directeur, en is de directeur van De Veldraker uit dienst gegaan. Voor deze school is een interim directeur aangesteld.

OPLEIDEN IN DE SCHOOL

Robijn vindt het belangrijk om een bijdrage te leveren aan de opleiding van de toekomstige generatie leerkrachten en onderwijsassistenten. We stellen onze scholen dan ook open als stageplaats. Daarnaast verzorgen we samen met de opleidingen het 'opleiden in de school'. Gekwalificeerde leerkrachten werken als praktijkbegeleider en coach voor aankomende en startende leerkrachten. De kwalificatie als officiële opleidingsschool was een pittig traject dat door alle Robijnscholen is doorlopen. Alle scholen van Robijn zijn een officiële, gecertificeerde, opleidingsschool. In 2023 waren er in totaal 84 stagiaires bij Robijn van verschillende opleiders, als volgt onderverdeeld:

- 2e semester 2022-2023: 27 studenten
- 1e semester 2023-2024: 26 studenten
- 2e semester 2023-2024: 31 studenten

Maatschappelijke stages

Diverse scholen maken gebruik van maatschappelijke stages. Dit wordt per school geregeld, de aantallen zijn daarom niet bekend.

TAAKBELEID

Het doel van het bovenschoolse taakbeleid is een raamwerk te verschaffen waar binnen alle scholen hun eigen taakomvang, taakverdeling, taakbelastbaarheid en taakuitvoering kunnen weergeven. Zo kunnen er voor alle betrokkenen heldere afspraken gemaakt worden. Verdere uitwerking van het taakbeleid vindt op schoolniveau plaats, binnen kaders in het opgestelde beleid. Dit betekent dat het taakbeleid bij Robijn is vormgegeven als overlegmodel.

Overlegmodel

In het overlegmodel bestaat de mogelijkheid om teamleden bijvoorbeeld meer les te laten geven en minder overige taken toe te wijzen, als de betrokkenen dat wensen en kiezen. De verdeling verandert dan, maar voor elke voltijdbaan blijft de aanstelling 1659 uur per jaar. Maatwerk dus, met als doel de ideale balans te vinden tussen lestaak en overige werkzaamheden, voor zowel de school als het personeel.

FORMATIE

De personele formatie was de afgelopen jaren als volgt:

Dienstverband	Aantal 2020	Aantal 2021	Aantal 2022	Aantal 2023
Vast dienstverband	210	208	184	199
Tijdelijk dienstverband	40	36	39	79
Totaal	250	244	223	278

De omvang van de totale formatie, inclusief de medewerkers in de vervangingspool, is toegenomen. Door de grote verscheidenheid aan subsidies (tijdelijk geld) zijn ook de medewerkers met een tijdelijke (klein) dienstverband toegenomen. Het aantal medewerkers met een vast dienstverband is iets toegenomen. Er wordt door Robijn geanticipeerd op de arbeidsmarktkrapte en het verloop door bijvoorbeeld pensioen.

De man-vrouw verdeling en de verdeling van de verschillende leeftijdsgroepen was de afgelopen jaren als volgt:

Geslacht	Aantal 2020	Aantal 2021	Aantal 2022	Aantal 2023
Man	36	38	34	46
Vrouw	214	206	189	232
Totaal	250	244	223	278

Leeftijd	Aantal 2020	Aantal 2021	Aantal 2022	Aantal 2023
tot 20 jaar	1	0	0	1
20 tot 30 jaar	34	30	31	38
30 tot 40 jaar	64	67	57	68
40 tot 50 jaar	64	58	57	71
50 tot 60 jaar	44	44	35	44
60 tot 70 jaar	41	43	41	51
70 jaar en ouder	2	2	2	5
Totaal	250	244	223	278

De verhouding tussen de verschillende leeftijdsgroepen is niet noemenswaardig verschoven, maar zichtbaar is een langzame verschuiving naar een hogere leeftijd. Belangrijk aandachtspunt blijft dan ook de omvang van de groep mensen in de leeftijdscategorie 60 en ouder. Heel concreet zal deze groep medewerkers tussen 1 en maximaal 7 jaar afscheid hebben genomen.

Het blijft een ambitie om het aantal mannen binnen onze organisatie verder te laten groeien, evenals medewerkers met een migratieachtergrond (welke generatie dan ook). Een andere verhouding zou passend zijn bij de populatie van de Robijnscholen, omdat het onze overtuiging is dat een school ook in de personeelsbezetting een afspiegeling zou moeten zijn van de samenleving. Het aantal mannen is in 2023 toegenomen en dat is een eerste stap.

VERZUIM

Robijn afgezet tegen landelijk ziekteverzuim

De landelijke ziekteverzuimcijfers van 2022 zijn vastgesteld. De cijfers van 2023 worden later in 2024 gepubliceerd. We vergelijken de belangrijkste kengetallen ten aanzien van verzuim met de landelijke cijfers van het onderwijzend personeel zoals het DUO deze verzamelt.

Jaar	Verzuimpercentage		Gem. aantal ziekte-dagen	
	Landelijk	Robijn	Landelijk	Robijn
2012	6,9%	8,6%	25,0	31,1
2013	6,6%	6,1%	21,0	23,9
2014	6,1%	6,3%	22,0	30,9
2015	6,4%	7,6%	20,0	17,1
2016	6,2%	7,1%	20,0	23,1
2017	5,9%	4,0%	22,0	38,2
2018	5,9%	6,3%	22,0	22,3
2019	5,7%	6,3%	21,0	16,7
2020	5,7%	7,2%	23,0	20,7
2021	5,7%	6,4%	25,0	32,2
2022	6,4%	8,0%	17,0	28,6
2023		8,4%		19,2

Het totale ziekteverzuimpercentage bij Robijn is in 2023 gestegen ten opzichte van 2022. Er is sprake van een relatief hoog langdurig verzuim. Deze medewerkers worden begeleid door de bedrijfsarts en een casemanager (meestal de leidinggevende). In 2023 is Robijn gestart met O3 als ARBO-dienst.

Omdat het ziekteverzuimpercentage bij Stichting Robijn al jaren hoger ligt dan het landelijke percentage, is er in 2020 besloten om meer op de preventie van verzuim in te zetten. Zo wordt er aandacht besteed aan gezondheid en vitaliteit van medewerkers tijdens gesprekken en kunnen medewerkers preventieve spreekuren aanvragen bij de arbodienst. In 2022 en 2023 hebben directeuren een verzuimtraining gevolgd bij Falke & Verbaan. Tijdens deze training wordt een gezamenlijke visie op verzuim gevormd rondom het gedragsmodel, worden casussen besproken en wordt gespreksvoering geoefend. Het lijkt erop dat eind 2023 de vruchten van deze training zichtbaar worden.

Ziekteverzuim, en de daarmee samenhangende vervanging, geeft extra druk op de formatie. Door de verzekering voor de vervangingen bij het Vervangingsfonds is het financiële risico beperkt. Door het hoge ziekteverzuimpercentage is het voor Stichting Robijn nog niet haalbaar om eigenrisicodragers te worden bij het Vervangingsfonds.

Ziekteverzuimpercentages per school

School	2019	2020	2021	2022	2023
De Tandem	6,0	13,1	6,4	12,8	13,8
't Kasteel	8,4	3,3	3,7	4,7	6,9
De Trekvogel	2,6	6,3	1,4	2,6	12,3
De Toonladder Zuilenstein	5,8	2,3	2,0	8,2	1,6
Toonladder Galecop	7,8	10,3	7,9	7,4	11,1
De Meander	2,3	3,8	1,8	6,8	4,0
De Veldrakker	3,1	8,3	17,5	0,2	1,2
De Schakel	2,0	1,5	1,7	9,7	10,9
't Hof van Rhijnhuysen	10,1	10,0	6,2	1,1	5,9
De Krullebaar	7,4	7,7	15,0	26,7	18,2
De Torenuil	6,6	10,7	5,8	1,2	5,2
Bestuurskantoor	1,3	0,8	14,3	9,9	14,4
Vervangingspool	20,7	12,1	23,0	25,0	5,8
Stichting ROBIJN	6,3	7,2	6,4	8,0	8,4

Per school is het verzuimpercentage sterk wisselend. Dit is verklaarbaar doordat de werkgever vaak geen invloed heeft op de oorzaak van het verzuim en medewerkers de werkzaamheden over het algemeen hervatten zodra dit mogelijk is. Veelal is er werkgerelateerd verzuim te zien in de vorm van overbelasting, stress en een verstoorde werk-privébalans. Het hoge ziekteverzuim verhoogt de druk op collega's, waardoor er een vicieuze cirkel ontstaat. Stichting Robijn streeft ernaar iedere zieke

medewerker persoonlijke begeleiding te bieden. Hiervoor kan op doorverwijzing van de bedrijfsarts bijvoorbeeld een arbeidspsycholoog, een coach of bedrijfsmaatschappelijk werk ingezet worden.

Zwangerschaps- en bevallingsverlof

In 2023 waren er 4 zwangerschaps- en bevallingsverloven. In 2022 waren dat er 7, in 2021 waren dat er 6 en in 2020 waren dat er 9. We zien dus een vrij stabiel aantal zwangerschapsverloven in de afgelopen jaren. We houden jaarlijks rekening met een 8-10 medewerkers die zwangerschaps- en bevallingsverlof opnemen.

ONTSLAGVERGOEDINGEN VOORKOMEN

Om de werkloosheidsuitkeringen van medewerkers die uit dienst gaan niet te hoeven betalen, spant Robijn zich in om ontslagvergoedingen te voorkomen en om een positieve beoordelingen te realiseren voor instroomtoetsen bij het Participatiefonds. Het voorkomen van deze kosten begint al voordat een nieuwe medewerker bij Robijn start. Wanneer formatieruimte ontstaat, wordt een functiebeschrijving met competentieprofiel opgesteld. Bij de selectie onderzoeken we of de sollicitant voldoet aan de functiebeschrijving en het competentieprofiel. Er vindt toetsing plaats van de kwalitatieve aspecten als kennis, ervaring en vaardigheden. Bij de aanstelling van een nieuwe medewerker vindt vervolgens screening plaats op de kwantitatieve vereisten, zoals diploma's, identiteitspapieren en VOG. Een nieuwe medewerker wordt alleen aangesteld als hierin is voorzien. Is hier nog niet in voorzien, dan zal de nieuwe medewerker, als noodprocedure, schriftelijk voorwaardelijk worden aangesteld.

In het algemeen krijgt een nieuwe medewerker (eerst) een tijdelijke aanstelling. Wanneer een medewerker wordt geplaatst op een positie in vervangingsformatie of projectformatie, wordt dit per akte vastgelegd. Als er geen verlenging mogelijk is, wordt de medewerker hierover tijdig en per brief met argumenten geïnformeerd. Bij benoemingen die gefinancierd worden uit tijdelijke subsidies, krijgen de medewerkers een aanstelling voor kennelijk tijdelijk aard, zodat er geen verplichtingen ontstaan.

In het eerste jaar van de medewerker bij Robijn, vindt een intensieve gesprekscyclus plaats. Is het functioneren van een medewerker niet op het gewenste niveau gedurende het eerste jaar, dan werken we gericht aan verbetering en ontwikkeling. Blijkt in de loop van het eerste jaar dat een medewerker niet voldoende functioneert om in aanmerking te komen voor een vaste aanstelling, omdat er geen ontwikkeling en verbetering zichtbaar is, dan wordt dit besproken en vastgelegd, en wordt het dienstverband beëindigd. Bij voldoende perspectief wordt de tijdelijke aanstelling verlengd met een nieuwe tijdelijke periode. Dit leidt dan tot nieuwe afspraken binnen een verbetertraject.

Bij medewerkers in vaste dienst die een onvoldoende scoren in hun functioneren en die zich onvoldoende ontwikkelen, wordt de gesprekkencyclus geïntensiveerd en versneld. De directeur meldt dit aan de HR-adviseur, opdat deze ook direct kan adviseren bij het proces en het vastleggen in het dossier. Mocht het uiteindelijk tot ontslag komen, dan wordt gecontroleerd of het dossier aan alle voorwaarden voldoet voor de instroomtoets bij het Participatiefonds. Het reglement van het Participatiefonds is de richtlijn voor de vergoeding van de WW. Naast onvoldoende functioneren zijn er andere redenen afscheid te nemen van personeelsleden, bijvoorbeeld 'onverenigbaarheid van karakters'. In die gevallen onderzoeken wij of herstel of verandering van werkplek een mogelijkheid is. Hierdoor komt ontslag om die reden nauwelijks voor.

Niet onbelangrijk is boventaligheid door vermindering van formatie in een schooljaar. Jaarlijks stellen wij vast of er op basis van het formatie- en mobiliteitsbeleid medewerkers boventalig zijn. Zolang deze boventalige medewerkers intern herplaatst kunnen worden, is er geen extra financieel risico.

Per 1 augustus 2022 is de regelgeving van het Participatiefonds veranderd. De 'modernisering' van het Participatiefonds heeft als meest belangrijke ontwikkeling dat schoolbesturen altijd verantwoordelijk kunnen worden gesteld voor de betaling van 50% van een WW-uitkering van een medewerker die werkloos raakt. Het bestuur kan wel een verlagingverzoek indienen tot 10% van de uitkeringskosten, als aan bepaalde voorwaarden wordt voldaan. Dit is anders dan eerdere jaren, waarin de kosten van een eventuele uitkering voor de rekening van het Participatiefonds waren als er voldaan werd aan de instroomtoets. Robijn heeft hier nog niet mee te maken gehad, omdat er geen werkloosheidsuitkeringen zijn ontstaan sinds 1 augustus 2022. De verwachting is dat dit in de

toekomst wel zal voorkomen. Er is daarom rekening mee gehouden bij de WW-voorziening vanaf 2023.

Huisvesting

Robijn is sinds 2015 volledig verantwoordelijk voor zowel het binnen- als buitenonderhoud van de gebouwen. Om hier adequaat invulling aan te geven is voor de complexen in Nieuwegein nog afhankelijkheid van de huisvestingsprogramma's van de gemeente. Voor de overige gebouwen is er een eigen MJOP. In 2023 is het MJOP van De Toonladder Zuilenstein aangepast. Voor de complexen in Nieuwegein heeft Robijn een inschatting moeten maken op basis van de oude MJOP's. en de duur tot de nieuwbouw.

IJSSELSTEIN

In IJsselstein is sprake van regulier onderhoud conform MJOP. Er hebben in 2023 geen grote investeringen of vervanging plaats gevonden. Volgens het IHP van de gemeente zal De Tandem binnen 5 jaar een nieuw gebouw krijgen. De eerste voorbereidingen en locatieverkenning hebben al plaats gevonden.

NIEUWEGEIN

In Nieuwegein is door de gemeente de visie vitale scholen opgesteld. De raad heeft eind 2023 haar goedkeuring uitgesproken over de met de visie gepaard gaande investering. De bedoeling is om in de komende 10 jaar van 22 naar 12 schoollocaties te gaan. Grofweg betekent dat dat er in elke wijk een schoolgebouw komt. De plannen geven aan dat in de eerste fase de wijk Doorslag een nieuw schoolgebouw krijgt. Doordat onze school De Krullevaar per 1 augustus 2023 gesloten is, heeft dit geen betrekking meer op Robijn. In de tweede fase volgen onze scholen De Veldraker en De Meander (wijk Batau) en in de laatste fase volgen De Schakel en De Toonladder Zuilenstein. 't Hof van Rijnhuysen verhuist medio 2024 naar een nieuw (tijdelijk) onderkomen in de wijk Rijnhuizen. Daar krijgt de school binnen enkele jaren een nieuw permanent gebouw. Op de Nieuwegeins scholen heeft alleen regulier onderhoud plaats gevonden.

VEILIGHEID

De scholen en het bestuurskantoor hebben voldoende opgeleide BHV-ers. Deze bieden een eerste hulp bij calamiteiten. Enkele scholen hebben ook een RI&E deskundige, waarmee ook de veiligheid van de leerlingen wordt gewaarborgd. Robijn maakt gebruik van de tool 'Arbomeester'. Daarnaast worden de scholen periodiek gecontroleerd door Veiligheidsregio Utrecht (VRU) op brandgevaarlijke situaties. Robijn krijgt, na inspectie, een rapport van de bevindingen. De daarin genoemde actiepunten moeten binnen 6 weken worden uitgevoerd. Robijn committeert zich aan de bevindingen om de veiligheid van iedereen die zich daarin optimaal te waarborgen en te voorkomen dat een gebouw op last van de brandweer wordt gesloten.

Financieel

FINANCIERINGSSTRUCTUUR

Stichting Robijn is vooral afhankelijk van de bekostiging in de vorm van de rijksbijdragen. Daarnaast ontvangen we gelden vanuit het samenwerkingsverband Profi Pendi. De overige inkomsten ontvangen we uit gemeentelijke subsidies en de verhuur van lokalen.

Robijn heeft geen langlopende schulden (leningen) of vorderingen. Er is voldoende eigen vermogen en liquide middelen om grote uitgaven lopende het jaar en in de toekomst te kunnen doen. Het vermogen is in lijn met de richtlijnen van OCW.

BALANS

Onderstaand treft u de balans aan per 31 december 2023 in vergelijking tot 31 december 2022.

Activa	2023	2022	Vershil	Passiva	2023	2022	Vershil
Materiele vaste activa	1.170.506	895.951	274.555	Eigen vermogen	5.970.086	4.359.791	1.610.295
Financiële vaste activa	0	0	0	Voorzieningen	3.353.645	3.197.330	156.315
Vorderingen	332.799	132.681	200.118	Langlopende schulden	0	0	0
Liquide middelen	10.751.502	8.820.516	1.930.986	Kortlopende schulden	2.931.076	2.292.027	639.049
Totaal	12.254.807	9.849.148	2.405.659	Totaal	12.254.807	9.849.148	2.405.659

Activa

De materiële vaste activa is gestegen door de investeringen die Robijn, vooral op het gebied van ICT, heeft gedaan. Op de scholen werken leerlingen met Chromebooks. ICT zal ook in de toekomst om investeringen blijven vragen. ICT is niet meer weg te denken uit het onderwijs. Dit terwijl de materiële vergoeding vanuit de overheid hier niet op wordt aangepast, anders dan de reguliere prijscompensatie.

De vorderingen, inclusief overlopende activa, is iets gestegen voornamelijk door de overlopende post "rente".

Het verschil in de liquide middelen komt voort uit de bedrijfsvoering. Zie voor een specificatie van de kasstroom het Kasstroomoverzicht verderop in dit jaarverslag.

Passiva

Het Eigen vermogen van Robijn is met het bedrijfsresultaat van 2023 toegenomen.

De daling van de voorzieningen is voornamelijk toe te schrijven aan de mutatie onderhoudsvoorziening gebouwen. Deze is bijgesteld op basis van de visie 'vitale scholen' nu de gemeenteraad van Nieuwegein besloten heeft het geld vrij te maken voor dit project. Hierdoor weten we iets beter waar we aan toe zijn en kunnen grote onderhoudszaken komen te vervallen. Hierdoor was er een vrijval. De overige voorzieningen zijn gelijk gebleven.

De kortlopende schulden zijn gestegen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een vooruit ontvangen subsidies en het crediteurensaldo.

ANALYSE RESULTAAT

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Vershil
Baten			
Rijksbijdragen OCenW	18.154.653	16.573.567	1.581.086
Overige baten	149.355	45.000	104.355
Totaal baten	18.304.008	16.618.567	1.685.441
Lasten			
Personele lasten	14.120.026	13.808.779	311.247
Afschrijvingen	309.261	339.759	-30.498
Huisvestingslasten	1.378.915	1.222.956	155.959
Overige instellingslasten	1.219.445	1.129.916	89.529
Totaal lasten	17.027.647	16.501.410	526.237
Saldo baten en lasten	1.276.361	117.157	1.159.204
Financiële baten en lasten	333.934	-3.500	337.434
Nettoresultaat	1.610.295	113.657	1.496.638

We eindigden 2023 met een positief resultaat van €1.610.295. Dit resultaat is €1.496.638 hoger uitgevallen door, vooral, niet begrote subsidies, minder uitgegeven NPO gelden en de afrekening van het ministerie, van het vorige schooljaar, waarmee een groot deel van de CAO verhoging van 10% is bekostigd.

De rijksbijdragen zijn hoger dan begroot we noemen de meest in het oog springende posten: €835.974 regulier hogere bekostiging dan begroot, €204.399 aan extra bijzondere bekostiging (NPO en Professionalisering), €143.459 niet begrote subsidies voor nieuwkomers en asielzoekers en tenslotte €277.081 hogere inkomsten vanuit het samenwerkingsverband. Het samenwerkingsverband moet haar vermogen terugbrengen op last van sancties door OCW en heeft dit in 2023 gedaan door extra uitkeringen aan de scholen te doen.

Overige baten zijn hoger dan begroot. De grootste posten die hier onder vallen zijn de ontvangsten voor detachering (€65.328) en de subsidie POVO (€129.999; doorstromsubsidie). De inkomsten van deze categorieën zijn op voorhand niet exact in te schatten en daarom voorzichtig begroot.

De personele lasten zijn hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de CAO verhoging per 1 juli 2023 van 10% (5% effectief vanwege half jaar). En extra inzet van niet begrote externen voornamelijk op het bestuurskantoor. Dat de hogere personele lasten desondanks lager zijn komt doordat er €410.000 minder bovenschools is uitgegeven aan projecten als zij-instroom, formatiefrictie en personeelsbeleid. Dit omdat er geen personeel verkrijgbaar is. Het is ook regelmatig voorgekomen dat er überhaupt geen vervanging is te krijgen.

Investeringen hebben later in het jaar plaats gevonden dan begroot. Begroot is altijd per 1 juli van het jaar. Hierdoor wijkt de praktijk altijd iets af van de begroting.

De huisvestingslasten zijn hoger dan begroot. In november 2023 heeft de gemeenteraad ingestemd met het project Vitale Scholen en budget hiervoor vrijgemaakt waardoor we direct van start kunnen met de eerste scholen (Batau). Daarnaast heeft de gemeente voor de complexen de jaren 2021 tot en met 2023 afgerekend. Robijn had hiervoor in het verleden te veel gereserveerd. Tegenover deze meevaller staat dat de onderhoudsvoorziening is geïndexeerd en aangepast op de nieuwe planning van (ver)nieuwbouw. Opvallend is dat de energiekosten €113.612 hoger zijn dan begroot. Dit heeft niet alleen te maken met het ventileren, maar vooral met de gestegen energieprijis. Ook het regulier (tuin) onderhoud aan de gebouwen was hoger dan begroot (€52.738).

De overige instellingslasten zijn hoger dan begroot en dat heeft verschillende oorzaken. Robijn heeft minder uitgegeven aan juridische dienstverlening, vergaderkosten en PR. Het aantal vergadering is minder en vooral op minder dure locaties. Dat de kosten voor het administratiekantoor hoger zijn komt doordat er meer activiteiten zijn ondergebracht bij het administratiekantoor. Bestuurskosten zijn hoger dan begroot door de inhuur van externe partijen om tot de aanstelling van een nieuwe bestuurder te komen. Dat de ICT kosten hoger zijn heeft te maken met een niet begrote opdracht tot het uitvoeren van een zogenaamde PEN-test. Culturele vorming en overige (buitenschoolse) activiteiten zijn vaker en meer uitgevoerd. Maar veelal is dit gebeurd met een van de ontvangen subsidies. Inkomsten hoger, maar uitgaven ook hoger. De belangrijkste posten op een rij:

Overige instellingslasten	Bedrag
Inhuur juridische diensten	-15.887
Administratiekantoor	22.354
Vergaderkosten	-33.728
Bestuurskosten	59.137
ICT overig	17.053
Kosten PR	-19.469
Culturele vorming	14.810
Overige en buitenschoolse activiteiten	43.045
Totaal	87.315

Bij het opstellen van de begroting was niet voorzien dat de rente weer zou stijgen. Robijn had alleen bankkosten begroot, maar uiteindelijk hebben we een flink positief resultaat van €333.934 kunnen realiseren.

INVESTERINGEN EN FINANCIERINGSBELEID

Bij het maken van de meerjarenbegroting wordt rekening gehouden met de investeringswensen van de organisatie in combinatie met de bestaande reguliere afschrijvingen. Beleid is dat we niet eerder in nieuwe activa investeren, dan nadat het bestaande is afgeschreven. Dit geldt voor zowel leermiddelen en meubilair als ICT-apparatuur.

KENGETALLEN

	2021	2022	2023	Aanbeveling Commissie	Indicator risicoanalyse
Rentabiliteit	0,58	7,73	7,73	Bovengrens van 5%	Bovengrens van 5%
Kapitalisatiefactor	50,95	54,30	66,41	Tussen 30% en 60%	Bovengrens van 35% tot 60%
Liquiditeit	3,23	3,91	3,78	Tussen 0,5 en 1,5	Laatste 3 jaar negatief
Huisvestingsratio	0,07	0,07	0,08		Kleiner dan 0,1
Weerstandsvermogen	0,19	0,24	0,33	Kleiner dan 0,05	Kleiner dan 0,05
Solvabiliteit	73,55	76,73	76,08	Ondergrens van 30%	Kleiner dan 30%
Signaleringratio EV	1,01	1,29	1,68	Bovengrens van 1	Bovengrens van 1

De rentabiliteit geeft aan of er sprake is van een positief of negatief bedrijfsresultaat in relatie tot de totale baten. Het toont hoeveel procent van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat.

De kapitalisatiefactor is een kengetal waarin 'de rijkdom' van de organisatie uitgedrukt wordt. Wanneer de kapitalisatiefactor te hoog wordt, is er sprake van een vorm van sparen en worden de ontvangen gelden niet besteed waarvoor de organisatie ze heeft ontvangen.

De liquiditeit geeft aan in hoeverre de instelling op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

De huisvestingsratio geeft de verhouding weer van de huisvestingslasten ten opzichte van de totale instellingslasten van de organisatie.

Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre een organisatie eventuele calamiteiten financieel kan opvangen.

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen te voldoen. Het betreft de verhouding EV + Voorzieningen ten opzichte van het balanstotaal.

De overheid heeft een indicator opgesteld om bovenmatig eigen vermogen zichtbaar te maken. Deze is gesteld op maximaal 1, maar zal in de praktijk fluctueren rond de 1. Wanneer deze indicator boven de 1 uitkomt moet er beleid worden gemaakt om het bovenmatige vermogen af te bouwen.

Robijn voldoet in alle gevallen (ruimschoots) aan zowel de aanbevelingen van de commissie Don als de criteria die de onderwijsinspectie hanteert. De organisatie kan dus ruimschoots aan zowel kortlopende als langlopende verplichtingen voldoen en zal beleid gaan maken op het bovenmatige vermogen dat is ontstaan.

6 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken

Onderwijs en leerlingen

Met de komst van de vereenvoudiging bekostiging per 1 januari 2023 is de teldatum voor leerlingen verschoven van 1 oktober naar 1 februari. Stichting Robijn heeft haar scholen in een krimpregio en deze krimp zal nog, volgens de prognose, tot 2027 aanhouden. De verwachte groei vanaf 2025 wordt veroorzaakt door de verhuizing van 't Hof van Rhijnhuysen (tot 1 augustus was dit ZuiderKroon) in september 2024 naar de nieuwbouw wijk Rijnhuizen in Nieuwegein. Dit is een nieuwe wijk waar tot dan toe nog geen school is gevestigd.

In onderstaande tabel staan de leerlingaantallen per 1 oktober vanaf 2020, met de kanttekening dat vanaf 2022 de telling op 1 februari plaatsvindt. De opgenomen aantallen voor 2024 en 2025 zijn een inschatting van de schooldirecteuren op basis van inschrijvingen. De prognoses voor de jaren daarna zijn schattingen, eveneens van de directeuren. In de paragraaf Leerlingenprognoses vindt u de officiële prognoses volgens de gemeenten.

School	Realisatie				Begroting					
	Jaar:	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
De Tandem		276	269	278	254	233	212	200	200	200
't Kasteel		84	85	91	79	71	71	73	77	77
De Trekvogel		107	109	112	117	101	103	110	110	110
De Toonladder Zuilenstein		197	185	194	211	229	218	215	215	215
Toonladder Galecop		340	332	342	322	319	298	290	290	290
De Meander		189	189	192	217	234	234	230	230	230
De Veldrakker		342	366	382	377	354	328	328	328	328
De Schakel		169	174	178	193	185	170	170	170	170
't Hof van Rhijnhuysen		63	53	57	68	42	70	160	210	300
De Torenuil		314	296	307	283	272	258	250	250	250
De Krullevaar		165	147	140	15					
Totale		2246	2205	2273	2136	2040	1962	2026	2080	2170
Stijging / daling		95	-41	68	-137	-96	-78	64	54	90

Zoals de tabel laat zien, verwacht Robijn de krimp het hoofd te bieden door de verhuizing van 't Hof van Rhijnhuysen (voorheen ZuiderKroon) naar de wijk Rijnhuizen.

Het marktaandeel van Robijn in Nieuwegein is 1,3% gedaald in 2023. Als ons marktaandeel kleiner wordt betekent dit dat Robijn harder krimpt dan de overige scholen. In onderstaande tabel is het verloop door de jaren heen weergegeven.

Mutatieoverzicht en marktaandeel Nieuwegein

Absolute aantallen

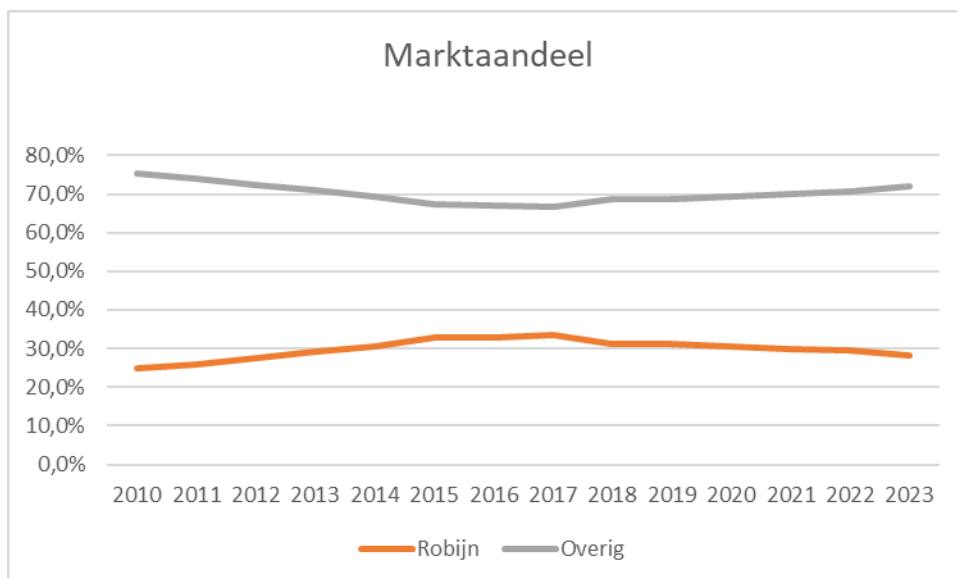
Bestuur	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Robijn	1600	1575	1591	1498	1494	1465	1446	1465	1406
Overig	3285	3215	3168	3282	3289	3320	3366	3514	3599
Totaal	4885	4790	4759	4780	4783	4785	4812	4979	5005

Mutatie t.o.v. vorig jaar in absolute aantallen

Bestuur	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Robijn	77	-25	16	-93	-4	-29	-19	19	-59
Overig	-168	-70	-47	114	7	31	46	148	85
Totaal	-91	-95	-31	21	3	2	27	167	26

Marktaandeel in procenten

Bestuur	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Robijn	32,8%	32,9%	33,4%	31,3%	31,2%	30,6%	30,0%	29,4%	28,1%
Overig	67,2%	67,1%	66,6%	68,7%	68,8%	69,4%	70,0%	70,6%	71,9%
Totaal	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%



Mutatieoverzicht en marktaandeel IJsselstein

Robijn heeft in IJsselstein al enkele jaren een redelijk stabiel marktaandeel. Wanneer we bedenken dat ook hier sprake is van krimp betekent dit dat de krimp bij Robijn gelijk tred houdt met de andere scholen.

Absolute aantallen

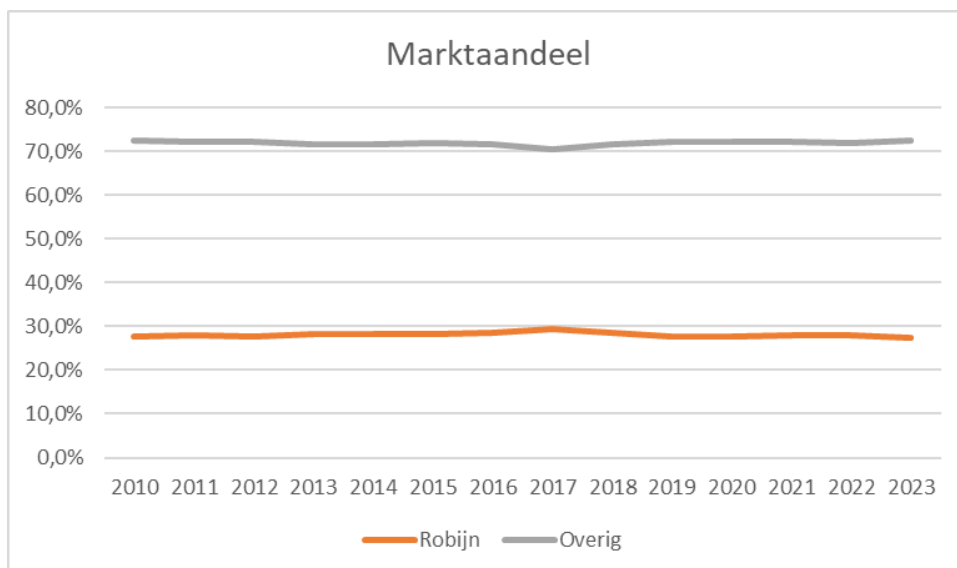
Bestuur	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Robijn	954	918	919	853	807	781	759	785	736
Overig	2437	2306	2191	2137	2095	2037	1964	2014	1943
Totaal	3391	3224	3110	2990	2902	2818	2723	2799	2679

Mutatie t.o.v. vorig jaar in absolute aantallen

Bestuur	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Robijn	-43	-36	1	-66	-46	-26	-22	26	-49
Overig	-90	-131	-115	-54	-42	-58	-73	50	-71
Totaal	-133	-167	-114	-120	-88	-84	-95	76	-120

Marktaandeel in procenten

Bestuur	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Robijn	28,1%	28,5%	29,5%	28,5%	27,8%	27,7%	27,9%	28,0%	27,5%
Overig	71,9%	71,5%	70,5%	71,5%	72,2%	72,3%	72,1%	72,0%	72,5%
Totaal	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%



Leerlingenprognoses

Voor het onderwijsbeleid op gemeentelijk niveau zijn door een extern bureau prognoses van leerlingenaantallen opgesteld voor de gemeenten Nieuwegein en IJsselstein. We zien daarin dat de krimp, in zowel Nieuwegein als IJsselstein, na 2023 voorbij is. In de prognose van de directeuren zelf zien we dat nog niet terug. Robijn maakt voor haar begroting gebruik van de werkelijke inschrijvingen aangevuld met de expertise van de directeuren, omdat gebleken is dat de prognoses per school erg kunnen afwijken. De algehele trend is wel bruikbaar. De langetermijnverwachting is dus dat het aantal leerlingen tot 2030 in Nieuwegein met 500 leerlingen zal stijgen en in IJsselstein met 200 leerlingen.

De officiële prognose voor onze scholen volgens de gemeenten is als volgt:

BRIN	School	2023	2024	2025	2030	2035	2040
15JF00	De Toonladder Zuilenstein	203	206	199	210	229	238
15JF01	De Toonladder Galecop	306	312	308	308	346	366
15LV00	Daltonschool De Meander	188	193	190	187	201	212
15LV01	't Hof van Rhijnhuysen	62	72	206	512	539	415
15OF00	De Veldrakker	333	329	309	291	314	327
15OF01	De Schakel	163	169	163	194	216	224
15VL00	De Krullevaar	89	0	0	0	0	0
Totaal Robijn		1.255	1.281	1.375	1.702	1.845	1.782

BRIN	School	2023	2024	2025	2030	2035	2040
08IT00	De Tandem	270	269	273	304	316	324
09IT00	OBS 't Kasteel	82	82	83	93	96	99
09IT01	De Trekvogel	107	108	109	109	107	111
25KL00	Basisschool De Torenuil	278	273	274	275	277	292
Totaal Robijn		737	732	739	781	796	826

Scholen en onderwijsinspectie

In 2023 heeft de inspectie geen scholen van Robijn bezocht voor een thema-onderzoek.

Onderwijsopbrengsten

DUO publiceert welk percentage van de leerlingen op het gebied van taal en rekenen het fundamenteel niveau (1F) en het streefniveau (1S/2F) bereikt heeft. Deze percentages worden afgezet tegen de landelijk gemiddelde score van scholen met een vergelijkbare schoolweging en het signaleringsniveau van de onderwijsinspectie. Onderstaande tabellen tonen voor de scholen het percentage leerlingen dat het fundamentele niveau en het streefniveau heeft behaald in vergelijking met het gemiddelde van de vergelijkbare scholen en de signaleringswaarde van de inspectie. De

signaleringswaarde voor 1F is op dit moment 85% voor alle scholen. De signaleringswaarde van 1S/2F hangt samen met de weging van de school. Voor uitgebreide informatie over het fundamentele en streefniveau verwijzen wij naar <https://www.centraleeindtoetspo.nl/voor-leerlingen-en-ouders/referentieniveaus>

Onderstaand de ontwikkeling van de gemiddelde scores over de afgelopen drie schooljaren.

Fundamenteel niveau (1f)

	2020/2021			2021/2022			2022/2023		
	school	signalerings waarde	landelijk	school	signalerings waarde	landelijk	school	signalerings waarde	landelijk
De Tandem	97,7	85,0	95,9	95,6	85,0	96,3	96,7	85,0	96,3
't Kasteel	95,8	85,0	95,0	84,8	85,0	94,2	89,2	85,0	94,2
De Trekvogel	94,7	85,0	96,3	91,7	85,0	96,3	94,0	85,0	96,3
De Toonladder Zuilenstein	97,5	85,0	95,9	97,6	85,0	95,5	96,9	85,0	95,5
Toonladder Galecop	97,1	85,0	96,6	98,0	85,0	96,6	96,7	85,0	95,6
De Meander	85,6	85,0	95,9	98,3	85,0	95,9	89,5	85,0	95,9
De Veldrakker	98,4	85,0	95,5	98,0	85,0	95,4	96,9	85,0	95,4
De Schakel	96,3	85,0	93,0	90,9	85,0	93,0	93,2	85,0	93,0
't Hof van Rhijnhuysen	81,3	85,0	95,5	96,0	85,0	95,5	93,3	85,0	95,5
De Torenuil	96,4	85,0	95,9	93,9	85,0	95,9	95,3	85,0	96,0

Streefniveau (S1/F2)

	2020/2021			2021/2022			2022/2023		
	school	signalerings waarde	landelijk	school	signalerings waarde	landelijk	school	signalerings waarde	landelijk
De Tandem	68,1	47,3	60,2	54,4	49,0	62,1	62,4	49,0	62,1
't Kasteel	62,5	41,5	55,1	45,5	39,5	53,8	55,9	39,5	53,8
De Trekvogel	65,5	49,0	62,1	72,9	49,0	62,1	62,0	49,0	62,1
De Toonladder Zuilenstein	62,6	47,3	60,2	64,3	45,5	58,6	65,1	45,5	58,6
Toonladder Galecop	67,5	50,6	63,3	66,7	50,6	63,3	64,9	50,6	63,3
De Meander	49,5	47,3	60,2	48,3	47,3	60,2	45,0	47,3	60,2
De Veldrakker	74,1	45,5	58,6	54,9	43,5	57,9	52,7	43,5	57,9
De Schakel	66,0	49,5	55,3	68,2	35,7	49,5	63,3	33,7	49,5
't Hof van Rhijnhuysen	46,3	45,5	58,6	58,7	45,5	58,6	54,9	45,5	58,6
De Torenuil	64,8	47,3	60,2	51,0	47,3	60,2	55,5	47,3	60,2

Schooladviezen voortgezet onderwijs

Schooljaar	geen specifiek advies mogelijk	vso	pro	vmbo b	vmbo b / vmbo k	vmbo k	vmbo k / vmbo gt	vmbo gt	vmbo gt / havo	havo	havo / wvo	wvo	Totaal
2013 / 2014	1	0	3	47	6	45	1	76	20	74	39	74	386
2014 / 2015	0	0	0	50	6	39	2	69	12	80	7	61	326
2015 / 2016	0	1	1	39	2	39	2	51	13	58	20	76	303
2016 / 2017	1	0	3	15	11	32	1	42	19	52	37	72	285
2017 / 2018	0	0	1	23	11	45	0	40	30	45	40	84	319
2018 / 2019	0	1	2	19	11	15	16	29	40	52	24	77	286
2019 / 2020	0	1	3	30	12	16	20	35	32	48	27	56	280
2020 / 2021	0	0	1	18	24	8	11	31	40	44	40	77	294
2021 / 2022	2	0	2	16	17	13	30	42	55	31	37	53	298
2022 / 2023	0	0	0	0	13	7	18	15	29	28	45	54	209

Procentueel gezien geeft dat het volgende beeld:

Schooljaar	geen specifiek advies mogelijk	vso	pro	vmbo bl	vmbo bl / vmbo kl	vmbo kl	vmbo gl	vmbo gl / havo	vmbo tl	vmbo tl / havo	havo	havo / vwo	vwo	Totaal
2013 / 2014	0,3%	0,0%	0,8%	12,2%	1,6%	1,6%	0,3%	0,0%	19,7%	5,2%	19,2%	10,1%	19,2%	100,00%
2014 / 2015	0,0%	0,0%	0,0%	15,3%	1,8%	1,8%	0,6%	0,0%	21,2%	3,7%	24,5%	2,1%	18,7%	100,00%
2015 / 2016	0,0%	0,3%	0,3%	12,9%	0,7%	0,7%	0,7%	0,3%	16,8%	4,3%	19,1%	6,6%	25,1%	100,00%
2016 / 2017	0,4%	0,0%	1,1%	5,3%	3,9%	11,2%	0,4%	0,0%	14,7%	6,7%	18,2%	13,0%	25,3%	100,00%
2017 / 2018	0,0%	0,0%	0,3%	7,2%	3,4%	14,1%	0,0%	0,0%	12,5%	9,4%	14,1%	12,5%	26,3%	100,00%
2018 / 2019	0,0%	0,3%	0,7%	6,6%	3,8%	5,2%	5,6%	0,0%	10,1%	14,0%	18,2%	8,4%	26,9%	100,00%
2019 / 2020	0,0%	0,4%	1,1%	10,7%	4,3%	5,7%	7,1%	0,0%	12,5%	11,4%	17,1%	9,6%	20,0%	100,00%
2020 / 2021	0,0%	0,0%	0,3%	6,1%	8,2%	2,7%	3,7%	0,0%	10,5%	13,6%	15,0%	13,6%	26,2%	100,00%
2021 / 2022	0,7%	0,0%	0,7%	5,4%	5,7%	4,4%	10,1%	0,0%	14,1%	18,5%	10,4%	12,4%	17,8%	100,00%

We zien dat ruim 60% van de schoolverlaters naar HAVO of hoger uitstroomt en daarmee een daling bij de uitstroom naar alle VMBO richtingen (40%). Vorig jaar was dit juist andersom.

Ontwikkelingen kwaliteitszorg

Audit door externe onderzoeker

Aan het begin van het schooljaar 2022-2023 is de onderwijskwaliteit op alle scholen onderzocht door middel van steekproefsgewijze klassenbezoeken, gesprekken met IB en directie, deskresearch en een beschouwing van het gehele stelsel van kwaliteitszorg. Op bestuursniveau zijn het kwaliteitsbeleid en de gebruiken en gewoontes op dit vlak onder de loep genomen. De rapportage is besproken met het bestuur, GMR, RvT en in het directeurenoverleg. Uit de aanbevelingen is in 2023 een verbeterplan geformuleerd en een kwaliteitskalender opgesteld.

Speerpunten van het beleid

De speerpunten van het beleid zijn afgeleid van het strategisch beleidsplan en in samenspraak met de schooldirecties vastgesteld. We richtten ons in 2023 op:

Het behalen van optimale leerresultaten van hoge kwaliteit

- het vakmanschap versterken;
- werken vanuit bewezen inzichten;
- het doorontwikkelen en borgen van de professionele leergemeenschap;
- het werken in leerteams.

Meer controle in beleid en financiën

- integraliteit van het beleid;
- financiële controle.

Engels & internationalisering

- internationalisering; vergroting van het bewustzijn van leerlingen dat zij onderdeel uitmaken van een mondiale samenleving

Kunst- en cultuureducatie

Op 11 april 2017 ondertekende de bestuurder van Robijn een kunst- en cultuurcontract met Kunst Centraal in De KOM te Nieuwegein. Hierin staan afspraken over de ondersteuning van scholen door Kunst Centraal. Deze overeenkomst is nog altijd van kracht.

Robijn vindt het belangrijk dat de leerlingen in aanraking komen met kunst en cultuur. Kunst Centraal ondersteunt de scholen daarbij, zodat leerlingen gedurende hun basisschooltijd kennis maken met het brede palet van cultuureducatie, zoals dans, beeldend, theater, muziek en erfgoed. Deze culturele ontmoetingen vinden zowel op school als daarbuiten plaats, in een bijvoorbeeld een theaterzaal of erfgoedlocatie. Het verbreedt de horizon en expressiemogelijkheden van de leerlingen. Zij ervaren dat ze zich op vele manieren kunnen uiten en tegen zaken aan kunnen kijken. We bieden hen daar mogelijkheden toe met de ondersteuning en expertise van Kunst Centraal. Kunst- en cultuureducatie zorgt ervoor dat leerlingen hun talenten breed kunnen ontwikkelen. Immers ieder kind heeft een talent. De meeste leerlingen ontdekken in de basisschoolperiode welke leergebieden hen aanspreken en waar ze talent voor hebben. Wij willen hen kansen bieden om hun talent te laten bloeien.

Leerling in Beeld in plaats van Focus PO

De Robijnscholen gebruikten Focus PO om opbrengstgegevens van hun leerlingen beter te duiden. Nadat in bleek dat een uniforme werkwijze hierin ontbrak is in 2022 door de directeuren, in samenspraak met het IB-netwerk, besloten dat alle scholen het volgende schooljaar zouden overschakelen op Leerling in Beeld voor de analyse van de onderwijsopbrengsten. Vanaf augustus 2023 maken alle scholen gebruik van Leerling in Beeld. Facultatief kan Focus PO nog wel als extra tool worden gebruikt.

Duurzaamheid

Gericht op personeel

In november 2022 is onder alle medewerkers van Robijn een organisatiewaardenonderzoek afgenomen volgens de Barrett methodiek. Het bestuur wilde iedere medewerker een stem geven om aan te geven welke waarden hen drijft, waarop zij denken dat de organisatie stuurt en welke waarden zij in de toekomst belangrijk vinden. De inzichten uit dit onderzoek vormden de basis van het Strategisch beleidsplan dat in 2023 is ontwikkeld voor de periode 2023-2027.

Stichting Robijn heeft beleid dat gericht is op functioneren, verzuimpreventie en arbeidsomstandigheden. Jaarlijks vinden gesprekken plaats in het kader van de cyclus van functioneren en beoordelen, waarin ook persoonlijke ontwikkeling een belangrijke rol inneemt. Zo wordt steeds opnieuw geëvalueerd en gekeken of er zaken moeten worden bijgesteld. Verder inventariseert Robijn jaarlijks wat de wensen van medewerkers zijn rond hun aanstelling op school, de werkzaamheden die ze doen, de uren en de jaartaak. In aansluiting daarop wordt gesproken over urenvermeerdering, urenvermindering, opname ouderschapsverlof, inzet van verlof voor de oudere werknemer, mobiliteit en soms ook afscheid nemen. De schooldirecteur houdt hier ook op teamniveau zicht op. Eenmaal in de vier jaar wordt onder alle Robijnmedewerkers een medewerkertevredenheids-onderzoek gehouden. De eerstvolgende vindt plaats in 2024. Ook hieruit worden actiepunten op stichtingsniveau, schoolniveau en individueel niveau geformuleerd. De bevroegde thema's zijn: tevredenheid, werkomstandigheden, persoonlijke ontwikkeling, gesprekcycclus, directeur, samenwerking, communicatie, sfeer, schoolcultuur, besluitvorming en werkdruk. Dit zijn thema's waarop wordt gestuurd in het kader van personeelsbeleid.

Stichting Robijn streeft ernaar een aantrekkelijke werkgever te zijn die goed voor haar personeel zorgt. Goed werkgeverschap, binden & boeien, ontwikkeling en vitaliteit zijn daarom thema's waar aandacht voor is in het strategische personeelsbeleid voor de komende jaren. Uiteraard is er ook de cyclus van RI&E (tool is Arbomeester). Verder bestaat voor medewerkers de mogelijkheid gebruik te maken van een preventief spreekuur bij de bedrijfsarts, waar zij terecht kunnen met vragen over hun gezondheid, vitaliteit en/of inzetbaarheid. Dit integraal oppakken en structureel inzetten leidt uiteindelijk tot duurzaam inzetten van personeel.

De Robijn Academie maakt onderdeel uit van het professionaliseringsbeleid. Er worden workshops aangeboden aan alle medewerkers. Voor schooljaar 2022-2023 is ervoor gekozen om alleen een aanbod met verplichte scholing op te nemen in de Robijn Academie. In het schooljaar 2023-2024 is het aantal workshops weer uitgebreid met leerzame middagen waarvoor medewerkers zich konden inschrijven bij de academie.

De volgende workshops zijn in 2023 aangeboden:

- Basistraining AVG voor nieuwe medewerkers;
- Inductie en intervisie voor startende leerkrachten;
- Werken met een meldcode;
- Vertrouwenspersoon.

In het schooljaar 2023/2024 stonden/staan de volgende workshops gepland:

- eTwinning
- Wat jij voor een kind kunt betekenen
- Pensioenvoorlichting
- Classroom English

- Preventie van leesproblemen, goede leesstart in groep 1-2
- Digitale geletterdheid in de klas
- Positieve psychologie en welzijn
- Edi workshop
- CLIL de theorie
- Invloed van social media op de groepsdynamiek
- Buitenles op betegeld schoolplein
- Effectief begrenzen
- Met je groep de natuur in

Gericht op materieel

Duurzaamheid staat hoog in het vaandel van Robijn. Elk jaar nemen we een paar scholen onder loep en kijken wat we kunnen aanpakken. De eis is vooralsnog dat de investering zichzelf binnen vijf jaar terugverdient. Diverse scholen zijn voorzien van ledverlichting en bewegingsmelders. In gebouwen die volgens de visie van de gemeente Nieuwegein op 'korte termijn' door (ver)nieuwbouw worden vervangen, investeren we op dit gebied niet. In samenwerking met de provincie Utrecht heeft Robijn onderzocht of plaatsing van zonnepanelen op schooldaken tot de mogelijkheden behoort binnen de gestelde eis van een terugverdientijd binnen vijf jaar. Eind 2023 bleek dat onze school Toonladder Galecop in aanmerking komt. Het is wel is waar geen gunstige dakligging, maar alleen al door de verminderde CO2 uitstoot is dit interessant en voorbeeldstellend..

7 Toekomstige ontwikkelingen en continuïteit

Ontwikkelingen per beleidsterrein

De gemeentelijke prognoses laten een minder grote daling zien dan onze eigen prognose. De komende jaren is in algemene zin sprake van een lagere instroom van kleuters en grote groepen acht die de school verlaten. Vanaf 2025 verwachten we te groeien door de verhuizing van 't Hof van Rhijnhuysen (voorheen ZuiderKroon) naar de wijk Rijnhuizen. Deze wijk wordt van een kantorenpark getransformeerd naar woonwijk waarbij kantoren worden verbouwd tot appartementen en de lege stukken worden bebouwd met eengezinswoningen. Uiteindelijk hebben we het over ongeveer 2500 woningen en tussen de 300 en 600 kinderen die naar de basisschool moeten.

De bestuurder heeft in samenspraak met vrijwel alle belangengroepen in de organisatie en met instemming van de raad van toezicht het nieuwe strategische beleid van Robijn geformuleerd voor de jaren 2023 tot en met 2027. In uitgebreide inputsessies met directeuren, leerkrachten, ouders en leerlingen ontstond een duidelijk beeld van de gewenste koers van de organisatie voor deze vier jaar, die onderverdeeld in zeven thema's is opgetekend in een helder en samenhangend beleidsstuk.

Nadat Robijn in oktober 2022 bekend gemaakt had dat De Krullebaar eind juli 2023 definitief haar deuren zou sluiten, vonden de alle leerlingen van de groepen 1 tot en met 7 vóór de kerstvakantie een passende andere basisschool. 36 van hen stapten over naar andere Robijnscholen. De rest vond op scholen van andere besturen een nieuwe plek. Groep 8 maakte het schooljaar af op De Krullebaar, al verhuisden zij wel naar een lokaal in het Anna van Rijn College. Dit zorgde ervoor dat zij niet als enige groep in een verder leeg schoolgebouw verbleven en zij gebruik konden maken van de faciliteiten van de school en het bestuurskantoor dat eveneens in het Anna van Rijn College gevestigd is. Bijkomend voordeel voor de leerlingen was dat ze alvast konden proeven van het leven als middelbare scholier.

't Hof van Rhijnhuysen is nu nog gelokaliseerd aan de Graaf Dirklaan (in het gebouw van de voormalige ZuiderKroon), maar verhuist in september 2024 naar de nieuwe wijk Rijnhuizen, alwaar een sterke toename van het aantal leerlingen verwacht wordt. De school is het schooljaar 2023-2024 van start gegaan onder de naam 't Hof van Rhijnhuysen. Het uitgangspunt 't Hof, 'Voor iedereen van 0 tot 13 jaar', is meteen vanaf augustus zoveel mogelijk ingevuld door buitenschoolse opvang en peuterspeelzaal van Kind & Co Ludens in het gebouw op te nemen en daarmee samenwerking te zoeken. Kinderopvang voor jongere kinderen is nog niet gerealiseerd, omdat dit kostbare verbouwingen zou vereisen en investeringen in het gebouw aan de Graaf Dirklaan niet rendabel meer zijn.

Onderwijs en kwaliteit

In 2023 is het strategisch beleidsplan voor de periode 2023-2027 vastgesteld. Dat is een jaar eerder dan op basis van het voorgaande strategische beleidsplan noodzakelijk zou zijn. Voor deze vervroeging loopt de periode waarvoor het strategisch beleid geldt, nu gelijk met de schoolplanperiode. Dat zorgt voor meer synergie en een betere afstemming tussen het strategisch beleid en de vertaling naar de dagelijkse praktijk op de scholen.

De resonansgroepen, waarin groepjes schooldirecteuren meedenken en meebouwen aan beleid voor Robijn, zijn in 2023 getransformeerd in Directeurenleerteams (DLT's). Hierin zijn de directieleden ook gaan werken zoals hun eigen teams ook geacht worden te doen. De invoering hiervan heeft de governancestructuur helderder gemaakt (wie neemt wanneer welke beslissing). DLT's werken aan de strategische doelen in de meest voorkomende aandachtsgebieden: onderwijs, financiën (incl. AVG) en personeel. De teams werken voorstellen tot beleid uit die in samenspraak met de bestuurder het Directeurenoverleg wordt ingebracht.

Per 1 maart 2024 is de bovenscholse formatie uitgebreid met een beleidsmedewerker Onderwijskwaliteit. Zij gaat er onder andere voor zorgen dat de kwaliteitsmaatregelen die in 2023 zijn opgesteld en ingevoerd, geborgd worden. Daarnaast begeleidt ze de scholen in het waarborgen van onderwijskwaliteit en zo nodig het verbeteren daarvan. Ook kritisch onderhoud van de kwaliteitskalender en het kwaliteitskader valt onder haar verantwoordelijkheden.

Personeel

FOCUS OP VAKBEKWAAMHEID

Vakmanschap is een belangrijke pijler in de besturingsfilosofie. Vakbekwaamheid van medewerkers is een van de pijlers van strategisch beleidsplan. Stichting Robijn vindt het belangrijk dat medewerkers zich zowel persoonlijk als professioneel kunnen ontwikkelen. Medewerkers worden in staat gesteld het onderwijs aan te passen aan een voortdurend veranderende omgeving door scholing, ontwikkeling en initiatief te stimuleren.

Directeuren gebruiken 'flits-bezoeken' om de kwaliteit van leerkrachten te toetsen. Dit zijn korte en krachtige klassenbezoeken, met als doel om in beperkte tijd belangrijke informatie over onder andere de klassensituatie, de didactische benadering en het pedagogisch klimaat te verkrijgen. Vanaf 2024 zal de nieuwe kwaliteitsmedewerkers hierin ook haar steentje bijdragen. Dit alles helpt om veranderingen te bewerkstelligen en leerkrachten te ondersteunen en te laten groeien in hun vak.

De Robijn Academie blijft onderdeel uitmaken van het professionaliseringsbeleid. In de academie worden workshops aangeboden door Robijnmedewerkers en externen. Iedere medewerker kan zich voor deze workshops inschrijven. Daarnaast gaat Robijn vanaf 2024 weer jaarlijks een gezamenlijke studiedag organiseren voor het gehele personeel, de zogenoemde Robijndag.

INHUUR EXTERNEN

Om te kunnen beschikken over expertise is het inhuren van deskundigheid van buitenaf soms noodzakelijk. Inherent aan de gekozen koers in het Strategisch Beleidsplan is de ontwikkeling van een naar buiten georiënteerde blik en het binnenhalen van externe adviseurs en specialisten gewenst. Daarnaast is er ook voor een aantal scholingen gebruik gemaakt van externen. Door vanuit andere invalshoeken naar de organisatie te kijken, kunnen nieuwe ideeën zich ontwikkelen. Een palet van verschillende externen zal de interne blik optimaal te verruimen. Op het gebied van de AVG blijft Robijn gebruik maken van de expertise van een specialist. Daarnaast kan er gebruik gemaakt worden van externen om vacatures in te vullen, vervanging op te vangen en invulling te geven aan subsidiegelden.

OMSTANDIGHEDEN

De inkomsten van Stichting Robijn bestaan grotendeels uit rijksbijdragen. De belangrijkste componenten waarop de bekostiging van de overheid is gebaseerd, zijn het aantal leerlingen per BRINnummer.

Voor de kosten geldt dat deze vooral gevormd worden door de personeelslasten. Door de variatie in leeftijd van de medewerkers, de samenstelling van de teams en het werken met vaste en tijdelijke dienstverbanden, kunnen fluctuaties in het leerlingenaantal tot nu toe binnen het eigen personeelsbestand opgevangen worden. Bovendien is de arbeidsmarkt zodanig dat we blij kunnen zijn voldoende medewerkers te hebben. Wel is merkbaar dat de rek eruit is en er vaker klassen moeten worden samengevoegd of zelfs naar huis moeten worden gestuurd. De verwachting is dat dit nog een aantal jaren zo blijft.

De kosteneffecten van verouderde huisvesting in met name Nieuwegein, zorgen voor financiële onzekerheid. Dit betreft zowel dagelijkse kosten voor bijvoorbeeld energie, vanwege de slechte energieprestaties van de gebouwen, alsook extra hoge uitgaven voor toekomstig noodzakelijk onderhoud. We stellen, vanwege de beloofde nieuwbouw, groot onderhoud zo veel mogelijk uit, maar ontkomen er niet aan dat het dagelijks onderhoud gaat toenemen. In de MJOP houden we ook voor deze gebouwen, zij het in heel beperkte mate, rekening met noodzakelijk groter onderhoud. Eind 2023 is de gemeenteraad van Nieuwegein akkoord gegaan met het project Vitale Scholen waardoor Robijn de komende 10 jaar 4 nieuwe scholen krijgt. Het benodigde budget wordt de komende jaren in de begroting van de gemeente opgenomen.

In de goedgekeurde meerjarenbegroting houden we, voor de leerlingaantallen, rekening met de inschatting en ervaring van de directie omdat die de waarheid dichter benadert dan de officiële prognoses. Een direct verband is er tussen de leerlingaantallen en de personele lasten.

Het verloop van de personele lasten voor de komende jaren is als volgt:

Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028
12.732.328	12.517.348	14.120.026	13.444.731	12.372.156	11.681.089	11.878.671	11.603.356

LEERLINGAANTALLEN

Het aantal leerlingen is ten opzichte van het vorige jaar gedaald. De verwachting is dat vanaf 2026 de aantallen leerlingen weer toenemen omdat dan 't Hof van Rhijnhuysen zal groeien doordat de school dan in volle glorie in de nieuwe wijk aanwezig is en er 300-600 basisschoolkinderen komen te wonen.

Op teldatum (1 oktober) (vanaf 2022 1 februari)	Werkelijk					Begroting				
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Totaal aantal leerlingen	2301	2246	2205	2273	2136	2040	1962	2026	2080	2170
Verschil met voorgaand jaar	-50	-55	-41	68	-137	-96	-78	64	54	90

FORMATIE

Het formatiebeleid beoogt bij te dragen aan het optimaliseren van de kwaliteit van het onderwijs. Bij de verdeling van de formatie is de begroting het uitgangspunt. Het bestuursformatieplan geeft nader inzicht in de budgetten en de wijze van toerekening naar de scholen.

De scholen worden steeds meer integraal verantwoordelijk. Dit betekent dat vanaf 2025 de directie vrijwel volledige zeggenschap heeft over de inzet van de middelen, na aftrek van alle bovenschoolse activiteiten, van de school. Zo kan de ene school meer inzetten op IB en de andere meer op onderwijsassistenten, net naar gelang het beste bij de school past. Het gaat om de onderwijskwaliteit die behaald moet worden. De formatie voor de komende jaren is daarom slechts een inschatting, maar geeft wel een beeld, omdat directeuren elk jaar opnieuw kijken wat het beste is voor de school.

Bezetting in Fte's Gemiddeld het jaar	Realisatie 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028
Bestuur	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Directie	9,3	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5
Onderwijzend personeel	106,1	99,4	97,6	99,6	100,9	102,0
Overige medewerkers	21,3	20,0	19,0	18,0	18,0	19,0
Totaal	137,7	128,9	126,1	127,1	128,4	130,5

Tot 2022 heeft Stichting Robijn een deel van het eigen vermogen gebruikt om scholen door middel van een kwaliteitsimpuls beter op de kaart te zetten. Vanaf 2022 is een daling in de formatie ingezet, omdat die kwaliteitsimpuls is komen te vervallen en de krimp in het aantal leerlingen doorzet. De NPO gelden hebben er sindsdien voor gezorgd dat er tijdelijk extra gelden beschikbaar waren waar o.a. medewerkers voor ingezet konden worden. Omdat deze middelen ook eindigen en de krimp van het aantal leerlingen nog steeds doorzet, zal de formatie de komende jaren verder afgeschaald moeten worden waarna vanaf 2026 weer een toename mogelijk is.

Er wordt uitgegaan van ongewijzigd beleid m.b.t. het personeelsbestand. Er wordt rekening gehouden met wet en regelgeving, natuurlijk verloop, tijdelijke contracten en ook behouden waar mogelijk gezien de krapte op de arbeidsmarkt. Het strategisch personeelsbeleid sluit hier op aan.

Huisvesting

NIEUWEGEIN

De gemeenteraad van Nieuwegein heeft eind 2023 ingestemd met het project Vitale scholen. Er wordt budget opgenomen in de begroting van de gemeente voor de bouw van diverse scholen, waaronder 4 scholen waarin Robijn participeert (Batau noord, Batau Zuid, Zuilenstein en Wijkersloot). Daarnaast heeft de raad ingestemd met de bouw van een tijdelijk onderkomen, in afwachting van nieuwbouw, voor de wijk Rhijnhuizen. Beide besluiten samen betekent voor Robijn 5 nieuwe scholen in de komende 10 jaar. De gemeente kiest voor vernieuwbouw waar dit kan en nieuwbouw waar noodzakelijk. Vernieuwbouw is een combinatie van verbouw en nieuwbouw waarbij, in dit geval, de component erfgoed een prominente rol heeft. Voordeel van vernieuwbouw is dat het een veel minder grote CO2 afdrak heeft. Er komen altijd multifunctionele accommodaties, dat wil zeggen dat er meerdere scholen, kinderopvang en soms ook buurtfuncties in één gebouw worden ondergebracht.

IJSSELSTEIN

Van onze scholen in IJsselstein staat alleen De Tandem op de nominatie voor nieuwbouw. De gemeente heeft de intentie om binnen vijf jaar nieuwbouw te realiseren voor De Tandem. Deze school zou dan samen met de Agnesschool van Trinamiek in één gebouw komen op een nader te bepalen locatie. De voorkeurslocatie van zowel de gemeente als de schoolbesturen is de locatie van de huidige Agnesschool.

Financieel EXPLOITATIE

Voor 2023-2027 was er bewust gekozen voor presentatie van een begroting in een scenario waarin geen beheersmaatregelen worden toegepast als reactie op het krimpende aantal leerlingen. Die begroting liet een toenemend tekort zien.

Voor 2024-2028 is weer gekozen voor de traditionele opstelling. Dat wil zeggen dat bij zowel krimp als groei zo goed als mogelijk wordt ingespeeld op de omstandigheden, rekening houdend met de besturingsfilosofie. Dat betekent dat de komende twee jaar de NPO bestemmingsreserve volledig wordt gebruikt (negatief resultaat) waarna een min of meer nulsituatie wordt geambieerd.

	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Begroot 2028
Saldo baten en lasten							
Baten							
Rijksbijdrage OC&W	17.880.344	18.154.653	14.914.576	14.405.831	14.360.440	14.619.118	14.360.992
Overige Baten	158.422	149.355	46.000	45.207	46.184	47.013	47.788
Totaal Baten	18.038.766	18.304.008	14.960.576	14.451.038	14.406.624	14.666.131	14.408.780
Lasten							
Personele Lasten	13.993.592	14.120.026	13.444.731	12.372.156	11.681.089	11.878.671	11.603.356
Afschrijvingen	364.224	309.261	337.633	389.987	475.054	476.100	457.420
Huisvestingslasten	1.185.441	1.378.915	1.299.947	1.266.987	1.270.441	1.257.566	1.259.113
Overige lasten	1.122.667	1.219.445	1.126.567	1.181.669	1.251.291	1.324.951	1.359.952
Totaal Lasten	16.665.924	17.027.647	16.208.878	15.210.799	14.677.875	14.937.288	14.679.841
Totaal Saldo baten en lasten	1.372.842	1.276.361	-1.248.302	-759.761	-271.251	-271.157	-271.061
Saldo Overigen							
Baten							
Financiële baten	28.289	337.142	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
Totaal Baten	28.289	337.142	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
Lasten							
Financiële lasten	3.310	3.208	3.500	3.640	3.749	3.843	3.939
Totaal Lasten	3.310	3.208	3.500	3.640	3.749	3.843	3.939
Financiële baten en lasten	24.979	333.934	271.500	271.360	271.251	271.157	271.061
Netto resultaat *)	1.397.821	1.610.295	-976.802	-488.401	0	0	0

* (- is negatief)

	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Begroot 2028
Rijksbijdrage van totale baten	99	99	100	100	100	100	100
Personeelslasten van totale baten	78	77	90	86	81	81	81
Personeelslasten van Rijksbijdragen	78	78	90	86	81	81	81
Personeelslasten van totale lasten	84	83	83	81	80	80	79

Baten

De belangrijkste inkomstenbron van Robijn is de rijksbijdrage; deze bevat vanaf 1 januari 2023 alleen nog een lumpsum bedrag per leerlingen er BRINnummer.

In de begroting zijn de rijksbijdragen begroot op basis van de meest recente beschikkingen van het ministerie van OC&W. De hoogte van de rijksbijdrage is voornamelijk afhankelijk van het aantal leerlingen, waarbij 1 februari 2023 bepalend is voor kalenderjaar 2024 enzovoort. In de begroting is

rekening gehouden met het feit dat in schooljaar '23/'24 en '24/'25 ieder 50% van de bestemmingsreserve NPO gelden wordt ingezet.

De overige baten bestaan vooral uit subsidies, bijzondere bekostiging voor asielzoeker en overige vreemdelingen en opbrengsten uit verhuur van lokalen.

Lasten

Het grootste deel van de lasten van Robijn bestaat, zoals verwacht mag worden binnen het onderwijs, voor ongeveer uit personele lasten (85%). Toch bepalen de materiële uitgaven voor een deel de personele uitgaven. Idealiter wordt de gehele rijksvergoeding ingezet voor de klas. Echter, er moet een gebouw zijn om les in te geven en in dat gebouw moet materiaal zijn om les mee te geven zoals digiborden, Chromebooks en lesmateriaal. Oude gebouwen, waar we overigens niets aan kunnen doen, met hoge energierekeningen zijn dus nadelig voor de personele bezetting. Het geld kan maar eenmaal uitgegeven worden. Uit vorenstaande blijkt dat (bij)sturing in het resultaat dus vooral via de personele component moet plaatsvinden, bijsturen op de materiele zaken is soms onmogelijk of heeft relatief weinig effect.

De afschrijvingen zijn begroot op basis van de op dit moment bekende afschrijvingslasten en investeringen, de investeringsplannen van de scholen en de grondslagen die hiervoor gelden binnen de scholen.

De dotatie aan de onderhoudsvoorziening is gebaseerd op de meerjaren onderhoudsplannen (MJOP's) van de scholen aangevuld met tussentijds ontstane nieuwe inzichten. In 2024 worden er weer nieuwe MJOP's opgesteld. De huisvestingslasten bestaan verder uit uitgaven voor niet-planmatig onderhoud, maar ook energie, water, schoonmaak en huur.

De schoonmaakkosten stijgen normaliter alleen met de consumentenprijsindex van het CBS. Maar we zien ook dat er behoefte is aan meer schoonmaak omdat het (minimale) programma veelal tot ergernis leidt. De tijd zal het leren of extra werkzaamheden tot het gewenste resultaat leidt.

De overige lasten bestaan, zoals de naam al aangeeft, uit uitgaven anders dan personeel, afschrijvingen en huisvestingslasten. De grootste posten die hier onder vallen zijn kosten administratiekantoor, bestuurskosten, PR, kopieerkosten, contributies en abonnementen, ICT-licenties en verbruiksmateriaal.

Binnen de financiële baten & lasten zijn de rente-inkomsten en de bankkosten opgenomen. Het rentepercentage is in 2023 gestegen. Ook voor de komende jaren houden we rekening met deze rente-inkomsten.

Balans toekomstverwachting

Rekening houden met alle verwachtingen en afspraken met betrekking tot NPO gelden, resultaatbestemming en investeringen verwachten we de komende jaren de volgende balanspositie te hebben:

Activa	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Begroot 2028
Materiële vaste activa	895.951	1.170.506	1.310.059	1.443.572	1.828.018	1.989.418	2.135.498
Totaal vaste activa	895.951	1.170.506	1.310.059	1.443.572	1.828.018	1.989.418	2.135.498
Vorderingen	132.681	332.799	218.949	218.949	218.949	218.949	218.949
Liquide middelen	8.820.516	10.751.502	10.039.059	9.417.145	9.032.699	8.871.299	8.725.219
Totaal vlottende activa	8.953.197	11.084.301	10.258.008	9.636.094	9.251.648	9.090.248	8.944.168
Totaal activa	9.849.148	12.254.807	11.568.067	11.079.666	11.079.666	11.079.666	11.079.666
Passiva	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Begroot 2028
Algemene reserves	2.337.696	3.533.869	3.736.612	3.248.211	3.248.211	3.248.211	3.248.211
Bestemmingsreserves	2.022.095	2.436.217	565.526	565.526	565.526	565.526	565.526
Totaal Eigen vermogen	4.359.791	5.970.086	4.302.138	3.813.737	3.813.737	3.813.737	3.813.737
Voorzieningen	3.197.330	3.353.645	3.197.330	3.197.330	3.197.330	3.197.330	3.197.330
Totaal voorzieningen	3.197.330	3.353.645	3.197.330	3.197.330	3.197.330	3.197.330	3.197.330
Kortlopende schulden	2.292.027	2.931.076	4.068.599	4.068.599	4.068.599	4.068.599	4.068.599
Totaal Vreemd vermogen	2.292.027	2.931.076	4.068.599	4.068.599	4.068.599	4.068.599	4.068.599
Totaal passiva	9.849.148	12.254.807	11.568.067	11.079.666	11.079.666	11.079.666	11.079.666

VORDERINGEN

Per 1 januari 2023 is de bekostiging van het primair onderwijs na wetwijziging vereenvoudigd. Daarmee is de bekostigingssystematiek gewijzigd.

Bij de overgang van de oude naar de nieuwe bekostigingssystematiek zijn schoolbesturen door de regelgeving en besluitvorming van de minister met een groot materieel probleem geconfronteerd. Waar de schoolbesturen in een (school)jaar normaal gesproken 100% aan bekostiging ontvangen, is dat in de overgang naar de nieuwe bekostigingssystematiek circa 93% voor het schooljaar 2022/2023. Volgens de minister was dit materieel grote probleem voor het schoolbestuur slechts “een boekhoud-technische correctie, aangezien de totale bekostiging van het Rijk naar scholen niet wijzigt door de vereenvoudiging”. Veel schoolbesturen, waaronder Robijn, hebben bezwaar gemaakt tegen deze misvatting. Het scheelt Robijn ongeveer €700.000 aan inkomsten, welke vordering in 2022 in zijn geheel is afgeboekt.

Het bezwaar dat Robijn samen met circa 230 schoolbesturen, juridisch begeleid door advocatenkantoor Stibbe en gecoördineerd vanuit de PO-Raad, aantekende tegen de beschikkingen voor de laatste vijf maanden van 2022, werd echter op 30 november 2022 door de minister ongegrond verklaard. De financiële belangen en de relevante juridische vragen n.a.v. de beslissing op bezwaar van de minister zijn het volgens Robijn waard om de kwestie aan een onafhankelijke partij, zijnde de bestuursrechter, voor te leggen. Daarom heeft Robijn gezamenlijk met andere schoolbesturen een beroep ingesteld bij de rechtbank Midden-Nederland tegen de beslissing van de minister. Op het moment van uitbrengen van dit jaarverslag loopt deze beroepsprocedure nog en is niet bekend wanneer hierin uitspraak volgt.

VOORZIENINGEN

De Personeelsvoorzieningen zullen de komende jaren stabiel blijven.

De Voorziening Jubilea zal door de vergrijzing stijgen. De mix van kort en lang dienstverband verschuift iets meer richting lang dienstverband.

De Voorziening WW en langdurig zieken blijft stabiel. Ons ziektepercentage is structureel hoog. We zien ook nog geen invloed van de modernisering van het participatiefonds (VF/PF) waardoor er meer kosten voor rekening van de werkgever kunnen komen.

De Voorziening Groot Onderhoud wordt gevoed op basis van het MJOP. De huidige MJOP's dateren van 2029 en 2020 en worden in 2024 vernieuwd. Dit mede op basis van de ontwikkelingen inzake de (ver)nieuwbouw van 5 scholen de komende 10 jaar. De manier van reserveren is nog steeds nieuws, er moet worden gekozen voor activeren en afschrijven (met bestemmingsreserve) of de zogenaamde componentenmethode toepassen. Robijn past echter al enkele jaren de componentenmethode toe, de onderhoudsvoorziening voldoet daarmee aan de geldende wet en regelgeving.

RESERVES

De reserves zijn onder te verdelen in Algemene reserve en Bestemmingsreserve. De Bestemmingsreserve is onder te verdelen in publiek en privaat. De private bestemmingsreserve betreft gelden die ontvangen zijn uit giften en ouderbijdragen en bestemd zijn voor een specifieke school. Deze muteren niet of nauwelijks, omdat de gelden die ouders bijdragen op de activiteit zijn afgestemd en dus ook weer worden uitgegeven. De bestemmingsreserve personeel betreft opgebouwde rechten vakantieverlof. De bestemmingsreserve NPO gelden zijn gelden die wel ontvangen zijn, maar nog niet ingezet.

Eigen vermogen	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023
Algemene reserve	3.347.731	2.487.421	1.971.015	2.337.696	3.533.869
Bestemmingsreserve personeel	269.545	269.545	269.545	269.545	269.545
Bestemmingsreserve werkdrukgeden		102.504	227.275	295.526	487.360
Bestemmingsreserve bijzondere bekostiging CAO	233.535				
Bestemmingsreserve bijzondere bekostiging NPO			483.717	1.446.606	1.669.642
Bestemmingsreserve privaat	10.418	10.418	10.418	10.418	9.670
Totaal	3.861.229	2.869.888	2.961.970	4.359.791	5.970.086

Wanneer we een berekening maken van de signaleringswaarde zoals OCW die heeft bedoeld, zien we dat we de komende jaren flink boven de norm van 1 uitkomen. De verwachting is echter dat door alle ontwikkelingen rondom nieuwbouw en formatie het bovenmatige vermogen weer zal afnemen tot rond de signaleringswaarde. In onderstaande tabel is dat weergegeven.

Signaleringswaarde Eigen Vermogen	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Begroot 2028
Feitelijk Eigen Vermogen	2.487.421	1.971.015	2.316.860	3.514.529	3.717.272	3.228.871	3.228.871	3.228.871	3.228.871
Normatief Eigen vermogen	1.943.368	1.961.050	1.797.513	2.091.369	2.069.789	2.183.864	2.487.129	2.588.793	2.655.544
Ratio Eigen Vermogen	1,28	1,01	1,29	1,68	1,80	1,48	1,30	1,25	1,22

Investerings

Investerings vinden plaats waar nodig. Hierbij wordt rekening gehouden met geuite behoefte vanuit de school, de technische levensduur en de beschikbare financiële middelen. Dat wil zeggen dat computers weliswaar in 3 jaar worden afgeschreven, maar we vervangen meestal pas na 4 jaar. Is het activum nog in goede staat, dan zal er, ook al is het begroot, toch niet vervangen worden. We vervangen alleen als het om welke reden dan ook noodzakelijk is. Nadeel van deze methode is dat begroting en werkelijkheid niet altijd overeenkomen. Voordeel is dat we door uitstel onnodige afschrijvingskosten besparen. Nieuw is de investering in duurzaamheid. Nieuwe schoolgebouwen worden met een bijdrage van de schoolbesturen volledig energie neutraal (ENG). Er zijn hierover nog geen afspraken gemaakt, een extern bureau gaat hier aan rekenen. Het betreft dus vooral een schatting.

Met name in 2026 zien we een piek in de ICT investeringen. Dan krijgt een aantal scholen een compleet nieuwe netwerkinrichting en apparatuur. In 2027 en 2028 zien we een piek in de investering in meubilair. Dit heeft te maken met de nieuwe schoolgebouwen die we krijgen. Nieuw meubilair wordt uitgesteld tot de ingebruikname van de nieuwbouw. Deze investering is in 2024 overigens al nodig voor de 't Hof van Rhijnhuysen.

Voor de komende jaren betekent dit, dat we rekening houden met de volgende investeringen:

Categorie	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Begroot 2028
Gebouwen en terreinen			250.000	250.000	250.000
Leermiddelen	94.500	70.000		20.000	
ICT	212.000	311.500	479.500	182.500	178.500
Meubilair	121.000	142.000	130.000	185.000	175.000
Inventaris en apparatuur					
Totaal	427.500	523.500	859.500	637.500	603.500

Duurzaamheid

PERSONEEL

Zoals reeds gemeld is het beleid gericht op functioneren, verzuimpreventie en arbeidsomstandigheden. Daarom wordt nauw contact gehouden met medewerkers en wordt regelmatig geïnventariseerd hoe het gaat en wat de wensen van de medewerkers zijn. Meer informatie hierover vindt u in paragraaf 'Gericht op personeel' van het hoofdstuk Bedrijfsvoering.

MATERIEEL

De provincie heeft hulp aangeboden en in 2023 is onderzocht of er een school in aanmerking komt voor zonnepanelen (LED verlichting doen we al zoveel als mogelijk) en eind 2023 kwam het rapport uit dat Toonladder Galecop in aanmerking komt. Robijn gaat hiermee aan de slag. In 2024 wordt op dezelfde wijze naar de scholen in IJsselstein gekeken.

Verslag raad van toezicht

Toezichtfunctie

Stichting Robijn is georganiseerd volgens een raad van toezicht-model. De raad van toezicht (RvT) toetst of de bestuurder bij zijn beleidsvorming en de uitvoering van de bestuurstaken oog houdt voor het belang van de organisatie in relatie tot de maatschappelijke functie van de stichting en een zorgvuldige evenwichtige afweging maakt van de belangen van allen die bij de stichting betrokken zijn. De RvT doet dit met inachtneming van de code Goed Bestuur van de PO-raad

De RvT rekent de volgende taken en bevoegdheden in ieder geval tot zijn verantwoordelijkheid:

- als werkgever zorgdragen voor een goed functionerende bestuurder (door onder meer benoeming, beoordeling en ontslag van de bestuurder)
- zorgen voor een goed functionerend intern toezicht (door benoeming, beoordeling en ontslag van de leden van de RvT)
- functioneren als adviseur en klankbord voor de bestuurder
- integraal toezicht houden op het beleid van de bestuurder en de algemene gang van zaken in de organisatie
- (strategische) beslissingen van de bestuurder beoordelen

De RvT is als adviseur en kritische vriend (sparringpartner) gericht op constructieve samenwerking met de bestuurder en baseert besluitvorming op inhoud. Hierbij worden alle meningen binnen de RvT en van de bestuurder gehoord, en ieders deskundigheid gerespecteerd en voldoende in acht genomen. De RvT is zowel onderling als collectief open en transparant. De RvT heeft zijn visie op toezicht vastgesteld en handelt dienovereenkomstig.

Samenstelling raad van toezicht, taakverdeling, werkwijze en vergoeding

De RvT bestaat uit vijf personen en kent drie commissies: de remuneratiecommissie, de kwaliteitscommissie en de auditcommissie.

Samenstelling commissies:

Remuneratiecommissie: Liesbeth Schöningh en Frank Dekker

Kwaliteitscommissie: Eveline van Baar en Herman Geerdes

Auditcommissie: Frank Dekker en Patrick v.d. Brink

De leden zijn benoemd door de gemeenten Nieuwegein en IJsselstein. Op voordracht van de oudergeleding van de GMR is de heer Herman Geerdes ter benoeming voorgedragen aan de gemeenten Nieuwegein en IJsselstein. De voordracht heeft geleid tot benoeming van de heer Herman Geerdes als lid van de RvT per 1 januari 2023. Voor de heer Geerdes is een kennismakings- en introductieprogramma opgesteld.

Het lidmaatschap van de voorzitter, mevrouw Liesbeth Schöningh, is door de gemeenten Nieuwegein en IJsselstein op verzoek van de RvT van stichting Robijn en met steun van de bestuurder, GMR en directieoverleg van 31-12-2023 verlengd tot 1-7-2024 in verband met de start van de nieuwe bestuurder per 1-1-2024. Binnen de raad is het opvolgingsproces van de voorzitter net na de zomer in gang gezet en dat heeft in aanvang geleid tot een beoogd intern kandidaat. In november bleek dat de beoogd voorzitter, de heer Patrick van den Brink, zich genoodzaakt ziet per 1-3-2024 de raad te verlaten, omdat zijn echtgenoot per die datum in dienst treedt bij de stichting Robijn.

Met de trainee zijn bij aanvang van het 12 maanden durende traineeship werkafspraken gemaakt. De begeleiding houdt o.a. in voorbereiding van de plenaire vergadering met de voorzitter en terugblik op de vergadering met een wisselend lid van de raad. Het traineeship van Jasper van Dijk is volgens afspraak na 12 maanden in oktober 2023 beëindigd. De RvT heeft besloten om het traineeship te handhaven en mei 2024 de werving van een nieuwe trainee te starten. De afspraken m.b.t. het traineeship zijn na evaluatie beperkt aangepast. De afspraken worden gepubliceerd op de website.

De RvT heeft in 2023 vijfmaal regulier vergaderd met de bestuurder. Voorafgaand aan de reguliere vergaderingen, vergadert de RvT in afwezigheid van de bestuurder. De RvT heeft enkele malen extra online vergaderd o.a. over het strategisch beleidsplan, benoeming nieuwe bestuurder, de honorering en de samenstelling van de RvT.

In 2023 heeft de raad in delegaties van 2 of 3 leden (incl. de trainee) een deel van de scholen bezocht. Het bezoek duurt 2 uur en omvat een gesprek met de directeur, kennismaking met de leden van het team en een rondleiding door de school. Per bezoek maakt de betreffende delegatie een kort verslag om de bevindingen terug te koppelen aan de leden van de raad en de bestuurder. In 2 schooljaren bezoekt de raad alle scholen van de stichting.

De behandeling van vraagstukken over de kwaliteit van onderwijs en organisatie is voorbereid in de kwaliteitscommissie en de planning & control documenten in de auditcommissie.

De remuneratiecommissie geeft in overleg met de gehele RvT uitvoering aan de werkgeversrol van het bestuur, bereidt de zelfevaluatie voor en entameert professionalisering van de RvT.

De voorzitter RvT voert maandelijks werkoverleg met de bestuurder, afwisselend op het bestuurskantoor en online. De voorzitter informeert daarover de leden van de RvT. De voorzitter heeft ook regelmatig contact met de secretaris van de raad, tevens bestuurssecretaris.

De voorzitter RvT heeft tweemaal deelgenomen aan (een deel van) het online overleg van het dagelijks bestuur en samen met een lid van de RvT deelgenomen aan de plenaire vergadering van de GMR. Voorzitter en een lid zijn tweemaal aanwezig geweest bij het directeurenoverleg. De voorzitter RvT heeft samen met de bestuurder overleg gevoerd met de wethouders en ambtenaren van de gemeenten Nieuwegein en IJsselstein. In dit overleg zijn o.a. het jaarwerk en de begroting besproken.

De RvT maakt openbaar waarover ze spreekt en welke (niet vertrouwelijke) besluiten ze neemt. Sinds 2018 publiceert de RvT daarom de besluitenlijst op de website van Robijn. Ook de samenvatting van de ontwikkelde visie op toezicht en het kader voor toezicht staan op de website. Op basis van de zelfevaluatie wordt in 2024 de visie op toezicht, met name op kwaliteit van onderwijs, herijkt en verrijkt.

Vergoedingsregeling

De RvT weet zich met betrekking tot zijn honorering gebonden aan het verenigingsconvenant van de VTOI-NVTK en handelt daar ook naar. Binnen de kaders van de WNT bepaalt de RvT zijn eigen honorering. Begin 2023 heeft de RvT zijn vergoeding geëvalueerd.

Op basis van de volgende ontwikkelingen heeft de RvT besloten om de honorering met ingang van 2023 te verhogen:

1. De taken en verantwoordelijkheden van toezichthouders zijn toegenomen evenals de verantwoordingsplicht
2. De vereiste professionaliteit van governance in het algemeen en van toezichthouders in het bijzonder is toegenomen
3. De tijdsbesteding van RvT bij Stichting Robijn is onverminderd hoog en heeft in de afgelopen jaren laten zien dat er voortdurend kwesties zijn die extra tijd kosten
4. De honorering van de bestuurders in het PO is gelijkgetrokken met die van bestuurders in het VO en daarmee verhoogd. Hetzelfde geldt voor de leerkrachten in het PO.

Op basis van de Wet normering topinkomens (WNT) is de maximale honorering voor een lid van de RvT 10% van het WNT maximum van de geldende klasse van de onderwijsinstelling. Voor de voorzitter van de RvT is dit maximum 15%. Stichting Robijn is een Klasse C onderwijsinstelling, voor 2023 is het bezoldigingsmaximum (voor de bestuurder) vastgesteld op € 159.000.

Op basis van de 4 ontwikkelingen, het advies van de VTOI, de WNT en de ontwikkelingen binnen en buiten de Stichting Robijn, heeft de RvT van Stichting Robijn de honorering van de leden en voorzitter van de RvT als volgt vastgesteld:

Lid RvT	5%	van het geldende WNT maximum in enig jaar
Voorzitter RvT	7,5 %	van het geldende WNT maximum in enig jaar

De vergoeding over 2023 was als volgt:

Lid RvT	5% van €159.000	€ 7.950
Voorzitter RvT	7,5 % van €159.000	€11.925

De honorering wordt iedere twee jaar geëvalueerd, dit zal voor het eerst plaatsvinden in 2025.

De raad heeft de GMR geïnformeerd over de aanleiding van het aanpassen van zijn vergoeding en de hoogte van de vergoeding voor 2023 gedeeld. December 2023 is de vergoeding voor 2024 vastgesteld op basis van de WNT tabel voor dat jaar.

Evaluatie

De RvT evalueert jaarlijks het eigen functioneren tijdens een aparte vergadering, zonder de aanwezigheid van de bestuurder. In 2023 was de tweejaarlijkse zelfevaluatie van de RvT op 12 juni 2023 met externe begeleiding. In de evaluatie is zowel het individueel als collectief functioneren besproken. Aansluitend op de bijeenkomst zijn de acties en adviezen gedeeld met de bestuurder. Van de bevindingen, conclusies en aanbevelingen is een verslag gemaakt. In de bespreking van het verslag in de RvT vergadering zijn de acties volgend uit de zelfevaluatie geïnventariseerd en uitgezet.

Permanente educatie

De RvT investeert bewust en nadrukkelijk in het blijvend verbreden en ontwikkelen van kennis. Daarom volgden de individuele RvT-leden in 2023 één of meer colleges, masterclasses of workshops om uiteindelijk beter het werk als toezichthouder te kunnen doen. De leden zijn allen aangesloten bij de VTOI, bezoeken ledenbijeenkomsten en/of nemen deel aan online lunchcolleges. De voorzitter neemt deel aan een intervisiegroep voor voorzitters van raden van toezicht in onderwijs en kinderopvang.

Optreden als werkgever van het bestuur

Stichting Robijn heeft een eenhoofdig bestuur. Met de bestuurder voert de remuneratiecommissie namens de RvT functionerings- en beoordelingsgesprekken. De interim bestuurder is begonnen per 1-8-2022. De RvT heeft 27-3-2023 besloten tot verlenging van het contract van de interim bestuurder tot 1 januari 2024, ter versterking van de in gang gezette verbeteringen in processen en organisatie. Dit voorgenomen besluit is ter toetsing voorgelegd aan de GMR, directieoverleg en staf. De offerte is door de accountant getoetst aan de WNT.

Voor de werving van de nieuwe bestuurder per 1-1-2024 is een extern bureau ingeschakeld. De GMR is betrokken bij de selectie van het bureau. Een vertegenwoordiging van GMR, directieoverleg en staf vormde de adviescommissie (BAC). Bij alle bijeenkomst van de BAC waren 2 leden van de raad aanwezig. De BAC heeft een unaniem advies voorgelegd aan de raad. De RvT heeft op 2-10-2023 het advies van de adviescommissie overgenomen wat heeft geleid tot een voorgenomen besluit om de heer Jasper Bunt per 1-1-2024 te benoemen tot bestuurder van Stichting Robijn. Het voorgenomen advies is voorgelegd met een verzoek om advies aan de GMR. Na ontvangst van het positieve advies van de GMR is het benoemingsbesluit door de raad bekrachtigd.

Belangrijkste onderwerpen van toezicht

De RvT heeft nadrukkelijk goedkeuring verleend aan en besluiten genomen over een aantal wettelijk geregelde zaken. Hiervan is verslag gedaan in de notulen van de betreffende vergadering.

In de vergaderingen van de RvT werden de reguliere onderwerpen besproken op basis van de planning & control-cyclus, zoals de jaarrekening 2022 (inclusief bestuursverslag 2022), de begroting 2024, de meerjarenbegroting, managementrapportages en voortgangsrapportages van de bestuurder.

Daarnaast kwamen vraagstukken op het vlak van kwaliteit, organisatie en bedrijfsvoering, en de algemene gang van zaken aan de orde.

In zijn vergadering op 12 juni 2023 heeft de RvT, in aanwezigheid van de accountant, de jaarrekening inclusief bestuursverslag 2022 goedgekeurd. Ter voorbereiding daarvan werd de jaarrekening inclusief bestuursverslag in de auditcommissie besproken met de bestuurder en de controller in aanwezigheid van de accountant. Op 11 december 2023 heeft de RvT de begroting 2024 met een meerjarenperspectief besproken en goedgekeurd. Ter voorbereiding daarvan werd de begroting in de auditcommissie besproken met de bestuurder en de controller. De RvT stimuleert de ontwikkeling van een beleidsrijke begroting met een meerjarig perspectief. Daarin zijn de afgelopen jaren goede stappen gezet; dit wordt de komende jaren versterkt.

Besluiten raad van toezicht

- Goedkeuring herziene begroting 2023.
- Vaststelling van het rooster van aftreden RvT 2023.
- Vaststelling nevenfuncties RvT 2023.
- Goedkeuring aan het jaarplan 2023.
- Vaststelling planning kwartaalrapportages.
- Overname voorstel van bestuurder m.b.t. vervroegen ingangsdatum nieuw strategisch beleidsplan 2023 – 2027.
- Verlenging van het contract van de bestuurder a.i. tot 1 januari 2024. Dit voorgenomen besluit is ter toetsing voorgelegd aan de GMR, DO en staf. De offerte van BMC is door de accountant getoetst aan de WNT.
- Voor de werving van de nieuwe bestuurder wordt een extern bureau ingeschakeld. De GMR is betrokken bij de selectie van het bureau.
- Goedkeuring jaarrekening 2022 inclusief bestuursverslag en kennisname van het accountantsverslag.
- Het verlenen van décharge aan de bestuurder.
- Voorzitterswisseling laten plaatsvinden per 1-7-2024. Het lidmaatschap van de RvT van de voorzitter eindigt op 31-12-2023. Een verzoek tot verlenging van de benoemingstermijn met 6 maanden, wat statutair mogelijk is, is voorgelegd en goedgekeurd door de gemeenten.
- Het traineeship wordt gehandhaafd en mei 2024 start de werving van een nieuwe trainee. De afspraken m.b.t. het traineeship worden beperkt aangepast.
- Goedkeuring nieuw strategisch beleidsplan 2023-2027.
- Advies van de adviescommissie wordt overgenomen en dit leidt tot een voorgenomen besluit om de heer J.L. Bunt per 1-1-2024 te benoemen tot bestuurder van Stichting Robijn. Als de GMR positief adviseert wordt het voorgenomen besluit automatisch bekrachtigd.
- De bestuurder a.i. draagt de tactische en strategische keuzes van mogelijke bovenschoolse samenwerkingen ter besluitvorming over aan de nieuwe bestuurder. Hierbij worden naast de gelijkwaardigheid, financiële risico's ook de kwaliteit van het onderwijs meegewogen.
- Vaststelling document actiepunten vanuit RvT zelfevaluatie 12 juni 2023.
- Afspraak tussen de raad van toezicht en de GMR voor wat betreft de voordracht van de leden RvT.
- De RvT stelt de honorering van de leden en voorzitter van de RvT met ingang van 1 januari 2023 als volgt vast: Voorzitter RvT: 7,5% van het geldende WNT maximum in enig jaar. Lid RvT: 5% van het geldende WNT maximum in enig jaar. De honorering wordt iedere twee jaar geëvalueerd, dit zal voor het eerst plaatsvinden in 2025.
- De RvT stelt de honorering RvT 2024 vast op basis van WNT tabel -klasse C.

- De RvT neemt het positieve advies van de auditcommissie over en stemt in met de voorliggende begroting 2024 met meerjarenperspectief
- De RvT neemt het advies van de auditcommissie over en continueert in 2024 de samenwerking met Crowe Foederer (voorheen Wijs accountant).

Besproken Raad van Toezicht

De volgende onderwerpen zijn in 2023 aan de orde geweest tijdens de RvT vergaderingen:

- Organisatie Waarden Onderzoek 2022
- Bestuursformatieplan 2023-2024
- Organisatie ontwikkeling – rapportage Control groep
- Memo effecten WNT normering hercontractering bestuurder a.i.
- Verlenging contract bestuurder a.i.
- Werving nieuwe bestuurder
- Evaluatie traineeship
- Vacature en verlenging zittingstermijn voorzitter
- Uitputting NPO middelen
- Honorering RvT
- Jaarstukken 2022
- Jaarplan 2023
- Ontwikkelingen (huisvesting) scholen o.a. nieuwe school Rijnhuizen
- Kwaliteitsbeleid – Kalenders Onderwijskwaliteit
- Bestuurlijk overleg gemeenten
- Aanpak ziekteverzuimondersteuning door Falke en Verbaan
- Onderwijskwaliteit op de scholen
- Begroting 2024 incl. Kaderbrief
- Terugkoppeling bezoek RvT aan scholen 2023

Verslag kwaliteitscommissie

De kwaliteitscommissie kwam tweemaal bijeen, met de bestuurder (maart – november). Gespreksonderwerpen waren o.a. zicht krijgen op onderwijskwaliteit/kwaliteitssysteem, totstandkoming verbeterplan onderwijskwaliteit, vastgesteld kwaliteitsbeleid kalenders onderwijskwaliteit, bespreking eerste uitkomsten kwartaalrapportage kwaliteitsbeleid, nieuwe school Rijnhuizen.

Verslag auditcommissie

De auditcommissie kwam driemaal bijeen. De commissie vergadert met de bestuurder in aanwezigheid van de controller. Belangrijkste gespreksonderwerpen waren de jaarrekening 2022, de kaderbrief 2024 en de begroting 2024. De commissie heeft met de bestuurder gereflecteerd op de inhoud, beleidsrijk begroten en verantwoord en in control-zijn.

Benoeming externe accountant

Sinds 2016 is WIJS accountant de controlerend en certificerend accountant van stichting Robijn. De voorzitter RvT heeft samen met de bestuurder a.i. en de controller en de accountant in november de samenwerking geëvalueerd. De auditcommissie heeft desgevraagd advies uitgebracht over het verlengen van het contract met de accountant. De raad heeft daarop volgend besloten in 2024 de relatie met Crowe Foederer (voorheen Wijs accountant) voort te zetten.

Naleving wettelijke voorschriften en Code goed bestuur

De besturingsfilosofie is gebaseerd op de grootschalige organisatie op Robijn-niveau met institutionele zelfstandigheid op de kleinere schaal van de afzonderlijke scholen. Daarmee wordt inhoud gegeven aan het principe van subsidiariteit.

De RvT heeft zich in het kader van de juiste toepassing van de salarissenormen voor de bestuurder laten informeren door de VTOI en de accountant over de WNT-norm voor bestuurders. Hierover is gesproken met de bestuurder. Vastgesteld kon worden dat de honorering van de bestuurder a.i. binnen de norm is.

De invoering van de AVG bij Robijn is gerealiseerd. De RvT is door de bestuurder waar nodig geïnformeerd over kritische situaties m.b.t. veiligheid persoonsgegevens en de oplossing daarvan. De RvT heeft vertrouwen in de deugdelijke uitvoering van de AVG binnen Robijn.

Voorts handelt Robijn volgens relevante wet- en regelgeving, de Code goed bestuur, gedragscodes en richtlijnen die de organisatie onderschrijft.

Rechtmatige verwerving en doelmatige besteding van middelen

Door middel van controles, gesprekken en rapportages stelt de RvT vast of de middelen rechtmatig zijn verkregen én doelmatig zijn besteed.

De informatiebasis van de RvT is:

- per kwartaal een managementrapportage, waarin niet alleen verantwoording wordt afgelegd, maar ook een doorkijk gegeven naar het einde van het jaar
- tweemaandelijks een bestuurdersverslag waarin gerapporteerd wordt over de voortgang in beleid en kwaliteit
- de RvT volgt de OCW/DUO berichten en documentatie over geldende wet- en regelgeving
- diverse overleggen w.o. in de commissies, de plenaire vergaderingen, met de GMR, met de accountant, met de gemeenten en het directeurenoverleg en van de voorzitter van de RvT met de bestuurder

Op basis van haar werkzaamheden in 2023 concludeert de RvT dat de middelen van de Stichting Robijn rechtmatig zijn verkregen en doelmatig zijn besteed.

Betaalde en onbetaalde nevenfuncties en rooster van aftreden toezichthouders

Alle leden van de RvT zijn onafhankelijk van de stichting. Er bestaan geen overlappings met andere bestuursfuncties. Geen van de leden is of was in het verleden in dienst van Robijn, of onderhoudt een directe of indirecte band met toeleveranciers of samenwerkingspartners van Robijn. De op voordracht benoemde leden vervullen hun functie zonder last of ruggenspraak met een voordragende partij.

Liesbeth Schöningh (benoemd tot 1 juli 2024)

- Hoofd functie: Zelfstandig adviseur, coach en toezichthouder (Liesbeth Schöningh)
- Nevenfunctie: Vicevoorzitter RvT Hogeschool Inholland
- Nevenfunctie: Voorzitter bestuur Stichting Consortium voor Innovatie

Frank Dekker (benoemd tot 31 december 2024)

- Hoofdfunctie: strategisch adviseur Landelijke Eenheid/Nationale Politie
- Nevenfunctie: Voorzitter St. Sociaal Fonds Landelijke Eenheid

Eveline van Baar - Verwijmeren (aftredend en herbenoembaar 31 december 2024)

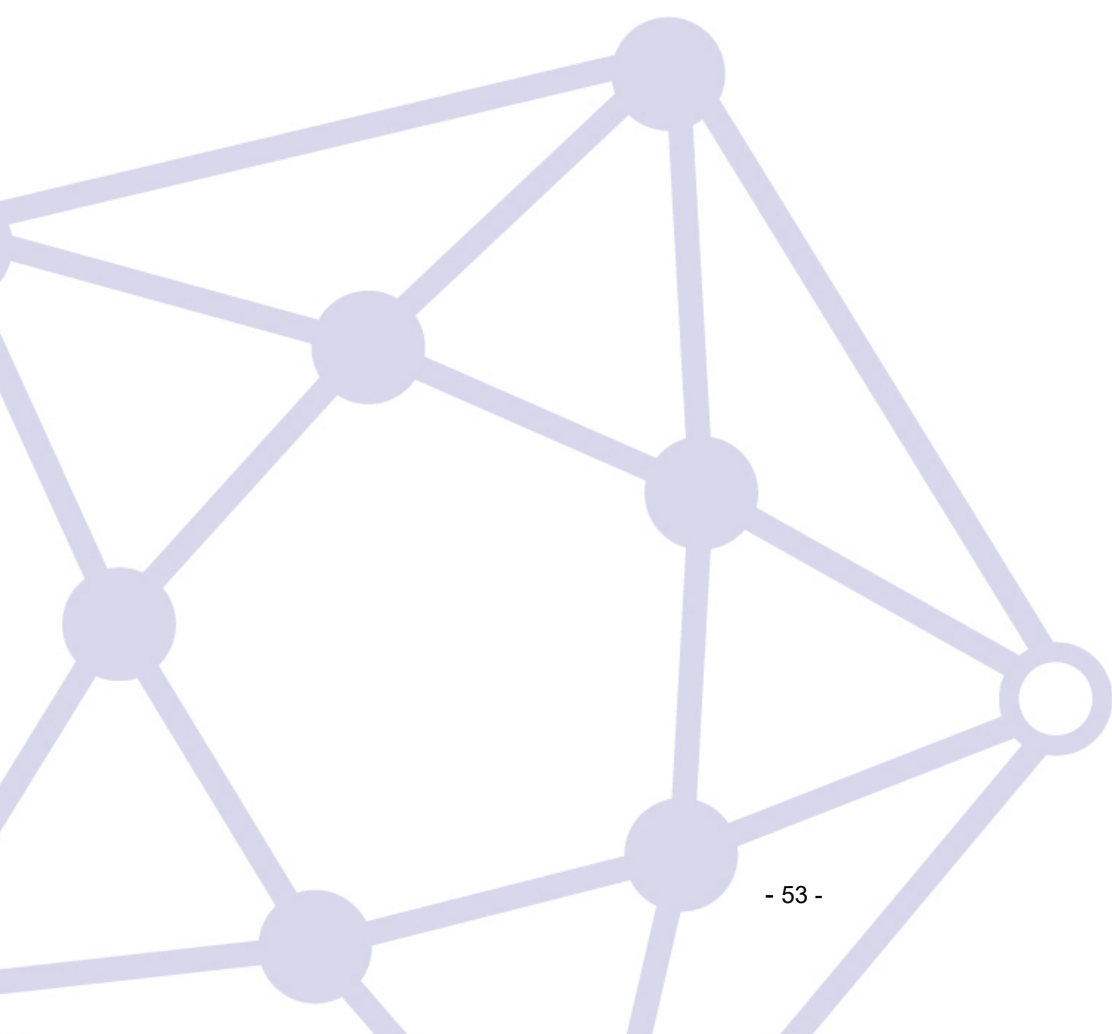
- Hoofdfunctie: Adjunct Directeur Zorg a.s.r. Ziektekosten

Patrick van den Brink (aftredend en herbenoembaar 31 december 2025)

- Hoofdfunctie: Directeur bestuurder, Centrum voor Criminaliteitspreventie en Veiligheid, het CCV
- Nevenfunctie: Voorzitter RvT Stichting Elan

Herman Geerdes (aftredend en herbenoembaar 1 januari 2027)

- Hoofdfunctie: Senior-adviseur Dietz Strategie & communicatie
- Nevenfunctie: bestuurslid V.V. Schalkwijk



Ondertekening

Raad van toezicht

Mevrouw Liesbeth Schöningh,
Voorzitter en lid van de remuneratiecommissie

Mevrouw Eveline van Baar-Verwijmeren,
Lid van de kwaliteitscommissie

De heer Frank Dekker,
Lid van de auditcommissie

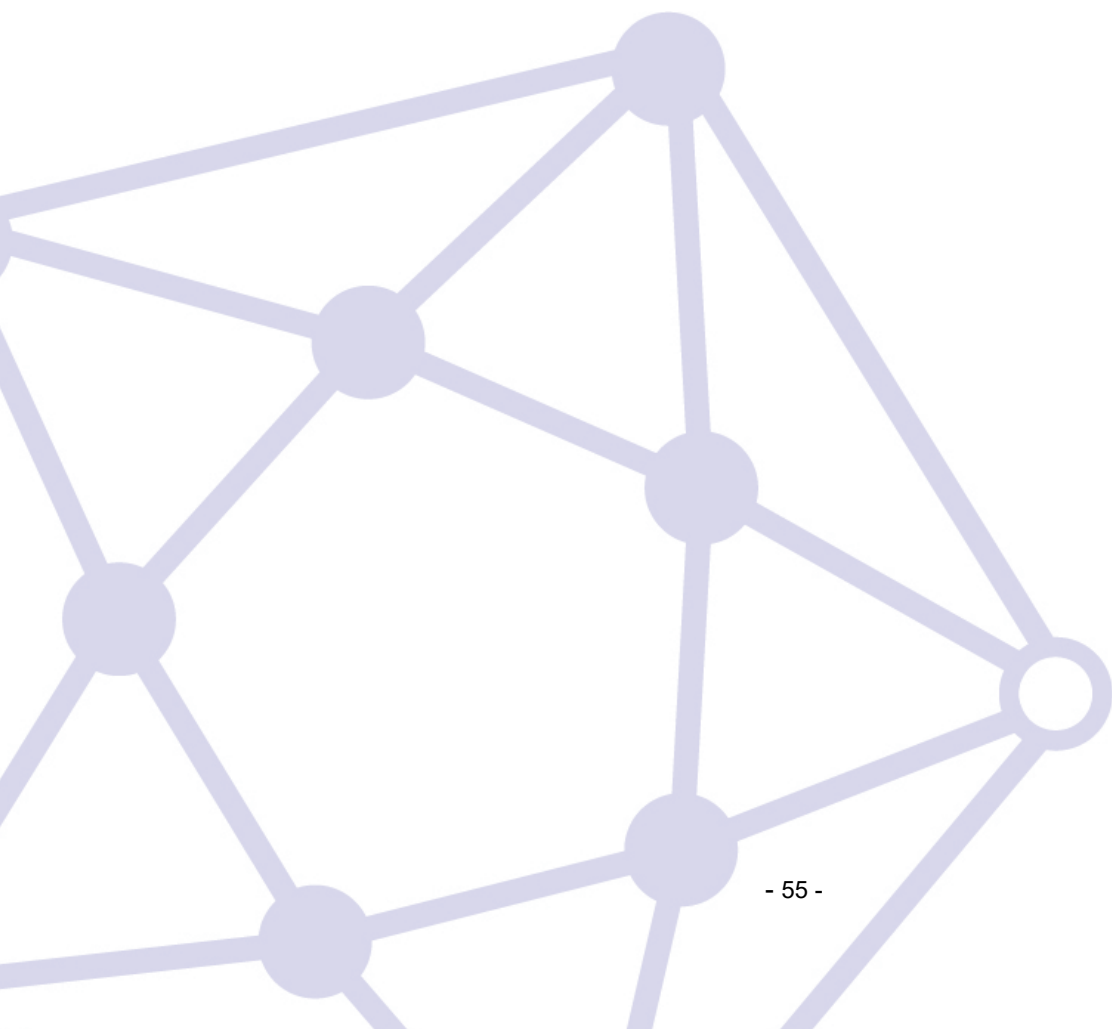
De heer Patrick van den Brink (afgetreden per 1 maart 2024)
Lid van de auditcommissie

De heer Herman Geerdes
Lid van de kwaliteitscommissie

Bestuur

De heer Jasper Bunt, bestuurder

JAARREKENING



1 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs worden Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen en aanvullingen in de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs). De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

Activiteiten

Stichting Robijn is het bevoegd gezag van 10 openbare basisscholen en de activiteiten bestaan uit het verzorgen van primair onderwijs in de regio Nieuwegein / IJsselstein.

Continuïteit

Het eigen vermogen van Stichting Robijn bedraagt per 31 december 2023 € 5.970.086.

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Robijn (geregistreerd onder KvK-nummer 30238396) is feitelijk gevestigd op Albatros 1 te Nieuwegein.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Robijn zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur.

De door de stichting beheerde gebouwen zijn juridisch wel eigendom, doch economisch niet. Deze gebouwen zijn volledig gesubsidieerd en dienen, wanneer ze niet meer conform de bestemming worden gebruikt, om niet te worden overgedragen aan de gemeente. De gebouwen en terreinen worden opgenomen indien sprake is van economisch eigendom. Hiervan is sprake in het geval van eigen investeringen of van doordecentralisatie van de huisvesting. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Categorie	Afschrijvings- termijn in maanden	Afschrijvings- percentage per jaar	Activerings- grens in €
Gebouwen/Verbouwingen	120-240	5-10%	1.000
Installaties	180-240	5-7%	1.000
Schoolmeubilair/inventaris	240	5%	1.000
Schoolmeubilair/leerlingensets	180	7%	1.000
Meubilair overig (o.a. kantoor)	60-240	5-20%	1.000
Onderwijskundige apparatuur / machines	60	20%	1.000
Huishoudelijke apparatuur	60-120	10-20%	1.000
ICT			
Servers, printers	36-48	25-33%	1.000
Computers	36-60	20-33%	1.000
Netwerk	120	10%	1.000

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord. Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

Financiële instrumenten

Ook voor financiële instrumenten beoordeelt de stichting op iedere balansdatum of er objectieve aanwijzingen zijn voor bijzondere waardeverminderingen van een financieel actief of een groep van financiële activa. Bij objectieve aanwijzingen voor bijzondere waardeverminderingen bepaalt de stichting de omvang van het verlies uit hoofde van de bijzondere waardeverminderingen, en verwerkt dit direct in de winst-en-verliesrekening.

Kredietrisico's

De stichting loopt kredietrisico over vorderingen opgenomen onder financiële vaste activa, handels- en overige vorderingen en liquide middelen. Voor debiteuren waarvoor een kredietrisico wordt gelopen is een voorziening getroffen en hiermee wordt het risico gemitigeerd. De blootstelling aan kredietrisico van de stichting wordt hoofdzakelijk bepaald door de individuele kenmerken van de afzonderlijke afnemers. Er is geen sprake van een concentratie van kredietrisico bij één of enkele afnemers.

Liquiditeitsrisico en kasstroomrisico

De stichting bewaakt de liquiditeitspositie door middel van opvolgende liquiditeitsbegrotingen. Het management

ziet erop toe dat voor de stichting steeds voldoende liquiditeiten beschikbaar zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen. Renterisico's zijn gezien de aard van de stichting (onderwijsinstellingen, geen vreemde valuta, geen langlopende schulden e.d.) niet van toepassing omdat de stichting geen uitstaande leningen heeft. Het kasstroomrisico is beperkt.

Reële waarde financiële instrumenten

De reële waarde van in de balans opgenomen financiële instrumenten wordt verantwoord onder kasmiddelen, kortlopende vorderingen en kortlopende schulden benadert de boekwaarde daarvan.

Bij financiële activa die gewaardeerd zijn tegen geamortiseerde kostprijs wordt de omvang van de bijzondere waardevermindering bepaald als het verschil tussen de boekwaarde van het actief en de best mogelijke schatting van de toekomstige kasstromen, contant gemaakt tegen de effectieve rentevoet van het financiële actief zoals die is bepaald bij de eerste verwerking van het instrument. Het waardeverminderversverlies dat daarvoor opgenomen was, dient te worden teruggenomen indien de afname van de waardevermindering verband houdt met een objectieve gebeurtenis na afboeking. De terugname wordt beperkt tot maximaal het bedrag dat nodig is om het actief te waarderen op de geamortiseerde kostprijs op het moment van de terugname, als geen sprake geweest zou zijn van een bijzondere waardevermindering. Het teruggenomen verlies wordt in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

Bij een investering in eigen-vermogensinstrumenten gewaardeerd tegen kostprijs wordt de omvang van de bijzondere waardevermindering bepaald als het verschil tussen de boekwaarde van het financiële actief en de best mogelijke schatting van de toekomstige kasstromen, contant gemaakt tegen de actuele vermogenskostenvoet voor een soortgelijk financieel actief. Het bijzondere-waardeverminderversverlies wordt slechts teruggenomen indien er aanwijzingen zijn dat een in voorgaande jaren in de jaarrekening verwerkt verlies als gevolg van waardevermindering niet meer aanwezig is of veranderd is.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Algemene reserve

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserves. Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen. De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht. De bestemmingsreserve betreft geen verplichting, het bestuur kan deze beperking zelf opheffen.

De private reserve wordt gevormd vanuit de nog niet bestede ouderbijdragen en is bedoeld voor activiteiten die niet uit publieke middelen worden gefinancierd.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserve personeel is bestemd voor het opvangen van personele risico's.
De bestemmingsreserve werkdruk is bestemd voor het verminderen van de werkdruk van de leerkrachten.
De bestemmingsreserve NPO (Nationaal Programma Onderwijs) is bedoeld om de ontstane coronavertragingen aan te pakken.

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel. Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans. Er wordt verondersteld dat het dienstverband op 22-jarige leeftijd is aangegaan.

Voorziening onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt. Dit alles op basis van meerjarige onderhoudsplannen (MJOP).

Pensioenvoorziening

De stichting heeft één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling welke wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerders, te weten het bedrijfstakpensioenfonds ABP. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

De stichting heeft geen verplichtingen tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van tekorten bij ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

Voorziening WW / premiestijging WGA

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden en het betalen van stijging van de WGA lasten van personeelsleden die naar verwachting geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid, heeft Stichting Robijn een voorziening opgenomen.

De voorziening is gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voor de WGA is rekening is gehouden met het maximaal risico (80-100% afgekeurd), waarbij de uitkering 75% van het laatste loon is.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen de vooruitontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en/of nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

Per school worden de baten en lasten toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de bestemde reserves die door het bestuur zijn bepaald.

Rijksbijdragen

Onder de Rijksbijdragen OCW/EZ worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW/EZ. Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage verantwoord.

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoordt in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW/EZ, Gemeenten, Provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de betalingsautoriteit.

Pensioenen

Stichting Robijn heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering.

De instelling is volgens de CAO PO aangesloten bij het ABP Pensioenfonds.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door Stichting Robijn. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodat deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorten leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het activum. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

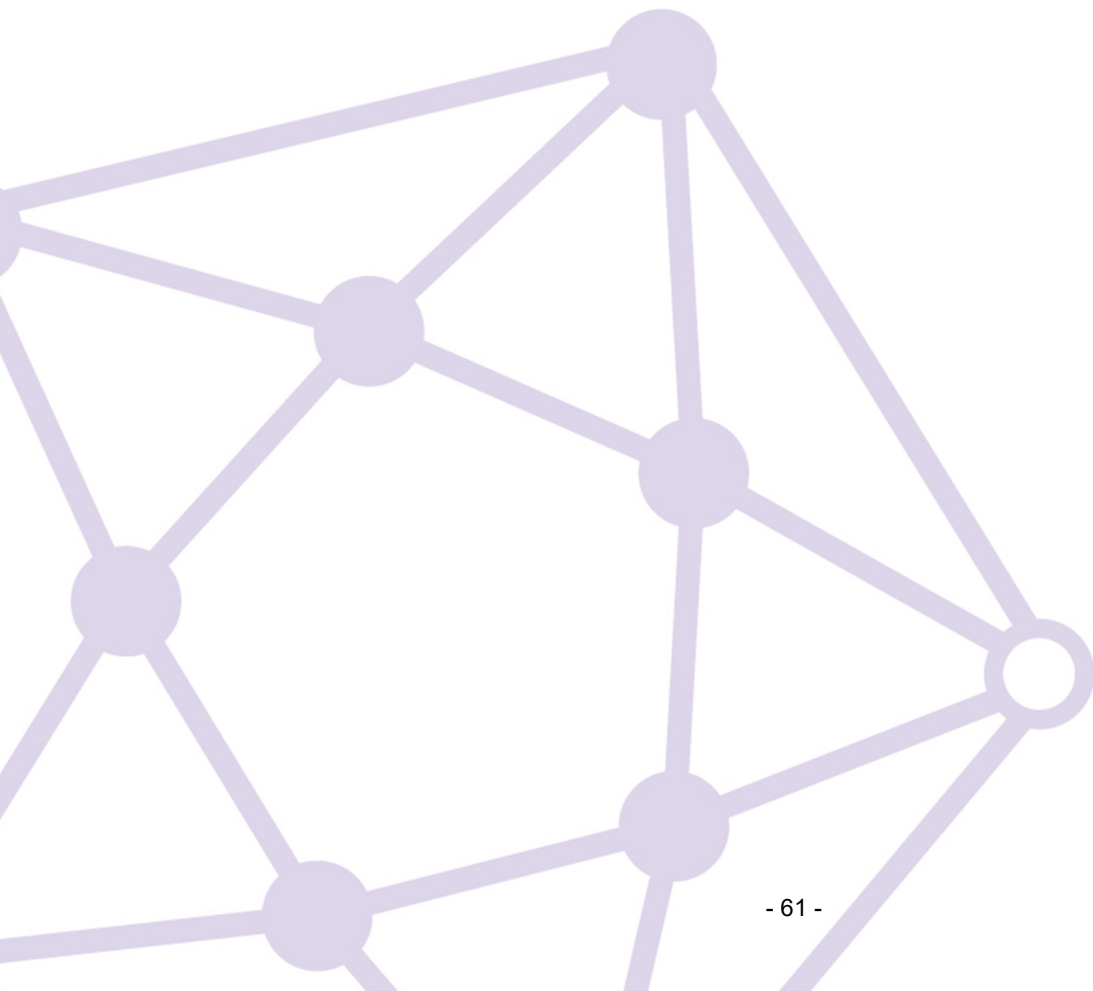
Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de vlottende effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.



2 BALANS PER 31 DECEMBER 2023, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2022

(na winstbestemming)

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Materiële vaste activa	(1)				
Gebouwen		97.520		53.319	
Inventaris en apparatuur		908.036		680.835	
Leermiddelen		138.310		150.904	
Overige materiële vaste activa		26.640		10.893	
			1.170.506		895.951
			1.170.506		895.951
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)				
Debiteuren		35.714		16.445	
OCW		-		28.142	
Overige overheden		50.315		1.826	
Overige vorderingen		44.523		23.584	
Overlopende activa		202.247		62.684	
			332.799		132.681
Liquide middelen	(3)		10.751.502		8.820.516
			11.084.301		8.953.197
			<u>12.254.807</u>		<u>9.849.148</u>

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023, VERGELIJKENDE CIJFERS 2022

		31 december 2023	Begroot 2023	31 december 2022
Baten				
Rijksbijdragen	(7)	18.154.653	16.573.567	17.880.344
Overige baten	(8)	<u>149.355</u>	<u>45.000</u>	<u>158.422</u>
Som der baten		18.304.008	16.618.567	18.038.766
Lasten				
Personeelslasten	(9)	14.120.026	13.808.779	13.993.592
Afschrijvingen	(10)	309.261	339.760	364.224
Huisvestingslasten	(11)	1.378.915	1.222.956	1.185.441
Overige lasten	(12)	<u>1.219.445</u>	<u>1.129.916</u>	<u>1.122.667</u>
Totaal lasten		17.027.647	16.501.411	16.665.924
Saldo baten en lasten		<u>1.276.361</u>	<u>117.156</u>	<u>1.372.842</u>
Financiële baten en lasten	(13)	333.934	-3.500	24.979
Nettoresultaat		<u><u>1.610.295</u></u>	<u><u>113.656</u></u>	<u><u>1.397.821</u></u>

4 KASSTROOMOVERZICHT 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023		2022	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	1.276.361		1.372.842	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	309.261		364.224	
Mutatie voorzieningen	156.315		218.809	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-200.118		719.161	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	639.049		155.373	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		2.180.868		2.830.409
Ontvangen interest	337.142		28.289	
Betaalde interest	-3.208		-3.310	
		333.934		24.979
Kasstroom uit operationele activiteiten		2.514.802		2.855.388
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-583.816		-74.842
		1.930.986		2.780.546

Samenstelling geldmiddelen

	2023		2022	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		8.820.516		6.039.970
Mutatie liquide middelen		1.930.986		2.780.546
Geldmiddelen per 31 december		10.751.502		8.820.516

5 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen	Inventaris en apparatuur	Leer- middelen	Overige materiële vaste activa	Totaal
	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2023</i>					
Aanschaffingswaarde	83.374	5.047.630	2.169.368	25.268	7.325.640
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-30.055	-4.366.795	-2.018.464	-14.375	-6.429.689
	<u>53.319</u>	<u>680.835</u>	<u>150.904</u>	<u>10.893</u>	<u>895.951</u>
<i>Mutaties</i>					
Investeringsen	51.486	484.944	27.999	19.387	583.816
Desinvesteringen	-	-286.975	-164.786	-	-451.761
Afschrijving desinvesteringen	-	282.305	158.385	-	440.690
Afschrijvingen	-7.285	-253.073	-34.192	-3.640	-298.190
	<u>44.201</u>	<u>227.201</u>	<u>-12.594</u>	<u>15.747</u>	<u>274.555</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2023</i>					
Aanschaffingswaarde	134.860	5.245.599	2.032.581	44.655	7.457.695
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-37.340	-4.337.563	-1.894.271	-18.015	-6.287.189
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>97.520</u>	<u>908.036</u>	<u>138.310</u>	<u>26.640</u>	<u>1.170.506</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

Vorderingen op debiteuren

Debiteuren

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
	35.714	16.445
	<u>35.714</u>	<u>16.445</u>

Vordering op OCW

Personeel

	-	28.142
	<u>-</u>	<u>28.142</u>

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overige overheden		
Vorderingen gemeente	50.315	1.826
	<u>50.315</u>	<u>1.826</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	44.523	23.584
Overlopende activa	202.247	62.684
	<u>246.770</u>	<u>86.268</u>
Overige vorderingen		
Overige vorderingen	44.523	3.203
Vordering SWV (Profi Pendi)	-	20.381
	<u>44.523</u>	<u>23.584</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde posten	77.829	37.921
Rente	110.574	25.952
Nettoloon	645	-1.189
Overlopende activa	13.199	-
	<u>202.247</u>	<u>62.684</u>
3. Liquide middelen		
Bankrekening	10.751.502	8.820.516
	<u>10.751.502</u>	<u>8.820.516</u>

PASSIVA

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
4. Eigen vermogen		
Algemene reserve	3.533.869	2.337.696
Bestemmingsreserve (publiek)	2.426.547	2.011.677
Bestemmingsreserve (privaat)	9.670	10.418
	<u>5.970.086</u>	<u>4.359.791</u>

	Stand per 1-1-2023	Resultaat 2023	Overige mutaties	Stand per 31-12-2023
	€	€	€	€
Algemene reserve				
Algemene reserve	2.337.696	1.196.173	-	3.533.869
Bestemmingsreserve (publiek)				
Bestemmingsreserve personeel	269.545	-	-	269.545
Bestemmingsreserve werkdrukgeden	295.526	191.834	-	487.360
Bestemmingsreserve NPO-gelden	1.446.606	223.036	-	1.669.642
	<u>2.011.677</u>	<u>414.870</u>	-	<u>2.426.547</u>
Bestemmingsreserve (privaat)				
Algemene reserve privaat	10.418	-748	-	9.670

5. Voorzieningen

Personeelsvoorzieningen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Voorziening Jubilea PO	210.437	229.868
Voorziening WW / premiestijging WGA	58.462	58.462
	<u>268.899</u>	<u>288.330</u>

	Jubileum PO	Premiestijging WGA	Totaal
	€	€	€
Personeelsvoorzieningen			
Stand per 1-1-2023	229.868	58.462	288.330
Onttrekking	-10.441	-	-10.441
Vrijval	-8.990	-	-8.990
Stand per 31-12-2023	<u>210.437</u>	<u>58.462</u>	<u>268.899</u>
Kortlopend deel <1 jaar	25.943	-	25.943
Langlopend deel >1 jaar	184.494	58.462	242.956

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Onderhoudsvoorziening		
Voorziening onderhoud PO	<u>3.084.746</u>	<u>2.909.000</u>
		Voorziening onderhoud PO
		€

Onderhoudsvoorziening		
Stand per 1-1-2023		2.909.000
Dotatie		320.481
Onttrekking		-144.735
Stand per 31-12-2023		<u>3.084.746</u>
Kortlopend deel <1 jaar		280.307
Langlopend deel >1 jaar		2.804.439

6. Kortlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Vooruitontvangen subsidies		
Vooruitontvangen subsidies	<u>851.922</u>	<u>667.227</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>408.651</u>	<u>114.258</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	607.984	583.622
Premie vervangings -en participatiefonds	19.211	4.067
	<u>627.195</u>	<u>587.689</u>

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Schulden terzake van pensioenen		
Schulden terzake van pensioenen Loyalis IP	157.205 897	158.995 872
	<u>158.102</u>	<u>159.867</u>
 Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>885.206</u>	<u>762.986</u>
 Overlopende passiva		
Vakantiegeld	404.128	401.034
Bindingstoelage	40.433	40.728
Accountantskosten	11.000	11.000
Vooruitontvangen bedragen	25.027	-
Huisvestingskosten	239.946	234.895
Nog te betalen bedragen	153.722	75.329
Samenwerkingsverband Profi Pendi	10.950	-
	<u>885.206</u>	<u>762.986</u>

6 VERANTWOORDING SUBSIDIES

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	Status (*)
Zij-instroom	1078840	15-4-2020	Nee
Zij-instroom	1382271-01	19-12-2023	Onderhanden
Doorstroomprogr. PO-VO	DPOVO21029	27-7-2021	Onderhanden
Doorstroomprogr. PO-VO	DPOVO21097	27-7-2021	Onderhanden
Doorstroomprogr. PO-VO	DPOVO21059	29-7-2021	Onderhanden
Doorstroomprogr. PO-VO	DPOVO22010	28-7-2022	Onderhanden
Doorstroomprogr. PO-VO	DPOVO23011	20-7-2023	Onderhanden
Verbetering Basisvaardigheden	VBV22-PO-3714	11-11-2022	Onderhanden
Verbetering Basisvaardigheden	VBV22-PO-4116	11-11-2022	Onderhanden
Verbetering Basisvaardigheden	VBV23-PO-4602	31-5-2023	Onderhanden
Verbetering Basisvaardigheden	VBV23-PO-4603	31-5-2023	Onderhanden
Verbetering Basisvaardigheden	VBV23-PO-4686	31-5-2023	Onderhanden
Studieverlof	1277676-1	22-8-2022	Ja
Studieverlof	1277693-1	22-8-2022	Ja
Studieverlof	1350068-01	22-8-2023	Onderhanden
Studieverlof	1350171-01	22-8-2023	Onderhanden
Studieverlof	1350676-01	22-8-2023	Onderhanden

Onderhanden = De subsidie loopt nog conform de subsidieverplichtingen
 Ja = De subsidie is afgerond conform subsidieverplichtingen
 Nee = De subsidie is afgerond instrijd met de subsidieverplichtingen

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 subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
--------------	------------	--------------------------	---------------------------------	--	---------------------------------	--------------------------	------------------------------------	---

7 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Voor een nadere toelichting / analyse van de baten en lasten verwijzen wij naar het bestuursverslag.

Baten

	2023	Begroot 2023	2022
	€	€	€
7. Rijksbijdragen			
Rijksbijdrage OCW	17.289.804	16.235.690	16.657.320
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	614.958	337.877	466.433
Overige subsidies OCW	249.891	-	756.591
	<u>18.154.653</u>	<u>16.573.567</u>	<u>17.880.344</u>

8. Overige baten

Verhuur	47.771	43.500	67.179
Detachering personeel	22.030	-	52.073
Ouderbijdragen	4.150	1.500	9.204
Overige subsidies	9.826	-	10.913
Overige	65.578	-	19.053
	<u>149.355</u>	<u>45.000</u>	<u>158.422</u>

Lasten

	2023		Begroot 2023		2022	
	€	€	€	€	€	€
9. Personeelslasten						
Brutolonen en salarissen	9.443.986		8.909.877		9.487.050	
Sociale lasten	1.421.289		1.436.392		1.426.996	
Premies participatiefonds	196.701		196.638		128.012	
Premies vervangingsfonds	29.494		26.314		46.423	
Pensioenpremies	1.399.867		1.291.886		1.428.867	
		12.491.337		11.861.107		12.517.348
Mutaties personele voorzieningen	-8.990		-		68.107	
Personeel niet in loondienst	1.149.529		912.926		987.655	
Overig	582.182		1.164.746		511.388	
		1.722.721		2.077.672		1.567.150
Overige uitkeringen		-94.032		-130.000		-90.906
		<u>14.120.026</u>		<u>13.808.779</u>		<u>13.993.592</u>

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2023 gemiddeld 145 FTE werkzaam. (2022: 156) DIR: 10 (2022: 12) OP: 106 (2022: 117) OOP: 29 (2022: 27)

	2023		Begroot 2023		2022	
	€	€	€	€	€	€
10. Afschrijvingen						
Gebouwen en terreinen	7.285		5.922		6.039	
Inventaris en apparatuur	253.073		290.825		319.576	
Leermiddelen	34.192		40.537		36.133	
Overige materiële vaste activa	3.640		2.476		2.476	
Resultaat verkoop activa	11.071		-		-	
		309.261		339.760		364.224

	2023		Begroot 2023		2022	
	€	€	€	€	€	€
11. Huisvestingslasten						
Huur	65.608		59.303		56.062	
Klein onderhoud en exploitatie	265.714		362.000		282.265	
Energie en water	332.277		218.665		161.215	
Schoonmaakkosten	301.475		317.350		316.842	
Heffingen	10.991		11.950		11.058	
Dotatie onderhoudsvoorziening	320.481		191.338		322.791	
Tuinonderhoud	31.624		14.750		4.328	
Bewaking/beveiliging	4.614		5.500		6.525	
Afvalverwerking	19.675		19.600		18.127	
Overige huisvestingskosten	26.456		22.500		6.228	
		<u>1.378.915</u>		<u>1.222.956</u>		<u>1.185.441</u>

	2023		Begroot 2023		2022	
	€	€	€	€	€	€
12. Overige lasten						
Administratie en beheer	286.593		254.403		234.389	
Telefoon- en portokosten	30.298		31.992		27.578	
Kantoorartikelen	8.501		1.000		7.020	
Accountant	21.303		21.000		20.953	
Totaal administratie- en beheerslasten		346.695		308.395		289.940
Leermiddelen	425.855		418.000		417.362	
Bibliotheek	1.198		2.350		659	
Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen		427.053		420.350		418.021
Representatiekosten	25.422		40.000		5.009	
Toetsen en testen	23.670		25.200		9.721	
Buitenschoolse activiteiten	30.106		12.810		68.597	
Contributies/Abonnementen	54.603		56.775		54.222	
Overige schoolgebonden uitgaven	21.937		6.000		28.314	
Medezeggenschapsraad	1.008		5.500		918	
Verzekeringen	13.997		16.000		16.048	
Culturele vorming	48.483		33.673		51.167	
Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids	60.914		69.500		50.881	
Overige ICT lasten	165.557		135.713		129.829	
		445.697		401.171		414.706
		<u>1.219.445</u>		<u>1.129.916</u>		<u>1.122.667</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Accountants honoraria		
Onderzoek van de jaarrekening	21.133	20.699
Andere controleopdrachten	-	-
Fiscale adviesdiensten	-	-
Andere niet-controlediensten	170	254
	<u>21.303</u>	<u>20.953</u>

	<u>2023</u>		<u>Begroot 2023</u>		<u>2022</u>	
	€	€	€	€	€	€
13. Financiële baten en lasten						
Rentebaten	337.142		-		28.289	
Rentelasten en bankkosten	<u>-3.208</u>		<u>-3.500</u>		<u>-3.310</u>	
		<u>333.934</u>		<u>-3.500</u>		<u>24.979</u>

8 Overzicht verbonden partijen

Verbonden partijen

Statutaire naam	Juridische vorm 2023	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2023	Resultaat jaar 2023	Omzet 2023	Verklaring art. 2:403 BW ja/nee percentage	Deelname	Consolidatie ja/nee
				€	€	€			
Samenwerkingsverband Profi Pendi	Stichting	Nieuw egein	4	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige

9 WNT-VERANTWOORDING 2023 STICHTING ROBIJN

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Robijn. Het voor Stichting Robijn toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 159.000,=.

Criteria ten behoeve van vaststelling bezoldigingsklasse.

criterium:		complexiteits- punten
Totale baten 2021:	5 tot 25 miljoen	4
Aantal leerlingen 2021:	1.500 tot 2.500	2
Gewogen onderwijssoorten:	1	<u>1</u>
Totaal complexiteitspunten		<u>7</u>

Stichting Robijn wordt ingedeeld in Klasse C.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Bedragen x € 1	Dhr. M. Hermeler
Functiegegevens	CvB
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/8 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking	Nee
Bezoldiging	
Bezoldiging plus belastbare onkostenvergoedingen	66.500
Beloningen betaalbaar op termijn	-
<i>Subtotaal</i>	<hr/> 66.500
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	66.649
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
Bezoldiging	<hr/> <hr/> 66.500
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2022	
Functiegegevens	CvB
Aanvang en einde functievervulling in 2022	n.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,0
Dienstbetrekking	Nee
Bezoldiging	
Bezoldiging plus belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-
<i>Subtotaal</i>	<hr/> -
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	0
Bezoldiging	<hr/> <hr/> -

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Bedragen x € 1

Dhr. M. Hermeler

Functiegegevens	CvB	
Kalenderjaar	2023	2022
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)	1/1-31/7	1/8-31/12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	7	5
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	212	206
Maxima op basis van de normbedragen per maand	163.900	143.000
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	292.642	292.642
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief	Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	151.050	88.000
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	239.050	239.050
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-
Totale bezoldiging, exclusief BTW	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	Mw. L. Schönigh	Dhr. F. Dekker	Dhr. P.C. van den Brink
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1-31/12	1/1-31-12	1/1-31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	11.925	7.950	7.950
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.850	15.900	15.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2022			
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1-31/12	1/1-31-12	1/1-31/12
Bezoldiging 2022			
Totale bezoldiging	5.780	3.858	3.853
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.100	15.400	15.400

Bedragen x € 1	Dhr. H. Geerdes	Mevr. E. van Baar
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1-31/12	1/1-31/12
Bezoldiging		
Totale bezoldiging	7.950	7.950
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	15.900	15.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2022		
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	n.v.t.	1/1-31/12
Bezoldiging 2022		
Totale bezoldiging	-	3.853
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	15.400	15.400

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen . Er zijn in 2023 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

10 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Er is een jaarcontract, met een opzegtermijn van 3 maanden, afgesloten met Nuovo Scholengroep (Anna van Rijn), met een waarde van circa € 2.250,= per maand.

Overig

Er is een contract afgesloten met ISO Groep voor de periode van augustus 2021 tot en met juli 2026. De looptijd bedraagt 60 maanden met een waarde van circa €2.500 (incl. BTW) per maand.

Voorwaardelijke verplichtingen

Gezamenlijke beroepsprocedure tegen OCW

Per 1 januari 2023 is de bekostiging van het primair onderwijs na wetwijziging vereenvoudigd. Daarmee is de bekostigingssystematiek gewijzigd.

Bij de overgang van de oude naar de nieuwe bekostigingssystematiek zijn schoolbesturen door de regelgeving en besluitvorming van de minister met een groot materieel probleem geconfronteerd. Waar de schoolbesturen in een (school)jaar normaal gesproken 100% aan bekostiging ontvangen, is dat in de overgang naar de nieuwe bekostigingssystematiek circa 93% voor het schooljaar 2022/23. Schoolbesturen in de PO-sector werden daardoor in de periode augustus tot en met december 2022 door de minister met circa 7% gekort op hun bekostiging. Dit komt voor Robijn neer op € 744.000,=. De minister stelt dat er geen sprake is van een vordering en daarom is dit bedrag niet (meer) als vordering op de balans per 31 december 2022 opgenomen.

De minister stelt zich op het standpunt dat dit materieel grote probleem voor het schoolbestuur slechts "een boekhoud-technische correctie is aangezien de totale bekostiging van het Rijk naar scholen niet wijzigt door de vereenvoudiging". De overgang van een oude naar een nieuwe bekostigingssystematiek is echter niet louter een papieren exercitie; de keuzes die daarbij worden gemaakt hebben werkelijk een negatief effect op het onderwijsproces. De keuze van de minister om de schoolbesturen in 2022 fors minder bekostiging toe te kennen heeft reële consequenties

Daarom heet Robijn samen met meer dan 200 andere schoolbesturen, juridisch begeleid door advocatenkantoor Stibbe en gecoördineerd vanuit de PO-Raad, gezamenlijk bezwaar gemaakt tegen de beschikkingen voor de laatste vijf maanden van 2022. Dit bezwaar is op 30 november 2022 door de minister ongegrond verklaard. De financiële belangen en de relevante juridische vragen n.a.v. de beslissing op het bezwaar van de minister zijn het volgens ons waard om de kwestie aan een onafhankelijke partij, zijnde de bestuursrechter, voor te leggen. Daarom heeft Robijn besloten om gezamenlijk, met ruim 200 andere schoolbesturen, een beroep bij de rechtbank Midden-Nederland in te stellen tegen de beslissing op bezwaar van de minister. Op het moment van dit schrijven loopt deze beroepsprocedure nog en is niet bekend wanneer hierin uitspraak volgt

11 Ondertekening van de jaarrekening

Nieuwegein, 2024

College van Bestuur

Dhr. J. Bunt

Raad van Toezicht

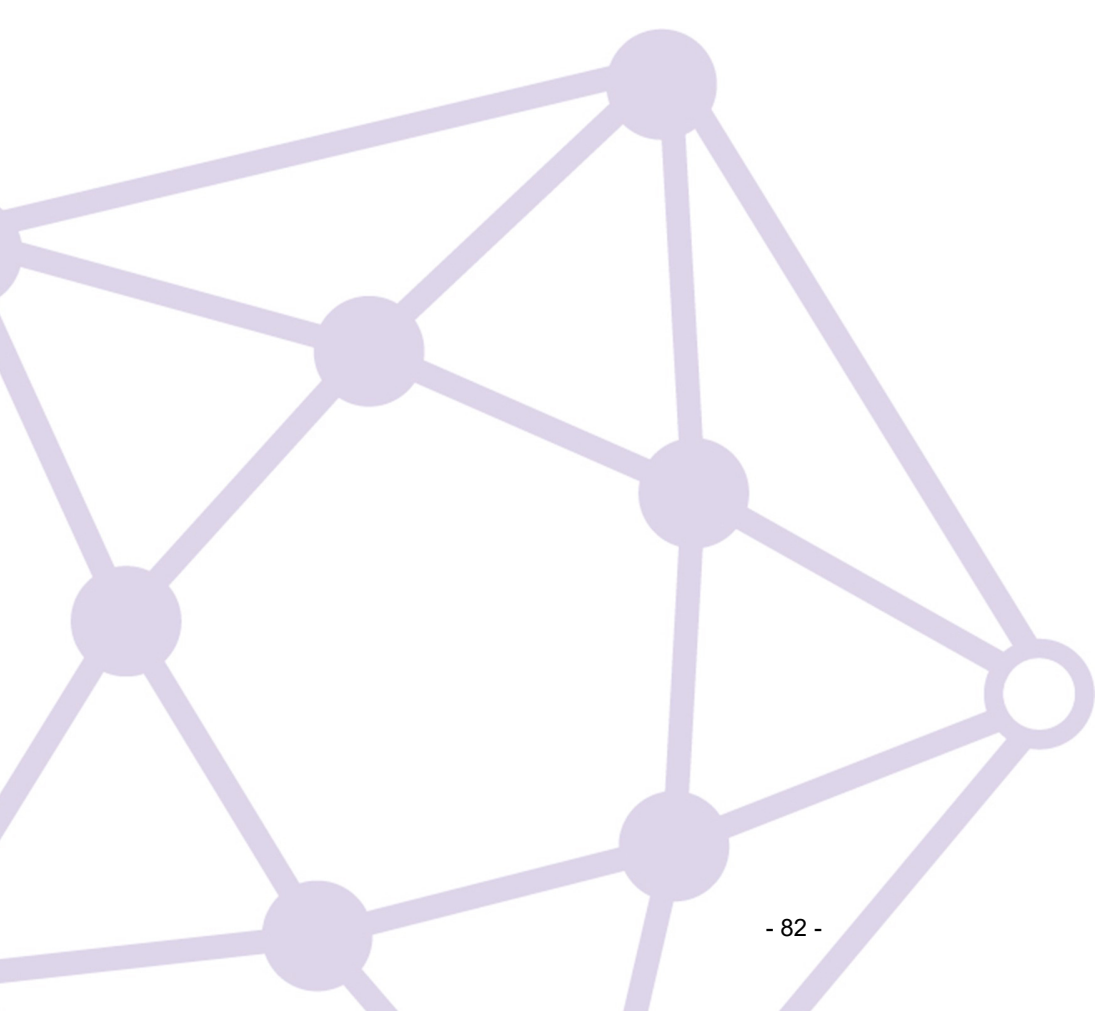
Mw. Drs. L. Schöningh MPA (voorzitter)

Mw. E. van Baar

Dhr. F. Dekker

Dhr. Drs. P.C. van den Brink (afgetreden per 1 maart 2024)

Dhr. H. Geerdes



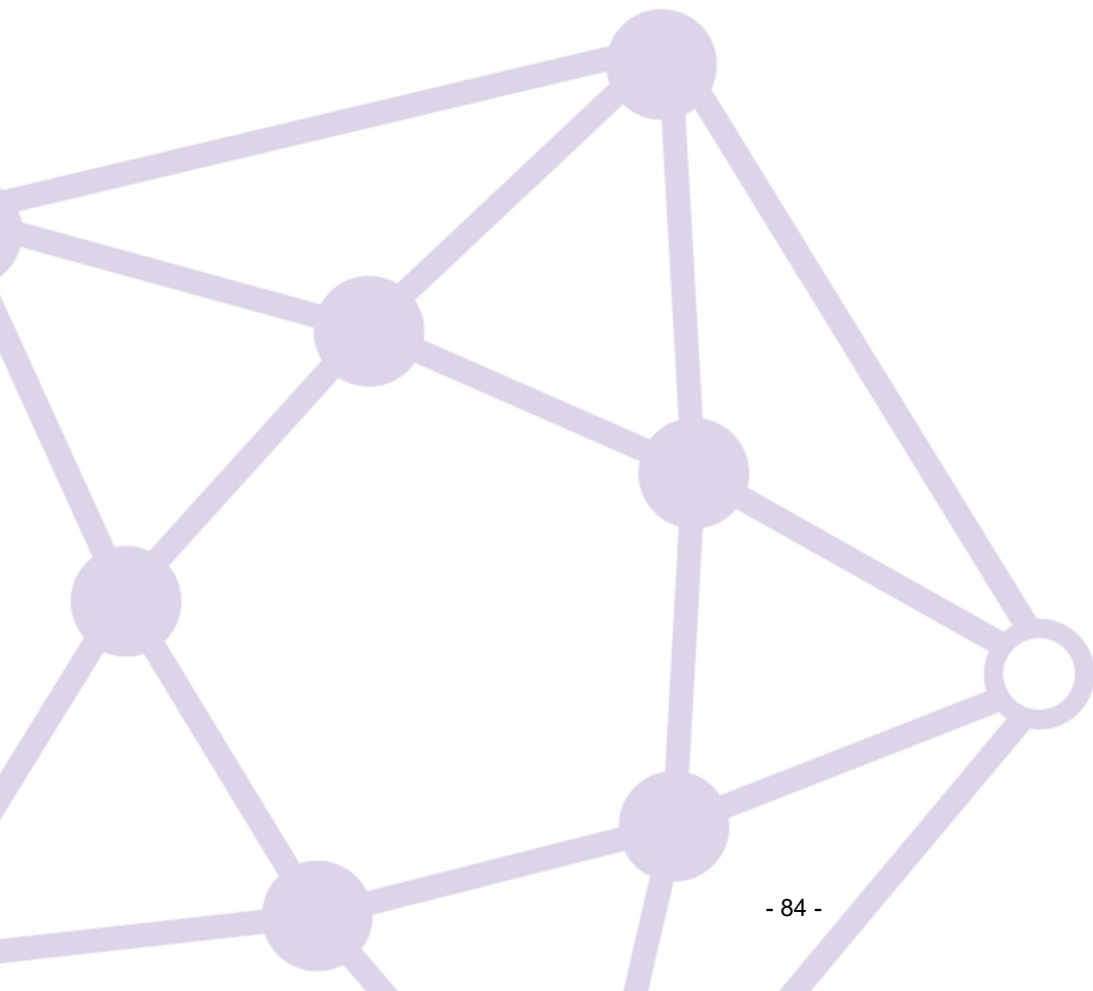
12 (VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

(Voorstel) Bestemming van het resultaat	Resultaat 2023		
	€	€	€
Algemene reserve	<u>1.196.173</u>		1.196.173
<u>Bestemmingsreserve (publiek)</u> Bestemmingsreserve werkdruggelden Bestemmingsreserve bijzondere bekostiging NPO	<u>191.834</u> <u>223.036</u>	414.870	
<u>Bestemmingsreserve (privaat)</u> Algemene reserve privaat	<u>-748</u>	-748	
Totaal bestemmingsreserves			414.122
Totaal resultaat			<u><u>1.610.295</u></u>

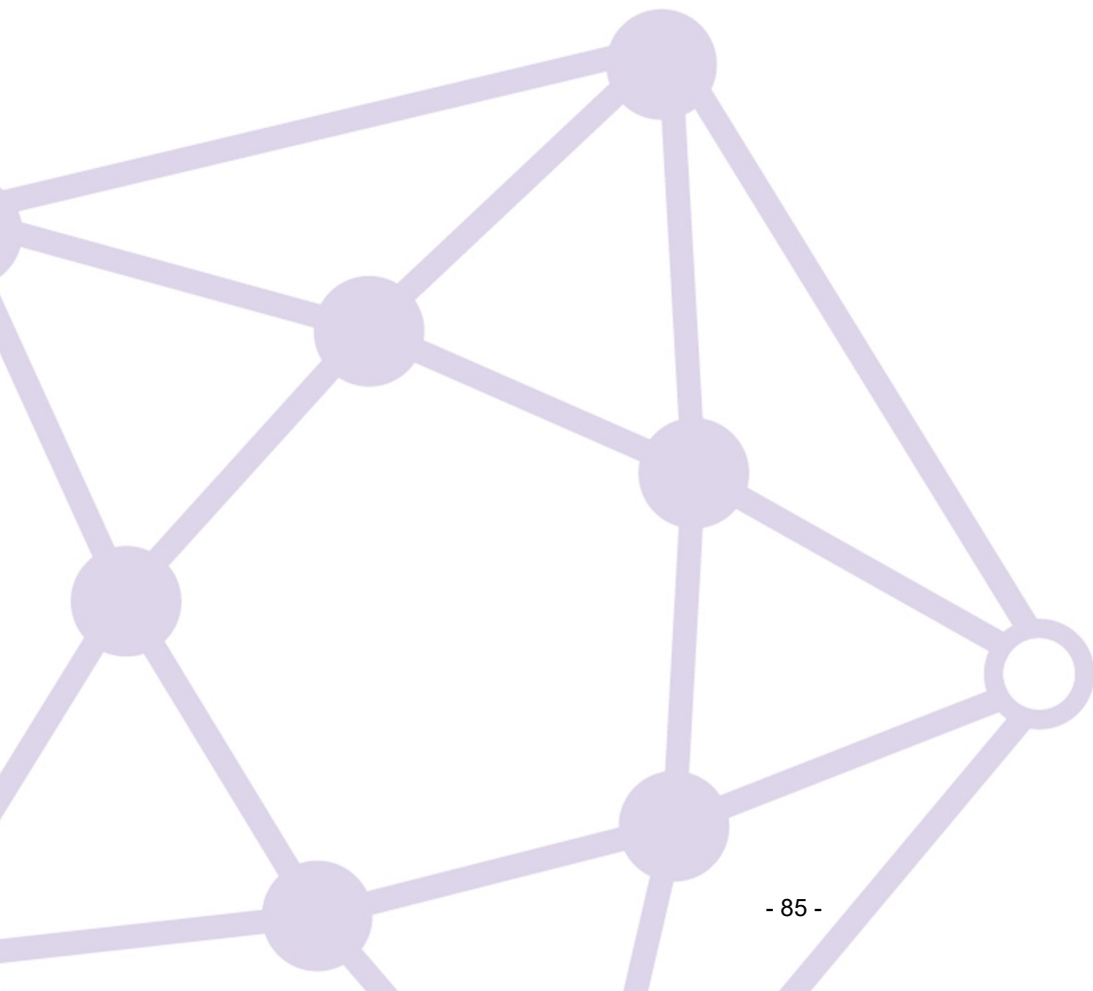
13 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum.



OVERIGE GEGEVENS



GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Stichting Robijn
Adres: Postbus 474, 3430 AL Nieuwegein
Telefoon: 030-6009168

E-mailadres: info@stichtingrobijn.nl

Internetsite: www.stichtingrobijn.nl

Bestuursnummer: 41792

Contactpersoon: Dhr. J. Bunt
Telefoon: 030-6009168

E-mailadres: jasperbunt@stichtingrobijn.nl

08IT	De Tandem
09IT00	't Kasteel
09IT01	De Trekvogel
15JF00	De Toonladder - Zuilenstein
15JF01	Toonladder - Galecop
15LV	De Meander
15OF00	De Veldraker
15OF01	De Schakel
15VL	't Hof van Rhijnhuysen
25KL	De Torenuil