



Personele Unie Edu-Ley

**Stichting Bestuur Openbaar Onderwijs Goirle
Stichting Katholiek basisonderwijs Goirle**

**Bestuursverslag
Goirle, juni 2018**

INHOUDSOPGAVE

Voorwoord	3
1. Verslag Raad van Toezicht	4
1.1 Goed toezicht op de kwaliteit van het onderwijs	4
1.2. Op Koers	4
1.3. Onze Identiteit	5
1.4. Enkele specifieke punten	6
1.5. Belangrijke ontwikkelingen	7
1.6. Belangrijke besluiten in 2017	8
1.7. Samenstelling RvT	8
1.8. Waardering en erkenning	8
1.9. Beoordeling jaarverslag	8
2. Algemeen Verslag	9
2.1. Personele Unie	9
2.2. Visie en Missie	9
2.3. Organisatiestructuur Edu-Ley	10
2.4. Secretariaat	11
2.5. Organisatiestructuur beide stichtingen	11
2.6. Onderwijs en Identiteit	11
2.7. Plan van aanpak per Domein	12
2.8. Fusietraject	19
2.9. Leerlingen aantallen	19
2.10. Opleiden in de school	20
2.11. Marktaandeel	20
2.12. Klachten	20
2.13. Inspectie	21
2.14. IEP	21
2.15. Plein 013 Passend Onderwijs	23
3. Personeel	25
3.1. Personeelsbeleid, rechtspositie en arbeidsvoorwaarden	25
3.2. Totale personeelsbestand	25
3.3. Schaal	26
3.4. Gewogen Gemiddelde Leeftijd	26
4. Ziekte verzuim	28
4.1. Analyse	28
4.2. Verzuimfrequentie	29
4.3. Nulverzuim	29
4.4. Verzuimkosten	29
5. Huisvesting	31
5.1. Scholen	31
5.2. Meubilair	31
6. Risicobeheersing	32
7. Verantwoording naar derden	32
8. Financieel beleid	33
8.1 Context	33
8.2 Financiële gegevens en resultaat analyse	33
8.3 Continuïteitsparagraaf	44
Bijlage 1 Advies per school	50

Voorwoord : Voor wie is het jaarverslag bedoeld?

Voor u ligt het derde jaarverslag van de personele unie Edu-Ley. Onder deze unie vallen:

- de stichting Bestuur Openbaar Onderwijs Goirle (BOOG).
- de stichting Katholiek Basisonderwijs Goirle (SKBG).

Het volledige jaarverslag bestaat uit 8 hoofdstukken. Het 1^e hoofdstuk betreft het verslag van de Raad van Toezicht. In de hoofdstukken 2 tot en met 7 vindt u het algemeen gedeelte op Edu-Ley niveau met een overzicht op hoofdlijnen van het afgelopen jaar. In hoofdstuk 8 treft u de financiële positie van de beide stichtingen BOOG en SKBG.

Dit verslag is bestemd voor:

- Het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
- De gemeente Goirle
- Medezeggenschapsorganen, ouders/verzorgers en personeel
- Collega-besturen
- Samenwerkingsverbanden, waar Edu-Ley onderdeel van uit maakt.

De financiële verslagen zijn opgesteld naar aanleiding van het Financieel Jaarverslag 2016 (hier verder genoemd FJ), zoals dit is opgesteld door het administratiekantoor ONS Onderwijs. Bij het FJ 2016 is door de accountant Govers, een goedkeurende accountantsverklaring afgegeven.

Voorwoord College van Bestuur (CvB)

Het jaar 2017 kan worden gekenschetst als een “roerig jaar” voor het Primair Onderwijs in Nederland. Op de scholen van Edu-Ley werken bevlogen, goed opgeleide professionals, die de leerlingen en hun individuele behoeften zoveel mogelijk centraal stellen. Edu-Ley biedt onderwijs van hoge kwaliteit en wil dat dit ook in de toekomst kunnen blijven bieden. Die hoge kwaliteit bleek dit jaar onder andere ook weer uit het feit dat twee Edu-Ley scholen door de inspectie zijn bezocht en dat de kwaliteit van het onderwijs prima in orde was.

Om die kwaliteit ook in de toekomst te waarborgen, ondersteunden het college van bestuur en het directeurenberaad de prikactie en stakingen. Het vak van leerkracht moet aantrekkelijker worden, waardoor het dreigende lerarentekort kan worden opgelost en de invallersproblematiek zal verminderen.

Het bestuur heeft dan ook de verschillende acties van in “PO in actie “ met woord en daad gesteund. Het bestuur en het directeurenberaad van Edu-Ley heeft dan ook, samen met PO in Actie en de regio schoolbesturen, een dringend beroep op de politiek gedaan om in het regeerakkoord geld vrij te maken voor het primair onderwijs. Ook zoekt het bestuur, binnen de RTC en T-Primair, samen met de andere besturen naar antwoorden op het lerarentekort.

De toekomst en de kwaliteit van het primair onderwijs staan sterk onder druk. Het vak van leerkracht verliest nog steeds aan status. Het besef dat ook de kinderen van morgen recht hebben op kwalitatief goed onderwijs en wat het ontbreken hiervan betekent voor de Nederlandse samenleving blijft een ondergeschoven (basisschool) kindje.

Hoofdstuk 1 Het verslag van de Raad van Toezicht

Verslag van de Raad van Toezicht

De wereld is overal.

'De wereld komt op allerlei manieren binnen en tegelijkertijd zoeken we geborgenheid en een veilige omgeving. Het onderwijs zal moeten zoeken naar nieuwe structuren en benaderingen, waardoor kinderen zich vooral vanuit eigen kracht kunnen verbinden.'

Uit 'Een wereld te verkennen, visie en strategische keuzes 2016-2019', Edu-Ley 2016).

1.1. Goed toezicht op het onderwijs, verantwoording en openheid

Ouders en de gemeenschap van Goirle vertrouwen de ontwikkeling van de kinderen toe aan de Edu-Ley scholen. Dat is een grote verantwoordelijkheid voor het bestuur, het management en de leraren van de personele unie Edu-Ley. Die verantwoordelijkheid vraagt om verantwoording en om openheid over de kwaliteit van het onderwijs en de organisatie daarvan. Dat gebeurt op verschillende manieren. In de leerling gesprekken met ouders, op ouderavonden, in het overleg met de medezeggenschapsraden, de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad en met het jaarverslag.

Het bestuur is verantwoordelijk voor de kwaliteit en continuïteit van 'het collectief' en legt daarover verantwoording af aan de Raad van Toezicht (RvT). De RvT ziet erop toe dat het bestuur de afspraken over de kwaliteit en organisatie van het onderwijs realiseert en bewaakt de continuïteit (intern toezicht). De RvT is onafhankelijk. In dit hoofdstuk leggen wij verantwoording af aan u en geven wij openheid van zaken over het interne toezicht in 2017. Tenslotte is er de inspectie van het Onderwijs (de onderwijsinspectie) die de scholen periodiek bezoekt en beoordeelt aan de hand van de eisen die de Wet aan het onderwijs stelt (extern toezicht). De onderwijsinspectie rapporteert zijn bevindingen aan het bestuur. Als de onderwijsinspectie een rapport heeft uitgebracht leest u daar meer over in het jaarverslag van het bestuur. De rapporten van de onderwijsinspectie zijn openbaar en te vinden op de website van de [onderwijsinspectie](#).

We gebruiken de 'Code Goed Bestuur, Primair Onderwijs' als leidraad om het interne toezicht te richten. De 'Toolkit toezicht primair onderwijs' is ons 'gereedschap' bij de uitvoering van het toezicht.

De koersnotitie 'Een wereld te verkennen, visie en strategische keuzes 2016 – 2019' en de begroting 2017 geven de kaders voor onze toetsing en beoordeling. Deze stukken vindt u op de website van [Edu-Ley](#).

In dit hoofdstuk geven wij u een algemeen beeld van ons toezicht in 2017.

1.2. Op koers?

Hoe blijven we op koers in een wereld die op allerlei manieren binnenkomt bij de Edu-Ley scholen? Structuren, de kwaliteit van het onderwijsaanbod en de organisatie van het primaire onderwijs stonden in 2017 volop ter discussie. Een kleine greep uit het nieuws:

'Basisonderwijs: te weinig voor te veel wensen' (NRC Handelsblad).

Scholen en besturen zeggen dat zij de kosten voor het primair onderwijs al jaren sneller zien stijgen dan de inkomsten. Ook zijn er steeds meer taken bijgekomen. Het kampt daardoor met tekorten en dat gaat ten koste van de kwaliteit van het onderwijs.

'Pietenactie wekt alom verbijstering' (Telegraaf).

Een actiegroep voor het behoud van Zwarte Piet, drong afgelopen week een basisschool binnen die het Sinterklaasfeest viert zonder deze Pieten.

'Ouders ondernemen steeds vaker juridische stappen tegen school' (Trouw).

Rechtsbijstandsverzekeraars zien het aantal verzoeken voor advies in conflicten met onderwijsinstellingen de laatste jaren stijgen. De PO-Raad laat weten het een zorgelijke trend te vinden en pleit voor 'een goed gesprek' in plaats van het juridische traject.

'Kwaliteit basisonderwijs wankelt' (Algemeen Dagblad).

Basisscholen hebben te weinig geld om de onderwijskwaliteit structureel te verbeteren, zoals van ze wordt verlangd. Ze krijgen n t genoeg om niet door de bodem te zakken.

Het citaat uit de Koersnotitie aan het begin van dit hoofdstuk verplicht ons om hierbij stil te staan. Hoe zorgen we in deze turbulente wereld voor een leeromgeving die blijvend geborgenheid en veiligheid biedt? Welke nieuwe structuren en benaderingen zijn daarbij nodig om kinderen te leren zich uit eigen kracht te verbinden?

We zien deze ontwikkelingen als een signaal dat de bestaande hiërarchische structuur en centralistische benadering van het primaire onderwijs steeds minder een adequaat antwoord geeft op behoefte aan 'maatwerk' in het onderwijs. Denk aan het passend onderwijs, de verbinding met de jeugdzorg en de Lokale Educatieve Agenda. Als antwoord hierop heeft het bestuur er in de Koersnotitie voor gekozen om de Edu-Ley scholen meer te structureren en organiseren als een netwerk én voor een benadering van meer intern en extern samenwerken.

Koers houden stelt het bestuur voor een forse opgave. Het vraagt leiderschap. Voor ons reden om in dit verslag wat uitvoeriger in te gaan op dit thema.

1.3. Leiderschap

De verandering van een hiërarchische organisatiestructuur naar een netwerkorganisatie stelt specifieke eisen aan het leiderschap van het bestuur. We verwachten dat het bestuur :

- kan schakelen in en wisselen van leiderschapsstijl. Het gaat om anderen veel ruimte én zo nodig luwte te bieden, om te zorgen voor beweging en richting en om zo nu en dan een knoop door te hakken;
- zorgt voor openheid, veiligheid en een klimaat waarin een ieder kan leren van fouten en verantwoording afleggen vanzelfsprekend vindt;
- inzicht heeft in sterktes en zwaktes van de scholen/het netwerk;
- gericht is op de kwaliteit van de relaties intern en extern;
- oplossingsgericht is en conflicten oplost door te onderhandelen op basis van alle belangen.

Het bestuur van Edu-Ley is alleen effectief als er sprake is van een goed samenspel met en tussen anderen in netwerk, de directeuren, de leraren en de ouders en de kinderen. Het bestuur staat er niet alleen voor. In een netwerkorganisatie draagt iedereen verantwoordelijkheid voor een goed samenspel. Van de directeuren vraagt het vergelijkbare leiderschapskwaliteiten, met een sterke focus op onderwijskundig leiderschap. Van de leraren vraagt het om een proactieve en open houding, om 'eigenaarschap'. Van ouders vraagt het om een actieve betrokkenheid bij de school en bij het leren en ontwikkelen van hun kinderen. Bijvoorbeeld als lid van de medezeggenschapsraad, de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad. Maar ook door mee te werken aan het tevredenheidsonderzoek of bij te dragen aan activiteiten op de scholen.

Hoe heeft het leiderschap binnen Edu-Ley zich – in de brede zin – ontwikkeld in 2017? Vanuit onze rol kijken we dan vooral naar de manier waarop het bestuur het leiderschap heeft ingevuld. De kaders om dit te beoordelen zijn de Koersnotitie en meer specifiek het daaraan gekoppelde uitvoeringsprogramma 2017.

Uit gesprekken met directeuren en leraren leren we dat de schoolbezoeken door het bestuur een effectieve invulling van het leiderschap zijn. We leren dit ook uit de terugkoppeling van het bestuur in ons reguliere overleg. Het helpt directeuren en leraren om de ingezette koers praktisch te vertalen naar de dagelijkse onderwijspraktijk. We zien beweging en verandering. Zo is er een nieuwe gesprekscyclus tussen bestuurder en de directeuren opgezet en gestart. Met het oog op kwalitatief goed onderwijs is er veel aandacht voor de ontwikkeling van het leraarschap. Dit gebeurt binnen de teams op school, maar ook binnen het Edu-Ley netwerk tussen leraren en teams van de verschillende scholen. Er is een digitaal leerplatform ontwikkeld om het leren van elkaar en de kennisuitwisseling te ondersteunen. Ook weer gericht op het verder ontwikkelen van het onderwijs op onze scholen. Het platform is er gekomen mede dankzij de bijdrage van enkele leraren. We zien hierin een voorbeeld van de versterking van de leiderschapsontwikkeling en het eigenaarschap. Er zijn enkele actieve leergemeenschappen van leraren gegroeid. Naar ons idee een mooi voorbeeld voor de kinderen...!

In de Koersnotitie geven ouders aan dat zij het belangrijk vinden dat de school hen als 'partner' ziet. In 2017 is in opdracht van het bestuur een tevredenheidsonderzoek uitgevoerd o.a. bij ouders. We zijn blij dat de ouders goed tevreden zijn over het onderwijs op de Edu-Ley scholen. Uit het tevredenheidsonderzoek blijkt verder dat de ouders ruim voldoende tevreden zijn over hun ouderbetrokkenheid. Meer hierover leest u in het hoofdstuk Planning en Control.

De uitgezette koers verlangt voortdurende ontwikkeling van het samenspel met ouders en de ouderbetrokkenheid. In 2017 is een landelijk onderzoek¹ uitgevoerd naar de samenwerking tussen scholen en ouders en ouderbetrokkenheid. Het onderzoek laat zien dat het samenspel tussen ouders en school nu vooral gericht is op het individuele kind of de kinderen van de betreffende ouders. De conclusie van het onderzoek is dat de samenwerking ook collectief moet zijn. Onderwijs is tenslotte geen individueel goed, kinderen zitten bij elkaar in de klas en samen op school. Ouders zijn op zoek naar een nieuwe passende rolverdeling en meer partnerschap. Tot niet zo heel lang geleden was het antwoord een zekerheid: de opvoeding is voor de ouders en het onderwijs is voor de school. Inmiddels weten we dat er tussen opvoeding en onderwijs geen grens te trekken valt.

Als we dit landelijke beeld projecteren op het samenspel met 'onze' ouders zien we dat de betrokkenheid van ouders bij het collectief van de Edu-Ley nog onvoldoende uit de verf komt. Dit vraagt de komende tijd aandacht van het bestuur en het managementteam. Hoe helpen zij ouders bij hun zoektocht naar een passende rolverdeling en meer partnerschap als het gaat om 'het collectief' van het Edu-Ley?

1.4. Enkele specifieke punten van het toezicht

Een nieuwe begrotingsopzet

De opzet voor de begroting 2018 is in 2017 gewijzigd. De begrotingen van SKBG en BOOG zijn geharmoniseerd. Het bestuur heeft hiermee een flinke stap gezet op weg naar de gewenste beleidsrijke begroting voor 2019 met een meerjarenperspectief en een uitgebreide risicoparagraaf.

Beperkte beschikbaarheid van vervangers

Er zijn maatregelen genomen om te zorgen voor voldoende capaciteit op de scholen bij uitval van leerkrachten. Dit en de grote inzet en flexibiliteit van de leerkrachten, directeuren en overige medewerkers heeft ervoor gezorgd dat er in 2017 geen leerlingen naar huis zijn gestuurd.

Functioneren en honorering van het bestuur

Wij hebben vastgesteld dat het bestuur zijn reguliere taken en bijzondere taken in 2017 goed heeft uitgevoerd. Het heeft adequaat gereageerd op de onrust en stakingen binnen het primair onderwijs. Ook heeft het voortvarend gereageerd op de verruiming van de wettelijke samenwerkingsmogelijkheden voor scholen in het primair onderwijs. Steeds heeft het bestuur de RvT tijdig over deze ontwikkelingen geïnformeerd en geraadpleegd.

Wij hebben in 2017 overleg gehad met het ministerie over de wettelijke mogelijkheden voor het verhogen van de bezoldiging van het bestuur bij bijzonder presteren. Ons is duidelijk geworden dat deze er niet zijn binnen de personele unie Edu-Ley. Wij constateren dat er sprake is van ongelijkheid in vergelijking met organisaties, niet zijnde een personele unie, met een zelfde aantal leerlingen en medewerkers. Vanuit onze rol als werkgever van het bestuur vinden we deze ongelijkheid ongewenst.

De honorering van het bestuur is volgens de cao-bestuurders primair onderwijs en voldoet aan de eisen die de Wet normering topinkomens stelt aan de bezoldiging van bestuurders van (semi) publieke instellingen.

Contact met de GMR'en

Wij hebben twee keer overlegd met de GMR'en. In 2017 was de ontwikkeling naar één gezamenlijke GMR voor Edu-Ley een belangrijk thema. We hebben er begrip voor dat dit in 2017 nog niet gelukt is, maar hebben er vertrouwen in dat de GMR'en op de weg naar één vereenvoudigde GMR doorgaan.

¹ "De Staat van de Ouder 2017" (www.oudersonderwijs.nl)

Het functioneren van de RvT zelf

Het toezicht op onderwijsinstellingen ontwikkelt zich. De RvT als geheel en de afzonderlijke leden stellen zich hierbij actief op. Ook wij willen leren. We delen de ambitie om het interne toezicht op het onderwijs door Edu-Ley verder vorm te geven en transparant te maken. We doen dat in samenspraak met het bestuur en de GMR'en.

We hebben het toezicht uitgevoerd aan de hand van de jaaragenda 2017. De RvT heeft zeven keer vergaderd met het bestuur en één keer als RvT afzonderlijk. In 2017 hebben we twee keer een gezamenlijk overleg gehad met de leden van de RvT van de BOOM-scholen in Oisterwijk en de Oude Vrijheid scholen in Hilvarenbeek². Dit overleg richtte zich op samenwerking bij het verminderen van de kwetsbaarheid van de (eenhoofdige) besturen.

We hebben wederom bij alle scholen een schoolbezoek afgelegd. Hierbij hebben we – wisselend per school – gesproken met de directeur, leerkrachten en kinderen. Vast bespreekpunt vormde de voortgang met het uitvoeringsprogramma van de Koersnotitie. We hebben ons blij laten verrassen door de verscheidenheid waarmee de scholen zich hebben gepresenteerd.

In 2017 hebben de leden van de RvT niet deelgenomen aan externe educatieve bijeenkomsten gericht op het uitoefenen van toezicht. Voor 2018 is dit een aandachtspunt.

1.5. Belangrijke ontwikkelingen

Lerarentekort

Het lerarentekort is in 2017 stevig op de politieke agenda gezet. Leerkrachten hebben met stakingen aandacht gevraagd voor de hoge werkdruk en de lagere salarissen in vergelijking met het voortgezet onderwijs. Wij hebben begrip voor deze acties getoond. Door de nieuwe regering zijn extra middelen toegezegd, maar het is twijfelachtig of dit voldoende tegemoet komt aan de eisen van de leerkrachten. Het vraagstuk van het lerarentekort blijft naar ons oordeel een van de grootste uitdagingen waar het bestuur de komende jaren voor staat.

Passend onderwijs

Voor de uitvoering van het passend onderwijs neemt Edu-Ley deel aan het regionale samenwerkingsverband Plein 013. Landelijk is er discussie over de organisatie van het interne toezicht van deze samenwerkingsverbanden. Het interne toezicht en het bestuur zijn in de meeste gevallen nog onvoldoende van elkaar gescheiden. Dit doet afbreuk aan de onafhankelijkheid van het interne toezicht. In het jaarverslag van 2016 heeft het bestuur van Plein 013 de intentie uitgesproken om het interne toezicht te organiseren volgens het Raad van Toezicht model. In 2017 heeft het bestuur aan deze intentie nog geen verder vervolg gegeven. Wij verwachten dat in 2018 hierin verandering komt.

Verruiming Wijzigingswet

In 2017 is de Wet samen sterker door vereenvoudiging samenwerkingsschool aangenomen en per 1 januari van dit jaar van kracht geworden. De wet verruimt de mogelijkheden voor scholen in het bijzonder onderwijs en het openbaar onderwijs om vergaand samen te werken en één zogenaamd samenwerkingsbestuur te vormen (juridische fusie). In onze vergadering van 3 oktober 2017 hebben wij ingestemd met een stappenplan voor de juridische fusie van de Stichting SKBG de Stichting BOOG. Wij vinden een juridische fusie wenselijk, omdat dit een vereenvoudiging is van de samenwerking in een personele unie (huidige situatie). Het biedt meer mogelijkheden voor de ontwikkeling van het personeel, het beperkt de administratieve last en vergroot de transparantie (één begroting, één jaarverslag en één jaarrekening). Een juridische fusie sluit ook volledig aan bij de ingezette richting in het gezamenlijke Koersplan. Het stappenplan noemt 1 januari 2019 als datum voor een mogelijke fusie.

² Per 1 januari 2018 opgegaan in de Stichting Samenwijs Opvang & Onderwijs

1.6. Belangrijke besluiten in 2017

- Goedkeuring van de jaarrekening (inclusief jaarverslag) van SKBG 2016 en BOOG 2016;
- Instemming met de vervolgstappen rondom de juridische fusie van SKBG en BOOG;
- Benoeming van de heer Frans Molkenboer als lid van de Raad van Toezicht met de portefeuille onderwijs;
- Goedkeuring van de meerjarenbegroting 2018-2022.

1.7. Samenstelling RvT periode 1 januari t/m 31 december 2017

Mevrouw Nancy Wester (portefeuille personeelszaken) is per 1 september 2017 op eigen verzoek teruggetreden als lid van de Raad van Toezicht. Nancy startte als toezichthouder voor de BOOG-scholen en was sinds 1 januari 2015 lid van de RvT Edu-Ley. Zij was nauw betrokken bij de oprichting van de personele unie Edu-Ley. Wij zijn Nancy zeer erkentelijk voor haar no-nonsens aanpak, openheid en haar vermogen om kritische vragen te stellen. Na een open sollicitatieprocedure is de heer Frans Molkenboer per 1 januari 2018 op voordracht van de gemeente aangetreden als lid van de Raad van Toezicht als portefeuillehouder kwaliteit onderwijs. Mevrouw Margot ter Huurne heeft vanaf 1 september 2017 de portefeuille personeelszaken overgenomen.

Samenstelling RvT periode 1 januari t/m 31 augustus 2017

Naam	Functie	Portefeuille
Maarten Pieters	Voorzitter	Algemene zaken, externe contacten, communicatie
Barry van Dijk	Penningmeester*	Financiën
Franka Rops	Secretaris	Kwaliteit onderwijs, nieuwe ontwikkelingen, beleid
Margot ter Huurne	Lid, vicevoorzitter	Kwaliteit onderwijs, schoolplannen
John van den Hout	Lid, vicesecretaris	ICT, huisvesting/ beheer
Nancy Wester	Lid, vicepenningmeester	Personeel / HR

Samenstelling RvT periode 1 september t/m 31 december 2017

Naam	Functie	Portefeuille
Maarten Pieters	Voorzitter	Algemene zaken, externe contacten, communicatie
Barry van Dijk	Penningmeester*	Financiën
Franka Rops	Secretaris	Kwaliteit onderwijs, nieuwe ontwikkelingen, beleid
Margot ter Huurne	Lid, vicevoorzitter	Personeel / HR Kwaliteit onderwijs, schoolplannen
John van den Hout	Lid, vicesecretaris	ICT, huisvesting/ beheer
Vacature	Lid, vice-penningmeester	Kwaliteit onderwijs, schoolplannen

1.8. Waardering en erkenning

De RvT spreekt hier graag zijn waardering en erkentelijkheid uit voor alle medewerkers van de Edu-Ley scholen. In 2017 hebben zij zich onverminderd ingezet om adequaat en goed onderwijs te bieden aan alle leerlingen. Ook willen wij de leden van de GMR'en en alle ouders hartelijk bedanken voor hun inzet en betrokkenheid.

1.9 Beoordeling jaarverslag

Het jaarverslag van het bestuur geeft naar ons oordeel een goed beeld van het onderwijs door Edu-Ley in 2017. Wij onderschrijven de inhoud en hebben het jaarverslag met genoegen goedgekeurd. Uw reactie verwelkomen we, we zijn bereid om te leren, uw kritiek en complimenten sterken ons vertrouwen.

Rosmalen, mei 2018

Maarten Pieters - Voorzitter Raad van Toezicht



Hoofdstuk 2 Algemeen Verslag

2.1. Personele Unie

Sinds 1-1-2015 vormen de Stichting Bestuur Openbaar Onderwijs Goirle en de Stichting Katholiek Basisonderwijs Goirle samen de personele unie Edu-Ley.

De inzet van Edu-Ley blijft onverminderd gericht op het realiseren van een volledige bestuurlijke fusie van de beide stichtingen.³

Edu-Ley kent als structuur van bestuurlijke organisatie het zogenaamde Raad van Toezichtmodel. De bestuursverantwoordelijkheid ligt bij de bestuurder. Dit toezichthoudend model heeft geleid tot een duidelijke scheiding tussen toezicht houden, besturen en directievoering.

Het College van Bestuur is het bevoegd gezag van de scholen. De directievoering ligt bij de scholen.

De besturingsfilosofie luidt samengevat: 'ruimte binnen heldere kaders'. Het model van besturen op hoofdlijnen door middel van kaders wordt doorgevoerd op alle niveaus van de organisatie. Een hoger niveau stelt kaders vast voor lagere niveaus. Onder de besturingskaders verstaan wij: beleids- en uitvoeringsplannen volgens vaste formats, contracten met resultaatafspraken, verantwoordingsrapportages volgens het managementstatuut.

2.2. Visie en missie

Edu-Ley is een personele unie, bestaande uit 2 openbare en 4 katholieke scholen, ieder met een eigen historie en karakter, maar verbonden door de ambitie om het onderwijs in Goirle toekomstbestendig te maken en op een hoger niveau te tillen. Onze identiteit is opgebouwd uit de waarden die we delen en komt tot uitdrukking in het gedrag dat we laten zien. Wat onze scholen met elkaar verbindt, is de gemeenschappelijke opdracht om bij te dragen aan de ontwikkeling van kinderen tot autonome mensen met verantwoordelijkheidsgevoel voor de wereld waarin we leven. Onze visie en missie hebben wij in 2016 vastgelegd in onze **koersnotitie "Een wereld te verkennen"**.⁴

Onze missie

Edu-Ley scholen zorgen voor eigentijds en maatschappelijk betrokken onderwijs en geven ruimte aan het ontdekken en versterken van eigen wijsheid van leerlingen, zodat zij zichzelf optimaal ontplooien en met elkaar verantwoordelijkheid nemen om duurzame en respectvolle keuzes te maken.

Onze pijlers

1. We hebben aandacht voor de totale ontwikkeling van ieder kind.
2. Onze scholen bieden ieder kind de ruimte om op eigen wijze tot ontplooiing te komen en leggen zo de basis voor een gelukkige en betekenisvolle bijdrage in de samenleving en een leven lang leren.
3. We zijn sterk in ondersteuning van leerlingen en hebben oog voor het welzijn van leerlingen en medewerkers.
4. We zijn een lerende organisatie en bieden op onze scholen een veilige leer- en werkomgeving.

Onze kernwaarden (LAVA)

Onderstaande waarden zijn richtsnoer voor ons gedrag en handelen. Met ruimte voor ieders eigenheid laten we met deze waarden zien wat wij als Edu-Ley belangrijk vinden. De vier waarden versterken elkaar, dat wil zeggen dat ze alleen in samenhang kenmerkend zijn voor het karakter van Edu-Ley. Ze staan niet op zichzelf, maar krijgen juist kleur door hun onderlinge relaties en wisselwerking. Als geheugensteuntje introduceren we de vier waarden in het acroniem LAVA.

Lerende houding

We zijn een lerende organisatie in ontwikkeling. We tonen kwaliteit tot in de kleinste details. We zijn open, transparant en betrouwbaar. We overtreffen verwachtingen en ontwikkelen onszelf. We spreken elkaar aan op gedeelde waarden en staan voor continue verbetering. De lerende houding zien we als belangrijke voorwaarde om onze ambities te realiseren.

Autonomie

We respecteren de eigenheid van kinderen en professionals. We zijn onafhankelijk en kritisch en maken verantwoorde keuzes voor onszelf en onze omgeving vanuit eigenaarschap en regelruimte. We zetten eigen creativiteit en talent in, werken aan onderscheidend vermogen

³ Zie ook 2.8

⁴ oktober 2016

van onze scholen en vieren verscheidenheid. We nemen persoonlijke verantwoordelijkheid voor wat nodig is om samen verder te komen en hebben oog voor elkaars grenzen.

Verbinding

We zoeken elkaar op en weten elkaar te vinden. We werken samen met partners in de nabije wereld of daarbuiten. We maken gebruik van elkaars kwaliteiten en realiseren gezamenlijke doelen. We zijn interactief in onze communicatie met het oog op wederzijdse groei. We zijn zichtbaar en inspirerend. We realiseren synergie en meerwaarde voor alle betrokkenen en we zijn een merk.

Ambitie

We zijn innovatief en laten zien dat we het verschil willen maken. We zijn vooruitstrevend en duurzaam. We hebben dromen en passie. We hebben lef en zijn ondernemend. We laten ieders kracht tot uitdrukking komen. We zijn verdiepend en ontdekkend. We tonen daadkracht en we zien kansen voor persoonlijke en gezamenlijke ontwikkeling.

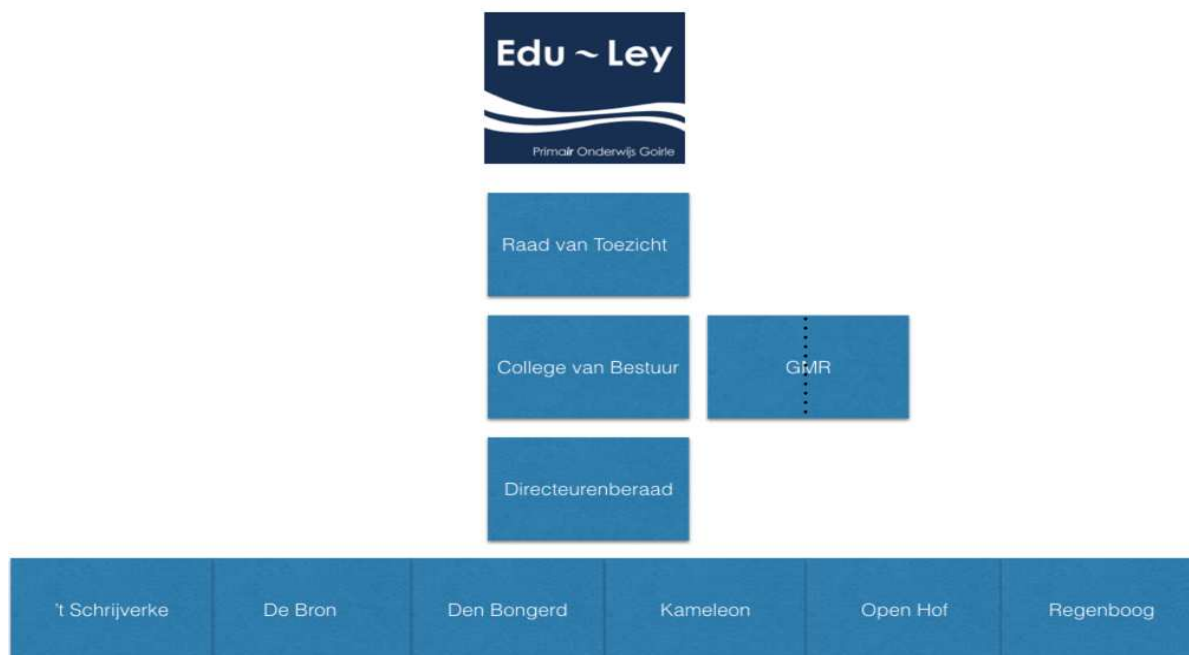
In oktober 2016 is er een nieuw strategisch koersnotitie vastgesteld voor de personele unie in haar geheel⁵. Dit beleidsplan is richtinggevend voor het beleid over een periode van drie jaar.

2.3. Organisatie structuur

Voor de organisatie geldt vanaf 1-1-2015 onderstaand organigram. In het licht van een toekomstige fusie van beide stichtingen, dient het beleid binnen beide organisaties zoveel als mogelijk met dezelfde inhoud te worden vastgesteld. Op basis van dit uitgangspunt zullen de beleidsdocumenten in beide organisaties in principe van gelijke inhoud en strekking zijn. Beleid op het niveau van elke stichting afzonderlijk wordt alleen geformuleerd als het op basis van de specifieke situatie en/of omstandigheden van één van de stichtingen noodzakelijk is. Dit beoordeelt het CvB. Dit geldt voor met name (meerjaren) begroting, jaarrekening en de bestuursformatieplannen van de beide stichtingen. Er wordt gestreefd de verschillen zoveel als mogelijk binnen gelijklopende kaders te plaatsen. Op het niveau van de personele unie zal worden gestreefd naar het behalen van schaal- en synergievoordelen in de breedste zin.

Vanaf 1 januari 2015 is de voorzitter van het College van Bestuur van BOOG volledig werkzaam voor de personele unie Edu-Ley. Daarbij werkt hij voor 0,5 fte voor BOOG en 0,5 fte voor SKBG.

⁵ Het strategisch beleidsplan is een beleidsdocument (koersnotitie), waarin de hoofdlijnen van het beleid voor een periode van drie jaar worden vastgelegd en is dus geen gedetailleerd planningsdocument. Daarvoor verwijzen we naar de jaarplannen. In onze filosofie is het zaak om een beweging tot stand te brengen die het beste van twee werelden combineert: een heldere visie en gedeelde ambities gekoppeld aan zelf verantwoordelijkheid, actieve betrokkenheid en wederzijds leren. Vanuit die insteek krijgen de scholen de ruimte om een eigen invulling te geven aan de gezamenlijke richting. De ambities in dit koersplan hebben voornamelijk betrekking op de strategische keuzes en ontwikkeling op organisatieniveau. Onderwijsinhoud en profilering blijft de verantwoordelijkheid van elke school afzonderlijk



2.4. Secretariaat

Het College van Bestuur en de Raad van Toezicht worden ondersteund door een medewerker (wtf 0,52) op het kantoor.

Naast deze administratieve ondersteuning zijn er geen beleidsmedewerkers aangesteld voor de terreinen Onderwijs & Kwaliteit, Huisvesting, ICT en Financiën.

De SKBG scholen worden ondersteund door een medewerker (wtf 0,53) en de BOOG scholen door 2 medewerkers (samen wtf 1,02).

Een van de directeuren ondersteunt de bestuurder op het gebied van HRM/Arbo voor 2 dagen in week.

2.5. Organisatiestructuur van de beide stichtingen

Edu-Ley kent een organisatiemodel, waardoor de formele scheiding tussen bestuur en toezicht is geconcretiseerd. Het bevoegd gezag van BOOG en SKBG wordt gevormd door het College van Bestuur (= CvB). Het CvB bestaat uit een bestuurder.

Basisschool De Bron kent sinds 1 januari 2017 een nieuwe directeur. De constructie van een meer schoolse directeur is per augustus 2017 definitief los gelaten. De voormalige meer-schoolse directeur is doorgegaan als directeur van de Kameleon. Op Open Hof is een nieuwe directeur benoemd.

De organisatie kent nu dus een bestuurder en 6 directeuren. Het streven "iedere Edu-Ley school" heeft een eigen directeur en conciërge is hiermee gerealiseerd.

Zij maken deel uit van de personele unie Edu-Ley (zie organigram). Het CvB is eindverantwoordelijk voor de beleidsvoorbereiding en de uitvoering van beleid op Edu-Ley niveau. De uitvoering van beleid op schoolniveau en de aansturing van de dagelijkse gang van zaken gebeurt o.l.v. de directeuren door het managementteams (= MT) van de scholen. Dit MT bestaat uit de directeur, de teamleiders/bouwcoördinatoren/lb-ers en/of het hoofden Onderwijs en Zorg.

2.6. Onderwijs en identiteit

De beleidskaders met betrekking tot de onderwijskundige inrichting worden bepaald op het niveau van de personele unie. De onderwijskundige inrichting en profilering is in alle gevallen op de eerste plaats een aangelegenheid van elke school afzonderlijk.

Alle Edu-Ley scholen hebben in de maand juni 2017 hun nieuwe plannen van aanpak voor de periode 2017-2018 opgesteld en voorgelegd aan het CvB. Ook zijn de jaarplannen 2016-2017 geëvalueerd en besproken met het CvB.

Het CvB geeft in juni van elk jaar aan welke ambities zij wil gaan oppakken in het daarop volgende schooljaar. Als input voor deze plannen gebruiken wij onze koersnotitie. Sommige plannen van aanpak bestrijken een periode van meerdere jaren (zie tijdspad).

Per plan van aanpak verwijzen we naar de koersnotitie. Ook proberen we met verschillende plannen in te spelen op actuele ontwikkelingen en/of opdrachten vanuit het verleden⁶.

2016-2017	Domein Onderwijs en Ontwikkeling	HGW(loopt door) Taalschool (afgerond) Inspraak leerlingen (loopt door)
	Domein Personeel en Ontwikkeling	Studiedag Edu-Ley(afgerond) ⁷ Bekwaamheid dossiers(afgerond) Tevredenheidsonderzoek(afgerond) RIE (afgerond)
	Domein Planning en Control	Kwaliteitszorg/ Leerlingvolgsysteem (afgerond)

2017-2018	Domein Onderwijs en Ontwikkeling	Plusklas Edu-Ley Actief Beleid S(B)O terugplaatsing
	Domein Personeel en Ontwikkeling	Studiedag Edu-Ley (afgerond)
	Domein Planning en Control	Kwaliteitszorg: kwaliteitszorg management rapportage Werkwijze een GMR

2.7 Plannen van aanpak per Domein:

DOMEIN A : ONDERWIJS

2016-2017

HandelingsGerichtWerken/ /OpbrengstGerichtWerken

Op alle Edu-Ley scholen wordt er al enige jaren gewerkt met groepsplannen en groepsoverzichten. Het Handelings Gericht Werken raakt steeds beter verankerd in ons onderwijs.⁸ De groepsplannen en -overzichten zijn door de leerkrachten in hun dagelijkse werkzaamheden goed geïmplementeerd. Op basis van het leerstofaanbod voor de groep worden de doelen geformuleerd. De leerkrachten hebben steeds beter in beeld hoe de leerlijnen voor de vakgebieden zijn opgebouwd.

- De leerkrachten geven op basis van behoeftes en doelen vorm aan het leerproces van kinderen.
- In de groepsplannen en OPP's⁹ worden de doelen vastgelegd en geëvalueerd.
- In de dagelijkse praktijk is zichtbaar dat kinderen het leerstofaanbod krijgen conform de beschrijving in het groepsplan. Dit is zichtbaar opgenomen in een weekplanning.
- Bij de individuele handelingsplannen worden ouders in een vroeg stadium meegenomen.

In juni is een concept beleidsstuk voorgelegd aan het DB. Het DB heeft ingestemd met de werkwijze zoals daarin beschreven. In de nieuwe opzet is de verbinding gezocht tussen onze koersnotitie en het nieuwe inspectiekader. Tevens is er een pragmatische samenvatting voor de scholen (IB/HOZ) zodat duidelijk is wat wanneer moet worden aangeleverd (het hoe is nl. aan de scholen zelf).

Van Taalschool naar Wereldschool

Edu-Ley heeft snel en adequaat gereageerd op de ontwikkelingen rond de vluchtelingenproblematiek medio 2016 . Kinderen van asielzoekers hebben net als alle kinderen in Nederland recht op onderwijs. Het beleid was er op gericht om het onderwijs aan deze kinderen zo snel mogelijk te realiseren. Op 31 januari 2017 stemde de Gemeenteraad in met de inrichting en opstart van een Taalschool binnen de Gemeente Goirle. Er is een leerkracht en een onderwijsassistente benoemd met de benodigde ervaring en expertise t.a.v. opzetten/ inrichten taalschool- taalklas.

⁶ Opzetten taalschool en werkgroep GMR

⁷ Zie voor verslaglegging Bestuursverslag 2016

⁸ De scholen werken met groepsplannen voor BL , TL , rekenen en taal , Taal en rekenen voor de kleutergroepen

⁹Ontwikkelingsperspectief voor individuele leerlingen (zie passend onderwijs)

Edu-Ley geeft hiermee ook een krachtig signaal af aan de Goirlese gemeenschap. Onderwijs is meer dan het overdragen van kennis. Het gaat ook over de zorg voor elkaar in deze wereld.

In maart 2017 is de Taalschool "Wereldschool" van start gegaan in een lokaal aan de Frankische Driehoek. In april 2017 is er ook een begin gemaakt met het plaatsen van leerlingen in de Taalklas voor 2 ochtenden per week.

In juni 2017 heeft er evaluatie plaatsgevonden t.a.v. de ervaringen opgedaan in het werken met de leerlingen in de gecombineerde taalschool-taalklas. T.a.v. de bekostiging is er regelmatig overleg tussen Gemeente Goirle, managementassistente Edu-Ley en coördinator Taalschool geweest.

In november 2017 heeft er een evaluatie plaatsgevonden t.a.v. de voortgang van de Taalschool/taalklas binnen de Gemeente Goirle. Tot onze grote spijt hebben we moeten besluiten de taalschool per 1 januari 2018 te moeten sluiten. Er waren gewoonweg te weinig leerlingen voor handhaven van dit mooie initiatief. Beide leerkrachten zijn behouden gebleven voor het onderwijs en maken nu deel uit van de vaste schil van Edu-Ley¹⁰

Burgerschap; Inspraak leerlingen en burgerschap

Binnen de scholen van Edu-Ley is geïnventariseerd wat het huidige beleid met betrekking tot inspraak is. Dit is op alle scholen divers. Er is wel sprake van leerlingeninspraak en burgerschap maar dit is niet op alle scholen geborgd in een beleidsplan.

De scholen hebben de opdracht dit beleid te ontwikkelen aan de hand van gezamenlijke afspraken rondom het document leerlingeninspraak. Afgesproken is dat alle scholen in maart 2018 een beleid in het kader van (wereld) burgerschap hebben. Inspraak van leerlingen vormt hier een onderdeel van.¹¹ Bij elk schoolbezoek door de bestuurder is een gesprek met de leerlingen een vast onderdeel van de dag. Het functioneren van de leerlingenraad (of equivalent daarvan) staat dan op de agenda. Met name de wijze waarop een leerling in de leerlingenraad kan komen wordt niet door alle scholen op dezelfde wijze ingevuld. Ook de ondersteuning vanuit het team is een punt van aandacht. Alle leerlingen (raden) voelen zich wel serieus genomen door de school en hebben het idee dat ze iets kunnen bereiken.

2017-2018

Onderzoek haalbaarheid Edu-Ley brede Plus Klas

De plusklas van SKBG heeft een doorstart gemaakt, waarbij de nieuw benoemde specialist hoogbegaafdheid contact gezocht heeft met de medewerkers (hoog)begaafdheid binnen BOOG.

Er heeft inmiddels afstemming plaatsgevonden t.a.v.:

- Hanteren DHH als instrument op 6 scholen van Edu-Ley
- Beleidsplan SKBG qua inhoud afgestemd op beleidsplannen van BOOG
- Op locatie Frankische Driehoek m.i.v. augustus 2017 gezamenlijk gebruik van 1 lokaal voor plusklas SKBG en Nautilusgroep den Bongerd
- Overlegmomenten tussen medewerkers t.a.v. (hoog)begaafdheid binnen Edu-Ley

Onderzoek naar (on)mogelijkheden terugplaatsing lln. vanuit SBO

Dit plan loopt nog door in schooljaar 2018-2019 en niet alle geplande acties hebben plaats gevonden. De scholen weten welke leerlingen van Edu-Ley vanuit de doorverwijzing zitten in het SBO en wat de status is van hun plaatsing.

Er heeft overleg plaatsgevonden met Biezonderwijs (bestuurder en een directielid SBO De Zonnesteen) over de terugplaatsing van leerlingen in een reguliere setting. Dit heeft nog niet tot concrete stappen geleid. Wel zijn de partijen het er over eens dat kleine "SBO achtige" setting op locatie tot de mogelijkheden moet horen binnen Plein 013. Het huisvesten van een dergelijke groep is hierbij het grootste probleem. Er is een bijeenkomst geweest met alle IB-ers/hoofden Onderwijs en Zorg van Edu-Ley over de doelen van dit plan.

Tot op dit moment heeft dit nog niet tot concrete terugplaatsing van leerlingen uit het SBO geleid. Verder heeft een van de directeuren en een hoofd Onderwijs en Zorg zitting genomen in een denktank van Plein 013 m.b.t. dit onderwerp.

Edu-Ley onderzoekt de (on)mogelijkheden van een "klas op wielen" binnen onze unie. Het gaat om leerlingen met een beperking die ontheven zijn van de leerplicht. Er waren 2 locaties hiervoor in beeld, de Regenboog en 't Schrijverke. Dit gaat 't Schrijverke worden.

¹⁰ Werken dus voor het regionale transfer centrum

¹¹ Koersnotitie blz 25

Nu Sterk Huis¹² sinds mei 2017 in Goirle is gevestigd, worden er vanuit deze organisatie meer leerlingen op de Goirlese scholen geplaatst. Hierover zijn afspraken gemaakt die tot doel hebben om de leerlingen te verdelen over de scholen. Op die manier wordt de gevraagde zorg evenredig verdeeld.

De samenwerking loopt nog niet altijd even soepel, m.n. met het voormalig Kompaan de Bocht. Punt van aandacht is: Wanneer ouders zich aanmelden, wordt niet altijd aangegeven dat de leerling (tijdelijk) verblijft bij Kompaan. De Goirlese scholen behandelen deze aanmelding dan als een reguliere aanmelding om er later achter te komen dat dit, in verband met de juiste verdeling, via de IB-er had moeten lopen. Aangezien de leerlingen vanuit Sterk Huis, vaak situaties hebben meegemaakt waardoor zij extra zorg nodig hebben, vraagt Edu-Ley zich af welke kennis dan wel scholing nodig is op de Goirlese scholen om deze leerlingen goed op te vangen. Wat de rol van de gemeente Goirle hierin is en welke rol Plein 013 hierbij heeft ?

Op dit moment zijn 17 leerlingen vanuit Sterk Huis geplaatst. (waarvan er 1 bij de crisisopvang in de jeugdhulpverlening zit¹³). Daarvan zijn er 15 naar Edu-Ley scholen gegaan.

5 kinderen bij 't Schrijverke

3 kinderen bij Den Bonger

3 kinderen bij de Bron

3 kinderen bij Open Hof

1 kind bij Kameleon

DOMEIN B : PERSONEEL EN ONTWIKKELING

2016-2017

Afstemming gesprekkencyclus op Edu-Ley niveau

De gehanteerde gesprekkencycli van BOOG en SKBG zijn met elkaar vergeleken. Op basis hiervan is in februari 2017 een algemene gespreksnotitie opgesteld met aandacht voor informele- en formele gesprekken met medewerkers.

In september 2017 heeft er werkoverleg plaatsgevonden met de coördinatoren van dit plan van aanpak waarbij zij het schema in detail hebben toegelicht. Ook zijn er formats opgesteld t.a.v. de verschillende gesprekken, het digitale bekwaamheidsdossier en het voorstel aanpassing coaching / begeleiding startende leerkracht (van basisbekwaam naar vakbekwaam).

In oktober 2017 zijn de hierboven genoemde onderdelen aangeboden en besproken in het DB tijdens een inhoudelijk overlegmoment, waarbij ruim aandacht was voor de implementatie.

Op basis van de uitkomst van dit overleg is de nieuwe notitie gesprekkencyclus Edu-Ley aangepast en aangeboden aan de GMR.

In januari 2018 is het personeel geïnformeerd worden over de wijzigingen en wordt een aanvang genomen met het hanteren van de nieuwe opzet gesprekkencyclus.

Risico , Inventarisatie en Evaluatie

In de periode mei tot en met juli 2017 is de risico-inventarisatie en –evaluatie (RI&E) uitgevoerd bij de scholen. Uit de RI&E's is gebleken, dat binnen de scholen aandacht besteed wordt aan arbeidsomstandigheden. Het aantal aandachtspunten dat is gesignaleerd, is dan ook zeer beperkt.

Een aantal geconstateerde positieve punten zijn:

- Er is op de scholen aandacht voor arbeidsomstandigheden, echter is dit vaak reactief van aard;
- Er is op de scholen aandacht voor het gebied van veiligheid, gezondheid en de psychosociale arbeidsbelasting wordt periodiek geïnventariseerd (o.a. de RI&E,).

Bij deze RI&E afname zijn alle wettelijk verplichte onderwerpen geïnventariseerd op schoolniveau en vastgelegd in een rapportages. Vervolgens zijn deze rapportages naast elkaar gelegd en hebben de scholen hun aandachtspunten opgenomen in hun PvA .

Uit het risicoprofiel van deze RI&E is naar voren gekomen, dat de volgende thema's een hogere risicoscore hebben:

- rol verdeling preventie medewerker (school) en Arbo-coördinator (Edu-Ley) en voorlichting aan de medewerkers .
- vastleggen protocol ongevallen procedures.
- aanstellen medewerkers voor controle elektrische apparatuur.

¹² Voormalig Huize de Bocht en Kompaan

¹³ De overige leerling is geplaatst op de Kleine Akkers

- veiligheid medewerkers op de daken van de scholen¹⁴.
Dit heeft geleid tot een PvA op Edu-Ley niveau.

2017-2018

Studiedag Edu-Ley geluk en muziek maken

Op deze succesvolle 2^{de} Edu-Ley brede studiedag met als thema Muziek en Geluk zijn de medewerkers, door o.a. zelf muziek te maken, meegenomen in wat goed muziekonderwijs betekent voor de ontwikkeling van onze leerlingen.

Heeft Leo Bormans zijn gedachtengoed met ons gedeeld over creëren en ontstaan van persoonlijk en gezamenlijk geluk en hebben we teruggepakt op onze ontmoetingen van vorig jaar .

Leerkrachten hebben workshops gevolgd, als musiceren met als instrumentarium;, Huis, tuin en keukenmuziek en Bodypercussie.

Deze studiedag heeft geleid tot een verdere verbinding en een intensivering van de contacten tussen de medewerkers van de verschillende scholen. Medewerkers hebben dit als een topdag ervaren en er is een goede basis gelegd voor de toekomst.

Soms zegt een reactie genoeg :

"Ik wilde nog even vertellen dat ik vandaag echt een fantastische studiedag heb gehad!. Ik ben uit mijn eigen comfortzone gestapt, ik ben geïnspireerd geraakt, ik heb me verbonden gevoeld met iedereen van Edu-Ley, ik ben me bewust geworden van essentiële zaken, ik ben ontroerd geweest en om een of andere reden heb ik een stukje rust terug gevonden. Zowel de ochtend, het samenkomen als de middag heb ik super ervaren. Voor mij was Leo Borman wel echt het finalestuk en heb ik daar zo ontzettend veel uitgehaald. Ik hoop dat ik hier nog veel uit mag halen in mijn onderwijs in de klas maar ook op persoonlijk vlak". (leerkracht Edu-Ley)

Professionele ontwikkeling en Edu-Ley

We wilden onze cultuur van verbinding verder versterken, waarin we onderling expertise delen en ontwikkelen. We creëren hiervoor lerende gemeenschappen voor professionals Dit doen we o.a. door:

1. het organiseren van onze Edu-Ley studie dag (zie boven).
2. De school overstijgende leerkringen. Dit jaar zijn bijeenkomsten op groepsniveau van start gegaan. Door de leerkringen maken we verbinding tussen dezelfde groepen van verschillende scholen, tussen professionals met een specifieke expertise. Een leerkring is de plek waar kennis, vragen en praktijkervaringen worden gedeeld, evenals experimenten, nieuwe routines en nieuwe toepassingen. Feit is dat er heel veel kennis en expertise aanwezig is op scholen, maar dat die veel beter zichtbaar en deelbaar zou moeten worden gemaakt. Voor 2018 willen nieuwe leerkringen initiëren. Voor bijvoorbeeld alle senioren medewerkers en de beginnende leerkrachten.
3. Om de "verbinding" nog meer te optimaliseren hebben we het intranet thuisindewereld.nu gelanceerd. Op dit platform kunnen onze medewerkers digitaal concreet invulling geven aan deze verbinding. Dit is immers de online-leergemeenschap waar je door middel van tekst, beeld of video aan al je collega's kan laten zien waar je mee bezig bent of welke vragen de medewerkers bezighoudt . Als er een bijdrage plaatst wordt , kun je met een 'tag' aangeven of jouw item thuishoort in de onderbouw, de middenbouw of de bovenbouw of raakvlakken heeft met bijvoorbeeld de zorgstructuur.

Regionaal Transfer Centrum

De ontwikkelingen op de regionale en nationale arbeidsmarkt in het onderwijs (vervangersproblematiek, de gevolgen van de Wet Werk en Zekerheid enz.) stellen de schoolbesturen in de regio Midden Brabant voor een enorme opgave.

¹⁴ Op enkele scholen moeten de conciërges jaarlijks werkzaamheden verrichten op daken; bijvoorbeeld bladeren op het dak in het najaar verwijderen. De ladders, valbeveiligingen en dak ankers die hierbij gebruikt worden, worden niet jaarlijks door een gecertificeerde deskundige gekeurd. Daarnaast zijn de conciërges niet voorgelicht over o.a. veilig werken op hoogte, het gebruik van valbeveiliging. Hierdoor zijn valrisico's niet uit te sluiten. Aangezien het werken op hoogte slechts 1 of 2 keer in het jaar plaatsvindt, is aan te bevelen de conciërges deze werkzaamheden niet te laten verrichten.

In een gezamenlijk opgesteld projectplan is er één regionaal transfercentrum ingericht. Edu-Ley heeft 4% aan boventallig personeel aangenomen om haar rol te spelen in het RTC. Het RTC draagt bij om een oplossing te vinden voor een van de grootste uitdagingen van het PO voor de komende jaren. Het bestuur heeft hier ook op ingespeeld door het gedateerde vervangingsbeleid opnieuw tegen het licht te houden. Edu-Ley onderstreept de zienswijze dat we hier regionaal met elkaar moeten optrekken. De grootste zorg in de toekomst zal zijn: niet meer of er iemand wil vervangen, maar of er überhaupt nog genoeg vervangers zullen zijn.

Dit betekent in de praktijk dat ook Edu-Ley steeds vaker geconfronteerd wordt met het feit dat de vervangerspool leeg is. Er zijn dan geen vervangers voor de zieke collega's.

Dit betekent dat medewerkers in hun ambulante tijd voor de groep komen te staan of dat groepen worden opgesplitst.

Ook de doorstroming van de 4% medewerkers richting een reguliere benoeming gaat erg snel. Dit betekent dat er verschillende sollicitatierondes zijn geweest om de 4 % weer aan te vullen. En dat in een vijver waar steeds minder vis zit.

GOH overleg/T-Primair

De bestuurders van BOOM, Samenwijs en Edu-Ley zoeken steeds meer de verbinding met elkaar. De bestuurlijke kwetsbaarheid van de bestuurders is een prominent agendapunt geweest. Overige bespreekpunten waren: het privacy beleid, lerarenregister, het gezamenlijk inkopen, PO in Actie, de herziene visie Plein 013, het RTC, de invulling van het aspirant lidmaatschap van T-Primair, beleidsnotitie van start naar basis bekwaam en klankborden op casussen, die speelden binnen de stichtingen.

Het blijft zoeken naar een juiste afstemming binnen T-Primair. De agenda is vooral nog erg veel gericht op de Tilburgse situatie. Belangrijke punten voor de regio waren: de ontwikkelacademie, PO in actie, het privacy beleid en Playing voor Succes.

De bestuurder van Edu-Ley heeft, om de regionale invloed op de agenda te vergrootten, plaats genomen in de agendacommissie van T-Primair.

Plein 013

De aangesloten besturen hebben 2017 met name gebruikt om tot een herziene visie te komen voor het samenwerkingsverband. Ook de positionering van het bestuur, lees de governance vraag, in het samenwerkingsverband maakte onderdeel uit van dit visie traject.

De bestuurder van Edu-Ley heeft plaats genomen in de werkgeverscommissie.

Gemeente

De samenwerking tussen de wethouder en het ambtenaren apparaat van Goirle is ook in 2017 goed geweest. Er heeft regelmatig overleg plaats gevonden op politiek - en ambtelijk niveau over o.a. de taalschool, de lokale educatieve agenda, subsidie aanvragen back to basic, het kindcentra, de vroeg - en voorschoolse educatie, de fusie, de weerbaarheidstraining en kracht voor basiskracht.

Samen met de gemeente en de steunstichting heeft Edu-Ley voor alle leerlingen van de groepen 7 en 8 uit Goirle en Riel het Marietje Kessels Project gerealiseerd.

Het aantal uren wat kan worden ingezet voor basiskracht is helaas per 1 januari 2018 terug gebracht. Samen met Sterk Huis en de gemeente zijn we aan het onderzoeken hoe we dit kunnen terugdraaien. Het is jammer dat voor dit "succes" minder uren beschikbaar zijn gekomen.

Steunstichting

Edu-Ley heeft financieel ondersteuning ontvangen voor de muziekimpuls en het weerbaarheidstraject.

DOMEIN C : PLANNING EN CONTROL

2016-2017

Tevredenheidsonderzoeken

In de maand april/mei 2017 is de POM (een tevredenheidsonderzoek) uitgezet onder medewerkers, ouders en leerlingen van de scholen binnen Edu-Ley. De rapportages van de diverse geledingen waren net voor de zomervakantie beschikbaar waardoor de terugkoppelingen na de zomervakantie heeft plaatsgevonden. De uitslag is besproken binnen het DB, de RvT en de GMR. De uitslag en de daaruit voortvloeiende actiepunten zijn eveneens besproken binnen de teams, de leerlingen en de mr-

en van de scholen. De uitslag en de plannen van aanpak zijn via een (nieuws)brieven gecommuniceerd met de ouders/verzorgers.

Uitslag op hoofdlijnen: Opvallend zijn de verschillen tussen de 6 scholen. Vier scholen zitten in een flow en zijn in control. Bij 2 scholen is dit niet het geval. Ook tijdens de schoolbezoeken en de gesprekken met directeuren, het MT en de leerkrachten kwamen deze signalen naar voren.

Op een van de twee scholen is in opdracht van de bestuurder door Habilis een schooldiagnose uitgevoerd. Dit heeft geleid tot een herijking van de visie, aanpassing van de leiderschapsstijl van de directeur en een cultuur omslag bij het team.

De andere school heeft een tweejarig verbetertraject achter de rug waarin veel is bereikt. Het komende schooljaar wordt het onderdeel professionele cultuur verder geborgd en versterkt.

Directeuren: zijn over het algemeen tevreden met hun scholen. De uitslag varieert tussen de 7 en een 8.

Medewerkers: In het algemeen zijn de medewerkers tevreden over hun school (cijfer 7,8). Ook m.b.t. het aan kunnen van de schooltaken scoort men positief (cijfer 7,5)¹⁵

Leerlingen: De leerlingen geven de Edu-Ley scholen gemiddeld een 7,9. Zij roemen de bevologenheid en de sfeer op school. Ze voelen zich veilig en er wordt weinig gepest (1,7%).

Aandachtspunt: is onveiligheidsgevoel tijdens overblijven (9,2% voelt zich onveilig). Dit vraagt wel om enige nuancering. Er is veel variatie in tevredenheid m.b.t. overblijven. Conclusie: Overblijven beantwoordt bij 2 scholen aan verwachtingen. Bij 4 scholen is het een aandachtspunt.

Ouders geven de scholen gemiddeld een 7,9. Dit cijfer hangt samen met: de opvoedkundige aanpak, de vakbekwaamheid van het personeel, het delen van de informatie over het kind en Informatie over de school. Scholen spelen goed in op verwachtingen van ouders.

Het gemiddelde rapportcijfer ouder-betrokkenheid is: 7,6. Ze vinden met name de oudergesprekken belangrijk en voelen zich verantwoordelijk voor de educatieve ontwikkeling van hun kind; ze gaan naar informatiebijeenkomsten; ze ervaren de gesprekken met leerkrachten als informatief en plezierig en ouders/verzorgers voelen zich welkom.

Kwaliteitszorg/ Leerlingvolgsysteem

Dit plan is afgerond. De urgentie werd door het wegvallen van Mediaan alleen maar groter om te komen tot een uniform systeem binnen Edu-Ley.

Er is gekozen voor een eenduidig systeem: ParnaSsys binnen Edu-Ley. De beide BOOG scholen werkten al met dit leerlingvolgsysteem. De invoering voor de 4 scholen van SKBG heeft in 2 fases plaatsgevonden. De Bron en de Regenboog vanaf het begin van het schooljaar 2017-2018 en Open Hof en Kameleon vanaf de herfstvakantie.

Ook is het personeel geschoold. Er zijn trainingdagen geweest voor IB-Dir, ib en teamleden. Ook de bestuurder en een medewerker van het secretariaat hebben een bovenschoolse module gevolgd.

een GMR

Een werkgroep bestaande uit medewerker van VOS/ABB¹⁶, een ouder uit de GMR, de beide voorzitters en de bestuurder hebben onderzocht wat de (on)mogelijkheden zijn om te komen tot een officiële harmonisatie van beide GMR'en. Ook hebben we onderzocht of we het aantal leden van de beide GMR-en afzonderlijk konden terug brengen. Een drietal bijeenkomsten heeft niet geleid tot een andere aanpak. Het inrichten van een dergelijke GMR vraagt veel administratieve handelingen (aanpassen reglementen, verkiezingen enz.) en geeft problemen in het kader van de (door)mandatering. Ook het feit dat de GMR van SKBG ook MR leden kent zorgt voor veel onduidelijkheid. Op het moment dat we besloten opnieuw het fusieproces in te gaan, is ervoor gekozen dit onderwerp op te pakken en onderdeel uit te laten maken van de fusie effect rapportage (FER).

Twee leden vanuit de ouder geleding hebben hun lidmaatschap van de GMR beëindigd. Zij konden zich niet vinden in de werkwijze van de GMR.

Staken

Onderwijs mensen staken niet snel, maar de maat was vol. Op de scholen van Edu-Ley werken bevologen, goed opgeleide professionals, die de leerlingen en hun individuele behoeften zoveel mogelijk centraal stellen. Edu-Ley biedt onderwijs van hoge kwaliteit en wil dat dit ook in de toekomst kunnen blijven bieden. Om die kwaliteit te waarborgen, heeft het bestuur en het directeurenberaad de beweging 'PO in actie' ondersteunt. Ook binnen T-Primair is dit onderwerp regelmatig en uitgebreid door de aangesloten besturen besproken. Dit heeft geleid tot een prikactie op 27 juni en 2

¹⁵ Zie uitslag POM professionals

¹⁶ Janine Eshuis, specialist van VOS/ABB op dit gebied

stakingsdagen (5 oktober en 12 december). In juni zijn de medewerkers met elkaar op de scholen in gesprek gegaan om te kijken wat zij op schoolniveau konden doen om de werkdruk te verminderen. In oktober is Edu-Ley met 2 bussen richting Den Haag geweest om deel te nemen aan de landelijke manifestatie. In december hebben wij dit nogmaals gedaan met onze collega's uit de regio op het Koningsplein in Tilburg.

De werkgeversorganisaties van het Primair Onderwijs en de onderwijsvakbonden trekken samen op om deze doelen te realiseren en vooral om de benodigde financiële middelen op te laten nemen in het regeerakkoord. Hierdoor wordt het vak van leerkracht aantrekkelijker, waardoor het dreigende lerarentekort kan worden opgelost en de invallersproblematiek zal verminderen. Op deze wijze kunnen we de kwaliteit van ons onderwijs op niveau houden.

Kindcentra

Ook binnen de KC zijn er 2017 stappen gezet. De samenwerking met de gemeente en de wethouder is versterkt. Zijn er stappen gezet in de organisatie van het bestuur van het KC Goirle. Ook zijn er voor de eerste keer financiële middelen vanuit deze stichting gekoppeld aan de ambitieplannen van de locaties. Zijn er terugkoppeling-bijeenkomsten vanuit de verschillende KC geweest op de verschillende locaties. Heeft e reen inspiratie tweedaagse plaatsgevonden¹⁷. Is er een website ontwikkeld en zijn er nieuwsbrieven/een KC Goirle magazine uitgegeven. Voor het schooljaar 2017-2018 wil het bestuur haar zichtbaarheid verder vergroten door het contact met de locaties te versterken.

Beleidsstukken

een overzicht gemaakt van de beleidsstukken in 2017:

- Gesprekkencyclus
- Beleid Kind in de Knel
- Arbo-beleidsplan
- Verzuimbeleid voor leidinggevende
- Verzuimbeleid voor werknemer
- Protocol leerlingen Sterk Huis

Tevens hebben we ook het volgende vastgesteld:

- Beleidsplan Begaafdheid (SKBG)
- Taalschoolbeleidsplan

In deze verslagperiode zijn op personele unie niveau onder andere de volgende punten onderwerp van gesprek geweest en, indien van toepassing, van instemming of advies voorzien:

- Begroting
- Privacy beleid
- Bestuursformatieplan
- Regionaal Transfer Centrum
- Staken
- Plein 013 middelen
- Fusie
- Verzuimbeleid
- Verdere invulling aan de samenwerking beide GMR
- Evaluatie PvA 2016-2017 en PvA van 2017-2018
- Uitslag tevredenheidsonderzoek
- Business Control Framework
- Risico Evaluatie en Inventarisatie
- Tevredenheidsonderzoeken POM

2.8 Fusietraject

In 2012-2013 hebben de schoolbesturen van BOOG en SKBG een uitvoerig traject met elkaar doorlopen om onderzoek te doen naar de haalbaarheid en gevolgen van een voorgenomen

¹⁷ Programma: dag 1: landelijke ontwikkelingen en dag 2: bezoeken van KC in Oirschot

bestuurlijke fusie. Op basis van de uitkomsten van het onderzoek is geconcludeerd dat een bestuurlijke samenvoeging meerwaarde heeft voor zowel BOOG als SKBG.¹⁸ Dit zou een bestuurlijke fusie van de stichting voor openbaar (BOOG) en de stichting voor bijzonder onderwijs (SKBG) betekenen.

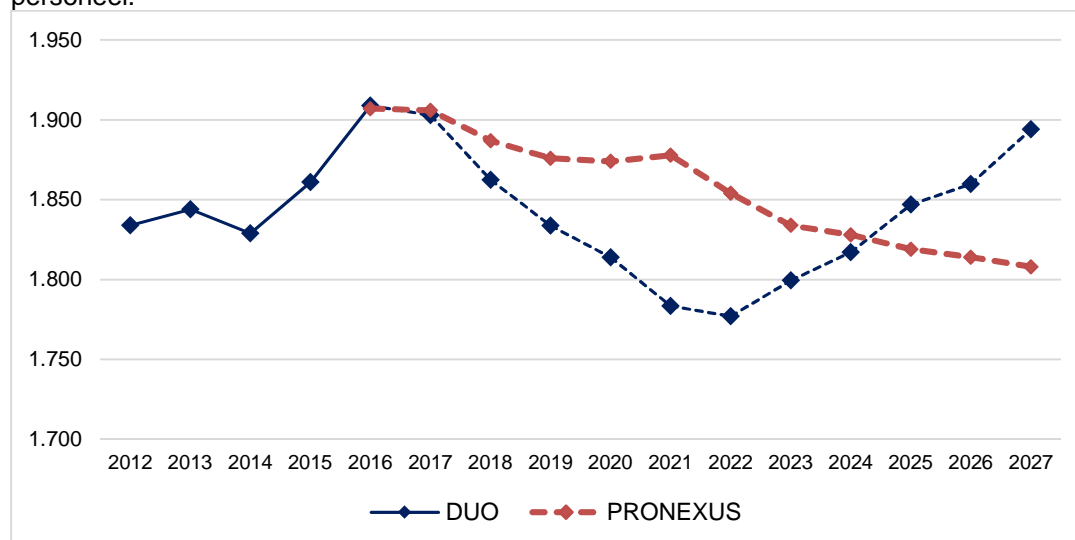
Binnen de kaders van de toenmalige Wpo was voor de fusie tot samenwerkingsstichting goedkeuring nodig van de Minister; die goedkeuring kon voor een samenwerkingsstichting alleen verkregen worden indien de fusie noodzakelijk was om de continuïteit van het onderwijs te handhaven. Dit criterium was (en is nog steeds) niet aan de orde voor zowel BOOG als SKBG, waardoor een bestuurlijke fusie destijds niet mogelijk was anders dan door het goedkeuringsproces met de Minister te doorlopen, en beide besturen bestuurlijk zijn gaan samenwerken in een personele unie, Edu-Ley genaamd. Hiermee is eenheid van bestuur en toezicht gerealiseerd met behoud van beide rechtspersonen.

Door een zeer recentelijke wijziging van de Wpo (zie kader op pag. 3) is wat in 2013 nog niet mogelijk was wel haalbaar geworden: een fusie van BOOG en SKBG tot één samenwerkingsstichting Edu-Ley (openbaar en bijzonder onderwijs onder één bestuurlijk dak). Er hoeft geen goedkeuring van de Minister te komen, omdat de fusie betrekking heeft op minder dan tien scholen. De inzet is onverminderd gericht geweest op het realiseren van een volledige bestuurlijk samengaan van de beide stichtingen, onder het volle respect voor de identiteit en denominatie van de scholen van Edu-Ley. Het College van Bestuur (verder: CvB) van beide stichtingen heeft daarom de intentie uitgesproken om per 1 januari 2019 bestuurlijk te willen fuseren.

2.9. Leerlingen aantallen

Leerlingenprognoses moeten gerelativeerd worden omdat de betrouwbaarheid daarvan, zeker naarmate de jaren verder in de toekomst liggen, afneemt omdat het aantal onvoorziene ontwikkelingen die kunnen worden meegenomen toeneemt. Onderstaande figuur, op basis van de meest recente prognose (DUO-peildatum oktobertellingen 2016, Pronexus-peildatum oktobertellingen 2015) laat zien dat, na jaren van groei, de komende jaren het aantal leerlingen van BOOG en SKBG samen met waarschijnlijk ongeveer 3-7% afneemt. De verschillen tussen de scholen zouden daarbij groot kunnen zijn. Het verschil tussen beide prognoses wordt verklaard door het tijdpad waarin de daling verwacht wordt. Pronexus verwacht een vergelijkbare daling, alleen is deze over meer jaren verdeeld dan de DUO-prognose. Een positief effect kan ontstaan wanneer in het gebied Bakertand mogelijk 300 (vooral eensgezins)woningen worden gerealiseerd.

We hebben het meest pessimistische beeld als vertrekpunt genomen. Dit is niet het scenario waar Edu-Ley van uitgaat, maar het geeft wel een goed beeld van de mogelijke doorwerking ervan voor het personeel.



In tabel A vind je het overzicht van de leerlingenaantallen op 1 oktober 2017. Tabel B zet deze aantallen af tegen de Pronexus gegevens van de gemeente Goirle.¹⁹

leerlingen	Kameleon	Open Hof	De Regenboog	De Bron	Den Bongerd	't Schrijverke
------------	----------	----------	--------------	---------	-------------	----------------

¹⁸ BMC (2013). Onderzoek meerwaarde en de gevolgen van bestuurlijke schaalvergroting van BOOG en SKBG.

¹⁹ Onderzoek bureau wat de demografische gegevens van de gemeente verzorgt

4 t/m 7	64 (67)	96 (88)	98 (97)	165 (191)	276 (250)	256 (248)
8 en ouder	63 (73)	67 (57)	123 (108)	165 (184)	247 (252)	290 (292)
totaal	127 (140)	163 (145)	221 (206)	358 (375)	523 (502)	546 (540)

Conclusie: Het totale aantal leerlingen binnen Edu-Ley is met 32 leerlingen gestegen t.o.v. 2016.

2.10. Opleiden in school

Vijf van de zes Edu-Ley scholen (De Bron, Kameleon, Open Hof, Den Bongerd en 't Schrijverke) zijn de opleidingsscholen voor HKE Tilburg²⁰. Deze scholen werken met onderwijsnesten, waarin studenten van alle jaargangen zijn vertegenwoordigd. Ook zijn er op alle onderwijsnesten studieloopbaanbegeleiders van de HKE en basisschool coaches aanwezig.

2.11. Markt aandeel Edu-Ley scholen

	1-10-2017	1-10-2017 ²¹
Totaal Edu –Ley	1938	1906
Totaal Goirle	2293	2282
%	83%	83%

Conclusie: Het marktaandeel van Edu-Ley blijft gehandhaafd op 83 %. Het leerlingaantal op 't Schrijverke, De Bron en de Kameleon loopt terug. Bij De Regenboog, Open Hof en Den Bongerd is er sprake van groei.

2.12. Klachten

Een rustig jaar, alleen consultatie over kwesties.

De samenvoeging van de twee netwerken (BOOG en SKBG) is een verrijking voor alle partijen. We hebben in 2017 twee keer een netwerkbijeenkomst georganiseerd, met een goede opkomst (ruim 70%).

Alle interne vertrouwenspersonen hebben in de loop der jaren de basis cursus *In vertrouwde handen gevolgd*.

initiatief	omschrijving	activiteiten	periode
hoz	seksuele bedreiging via internet	1 x telefonisch consult	mei 2017
hoz+ivp	thuisituatie en pesten door oud-klasgenoten van andere school (ook Edu-Ley)	1 x telefonisch consult	november 2017

2.13. Inspectie

Alle Edu-Ley scholen vallen al jaren onder het basisarrangement. Ook dit jaar zijn deze arrangementen door de inspectie gehandhaafd.

Twee scholen, De Bron en 't Schrijverke zijn bezocht door de onderwijsinspectie. Bij beide scholen is de kwaliteit van onderwijs dik in orde.

Voor 't Schrijverke was het oordeel een goed en bij De Bron een voldoende. Met de kanttekening dat ook deze school een goed had gescoord als zij op een onderdeel ipv een voldoende ook een goed had gescoord. De verslagen van de inspectiebezoeken zijn door het bestuur bestudeerd en aandachtspunten besproken met de directies.

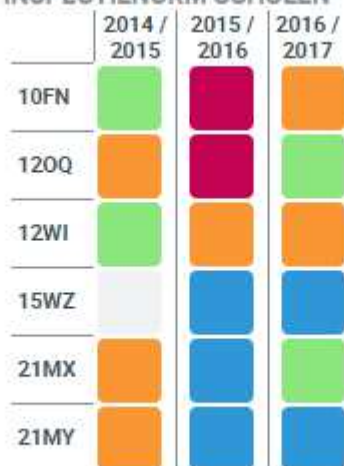
2.13. IEP²²

²⁰ Hogeschool voor Kind en Educatie

²¹ Prognoses volgens pronexus rapport van 22 dec 2016

²² We werken hier met de gecorrigeerde cijfers

INSPECTIENORM SCHOLEN



● op of boven bovengrens ● op of boven landelijk gemiddelde ● op of boven de ondergrens

De gemiddelde score van de Edu-Ley scholen is 83,2. Het landelijke gemiddelde van de IEP was 80,6. De Edu-Ley scholen scoren hiermee gemiddeld 2,6 punten boven het landelijk gemiddelde. Twee scholen scoren onder LG, maar nog boven de ondergrens van de scholengroep waartoe de school behoort. Hiermee voldoen 4 van de 6 scholen aan de doelstelling dat de scholen hoger scoren dan het landelijk gewogen gemiddelde per scholengroep.²³

School	2016	2017
De Bron	87	83
Den Bongerd	85	85
Kameleon	77	79,3
Open Hof	76	83
De Regenboog	82	84
't Schrijverke	84	85
Landelijk gemiddelde	80	80,6
Edu-Ley	82,5	83,2

Kleutergroep verlenging en doublures

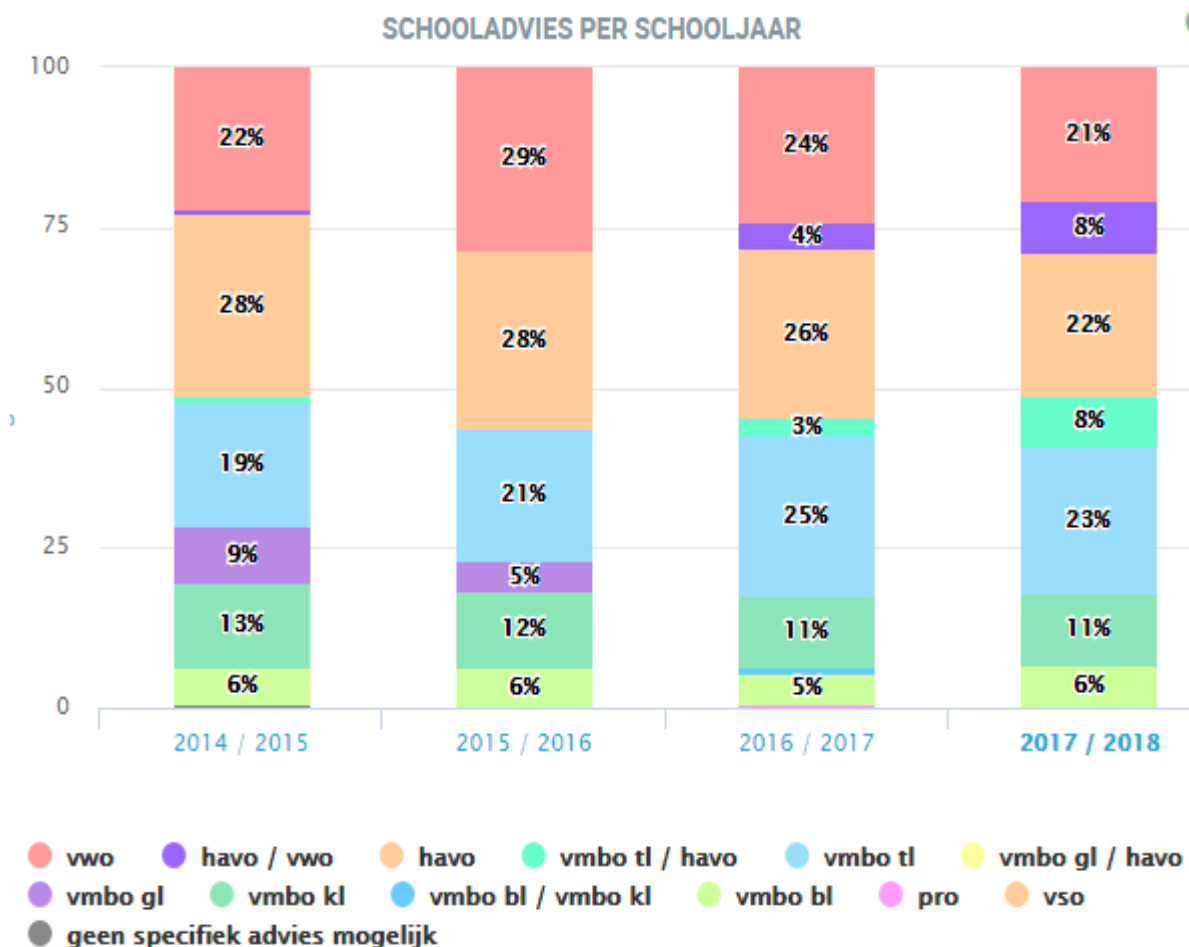
Punt van aandacht bij de kameleon (kleutergroep-verlenging) en doublures bij de Regenboog.

	Kleutergroep verlenging			Doublures	
	2015 / 2016	2016 / 2017	2017 / 2018	2015 / 2016	2016 / 2017
10FN - Basisschool Kameleon K	15.0	5.9	14.3	1.0	2.7
120Q - Basisschool Open Hof	0.0	4.2	0.0	2.9	1.9
12WI - RK Basisschool de Regenboog	0.0	0.0	7.1	1.7	3.7
15WZ - obs Den Bongerd	7.1	5.5	2.7	1.6	1.9
21MX - RK Basisschool De Bron	3.9	6.0	11.1	0.8	0.7
21MY - 't Schrijverke	9.2	4.9	4.0	1.4	1.4

²³ Blz. 22 koersnotitie een wereld te verkennen

Schooladviezen

Ruim 50 % van de leerlingen van Edu-Ley stromen uit naar het VWO of Havo.



Aanpassen schooladvies (n.a.v. de IEP uitslagen)

In de brief van 3 maart 2017 van de inspectie bleek dat landelijk gezien 1 op de 3 schooladviezen n.a.v. de uitslag van de eindtoets wordt aangepast. Dit beeld is ook duidelijk zichtbaar in de onderstaande tabel. In de media en op de scholen wordt met name de rol van de ouders benoemd.²⁴

School	Aantal leerlingen die de IEP toets heeft afgelegd	Verschillen in schooladvies en IEP	%	Aanpassing schooladvies	%
Open Hof	17	2	12%	1	6%
De Bron	25	8	32%	0	0%
De Regenboog	32	19	59%	14	44%
Kameleon	13	2	15%	1	8%
Den Bongerd	57	15	26%	9	16%
't Schrijverke	73	5	7%	1	1%

²⁴ Brabants dagblad 1 mei 2017

In het directeurenberaad van september 2017 is de IEP geëvalueerd. Het algemene beeld is dat onze leerlingen hoger scoren op de IEP, dan de CITO –eindtoets. Veel leerlingen met een HAVO advies kwamen op een VWO score uit.

De tussentijdse- en eindresultaten van de cito scores (Drie Minuten Toets, Begrijpend lezen , Rekenen) van de scholen worden weergegeven in het dashboard van Edu-Ley, namelijk ParnasSys. Verder zijn ze planmatig in kaart gebracht en worden ze 2 keer per jaar geanalyseerd. Op de eerste plaats wordt er vanuit deze tussentijdse opbrengsten zorgsignalen geformuleerd die vervolgens nader onderzocht zijn. Daarna zijn de eindopbrengsten geanalyseerd en gerelateerd aan de bevindingen naar aanleiding van de tussentijdse opbrengsten. Deze bevindingen, conclusies en adviezen zijn besproken met de MT's, de interne begeleiders en de leerkrachten. Naar aanleiding van deze gesprekken is een plan van aanpak gemaakt. Hierin worden interventies voor de korte en voor de lange termijn ten aanzien van leren en onderwijzen beschreven.

2.14. Plein 013 en Passend Onderwijs Edu-Ley²⁵

Het verantwoordingsdocument van Plein 013 is samen met directeur van het samenwerkingsverband Plein 013 besproken. De invulling en afstemming van deze verantwoording is op dit moment nog een zoektocht (voor zowel Plein 013, als Edu-Ley).

Op dit moment zijn er de volgende arrangementen en OPP op de scholen. ²⁶

School	2016	arrangementen	2017	arrangementen
	OPP		OPP	
De Bron	0	1	0	0
Den Bongerd	8 (3 nu in groep 8)	1	8	1
Kameleon	2	1	5	1
Open Hof	1	0	0	0
De Regenboog	0	1	3	1
't Schrijverke	7	3	10	3
Edu-Ley	18	7	26²⁷	6

Conclusie :Het aantal OPP is stijgende binnen Edu-Ley De scholen werken relatief gezien weinig met OPP's en onderwijszorgarrangementen, omdat zij binnen hun onderwijssetting steeds beter in staat zijn het onderwijs aan deze leerlingen op een goede wijze te verzorgen. Een andere reden, niet te onderschatten reden, is de hoge administratieve belasting.

Citaat vanuit de Zorg

“ Wij maken tegenwoordig minder vaak een OPP en gaan deze vervangen door groepsondersteuningsplannen om de administratieve last te verminderen. Het is dus geen afspiegeling van het aantal zorgleerlingen. Er zijn 83 kinderen waaraan extra ondersteuning gegeven wordt”.

Thuiszitters

Goirle kende in december 2017 geen thuiszitter.

Verwijzing SBO

School	2016	%	2017	%
De Bron	1 In Zonnestein	0,1 %	2 In Zonnestein	0,6 %
Den Bongerd				0 %
Kameleon	1 In Zonnestein	0,72 %	5 In Zonnestein	4 %
Open Hof	1 In Westerwel	1 %	1 In Zonnestein	0,6%
Regenboog				0%
Schrijverke	2 In Zonnestein	0,37 %	3 In Zonnestein	0,6%

²⁵ Zie ook ondersteuningsprofielen van de Edu-Ley van Sardes

²⁶ OPP= Ontwikkelingsperspectief

²⁷ Schrijverke 6 OPP met financiële ondersteuning en 4 zonder

Edu-Ley	5 lln		11 lln	0,95% %
----------------	--------------	--	---------------	----------------

Deelname % SBO

	2014	2015	2016	2017
Landelijk	2,47	2,35	2,31	
Plein 013	3,39	3,11	2,90	2,93
Edu-Ley	2,98	0,1	0,27	0,95

Conclusie : Edu-Ley scoort hiermee ruim onder het LG en onder het verwijzingsniveau van het samenwerkingsverband Plein 013.

Verwijzing SO

School	2016	%	2017	%
De Bron	1 lln De Keijzer	0,26% ²⁸	2 lln Keijzer	0,6%
Den Bongerd			1 lln Mozaik	0,25 %
Kameleon				0%
Open Hof	3 lln De Keyzer	2 %		0%
Regenboog			1 lln Keijzer	0,5%
Schrijverke			1 lln Keijzer	0,2 %
Edu-Ley	4 lln	0,21 %	5 lln	0,25 %

Deelname % SO

	2014	2015	2016	2017
Landelijk	1,63	1,55	1,58	
Plein 013	1,81	1,72	1,53	1,76
Edu-Ley	n.v.t.	0,10	0,21	0,25

Conclusie: Edu-Ley scoort hiermee ruim onder LG en het verwijzingsniveau van het samenwerkingsverband Plein 013.

Algemene conclusie: De Edu-Ley scholen weten hun onderwijs zo in te richten dat er relatief weinig leerlingen worden verwezen. Dit wordt met name gerealiseerd door de grote inzet en betrokkenheid van alle medewerkers.

Hoofdstuk 3 Personeel

In dit hoofdstuk vindt u, naast een algemeen gedeelte, de informatie inzake de samenstelling van het totale personeelsbestand, toegekende schaal van de medewerkers, de GGL van de medewerkers en de leeftijdsopbouw van de medewerk(st)ers.

3.1. Personeelsbeleid, rechtspositie en arbeidsvoorwaarden

Het personeel van de beide stichtingen valt onder de werking van de cao PO. De daaruit voortvloeiende beleids-, plan- en verslagverplichtingen worden in principe op het niveau van de personele unie (nader) ingevuld. De rechtspositie en arbeidsvoorwaarden van het personeel van BOOG enerzijds (openbaar onderwijs, ambtelijke aanstelling) en SKBG anderzijds (bijzonder onderwijs, arbeidsovereenkomst naar burgerlijk recht) zijn verschillend. In voorkomende gevallen kan dat leiden tot beleid, beleidsplannen en -verslagen op stichtingsniveau.

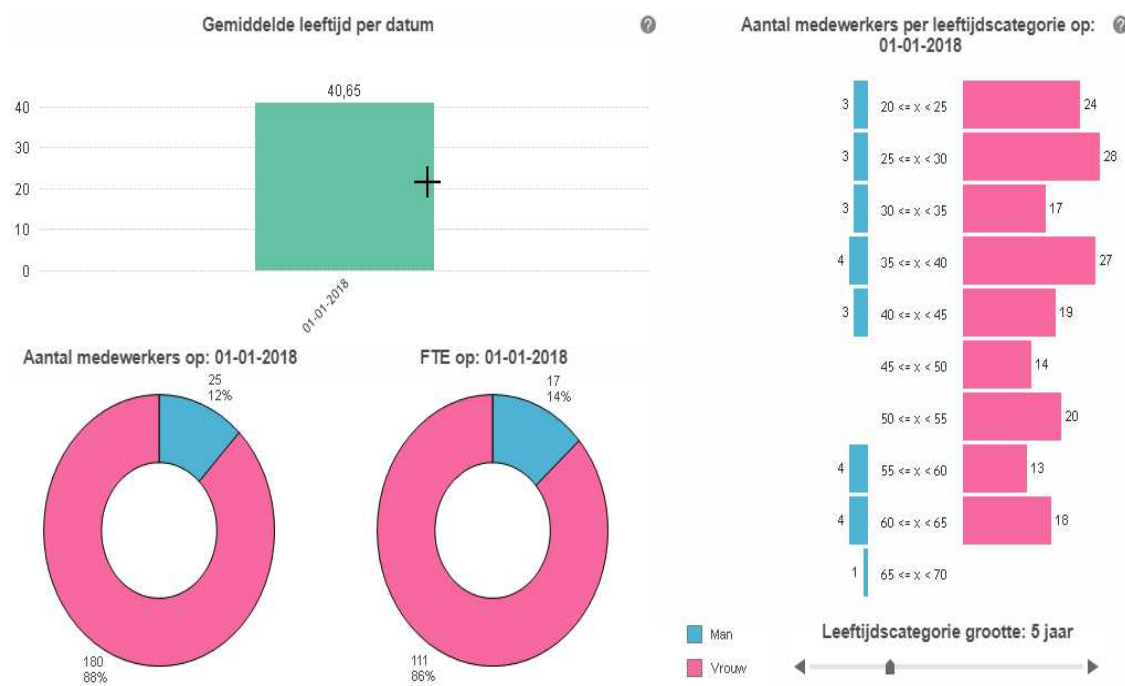
De implementatie van de nieuwe CAO 2015 is door de personele unie op Edu-Ley niveau aangevlogen. De instemming is door de PGMR van BOOG en SKBG gemeenschappelijk gegeven.

In het kader van de nieuwe cao is het bevoegd gezag tot een aantal richtinggevende uitspraken gekomen op het niveau van de personele unie omtrent de uitwerking van de nieuwe cao. De in de cao vastgelegde afspraken omtrent duurzame inzetbaarheid, professionalisering, startende leerkrachten, scholing, werk en rusttijden regeling enz. worden hier niet genoemd aangezien daar duidelijke regels voor gelden in de nieuwe cao.

De concrete uitwerking van het onderdeel schooltaken zal op schoolniveau plaatsvinden en moet worden besproken met (p)mr van de verschillende scholen.

Het gevoerde beleid t.a.v. uitkeringen bij ontslag wordt ingevuld door maatwerk.

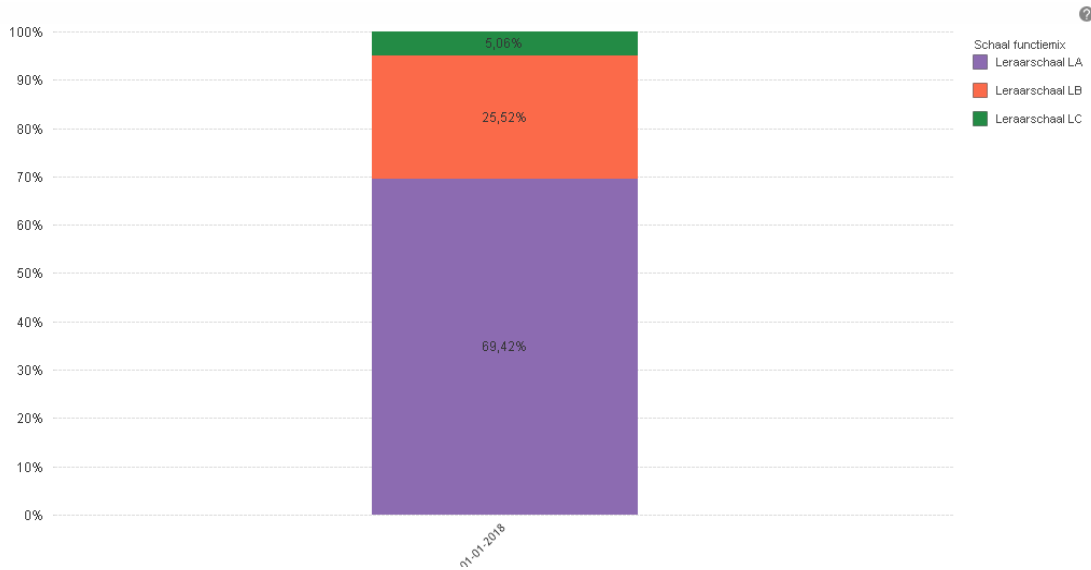
3.2. Totale personeelsbestand²⁹



Conclusie: Mannen blijven zwaar ondervertegenwoordigd. Het afgelopen jaar is het percentage mannen met 2 % gestegen van 15 % naar 17 %.

²⁹ Op schoolniveau zie bijlage 1

3.3. Functie schaal



Conclusie: Op Edu-Ley niveau wordt hiermee nog **niet** voldaan aan de gestelde normering in de functiemix. De normering zegt dat 40 % van de leerkrachten in een LB of LC schaal moeten zitten. Met name binnen SKBG wordt dit percentage niet gehaald. Dit vindt zijn oorzaak in de wijze waarop door de verschillende stichtingen invulling gegeven wordt aan het LB schap. Binnen BOOG zijn dit leerkrachten met verschillende specialisaties (taal, rekenen, cultuur, bewegen). Bij SKBG moet men aantonen LB waardig te zijn .

3.4. De Gewogen Gemiddelde leeftijd

Bij de berekening van de Gewogen Gemiddelde Leeftijd (GGL) wordt alleen gerekend met de personeelscategorie leraren. Buiten beschouwing blijven:

De directieleden

Het onderwijsondersteunende personeel

De leraren in opleiding

Leraren die uitsluitend zijn benoemd in een vervangingsbetrekking, en voor wat betreft de overige leraren de tijdelijke uitbreidingen van de betrekkingssomvang in verband met vervanging, voor zover deze uitbreidingen ten laste van het vervangingsfonds komen.

Stichting SKBG					
Schooljaar 2018-2019					
GGL					
	1-10-2017	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021
De Kameleon					
GGL	37,37	37,99	38,62	39,24	39,87
Open Hof					
GGL	30,96	31,91	32,85	33,79	34,73
Regenboog					
GGL	35,42	36,11	36,80	37,49	38,18
De Bron					
GGL	36,95	37,79	38,49	39,19	39,89
Landelijk					
GGL	39,95	40,00	40,00	40,00	40,00

Stichting BOOG					
Schooljaar 2018-2019					
GGL					
	1-10-2017	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021
Den Bongerd					
GGL	36,87	37,64	38,40	39,16	39,93
t Schrijverke					
GGL	40,47	40,48	41,11	41,74	42,35
Landelijk					
GGL	39,95	40,00	40,00	40,00	40,00

Bij de ontwikkeling van de GGL is rekening gehouden met toekomstig natuurlijk verloop. De genoemde leeftijden vanaf 1-10-2018 zijn prognoses en dus indicatief.

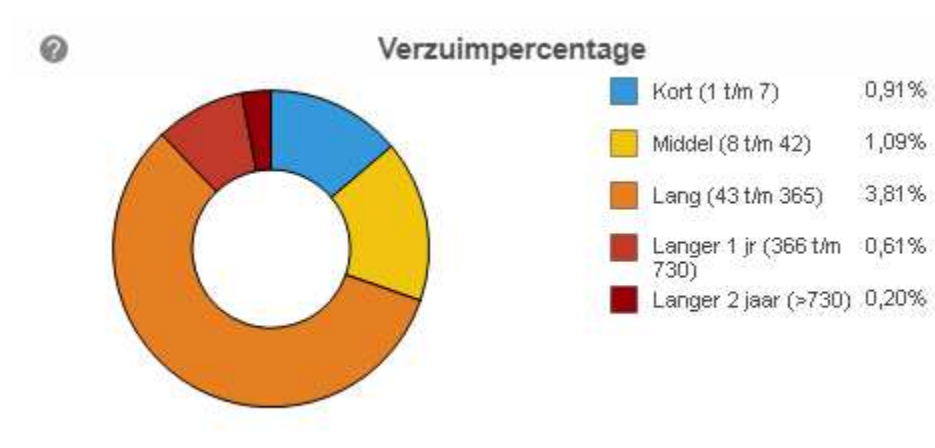
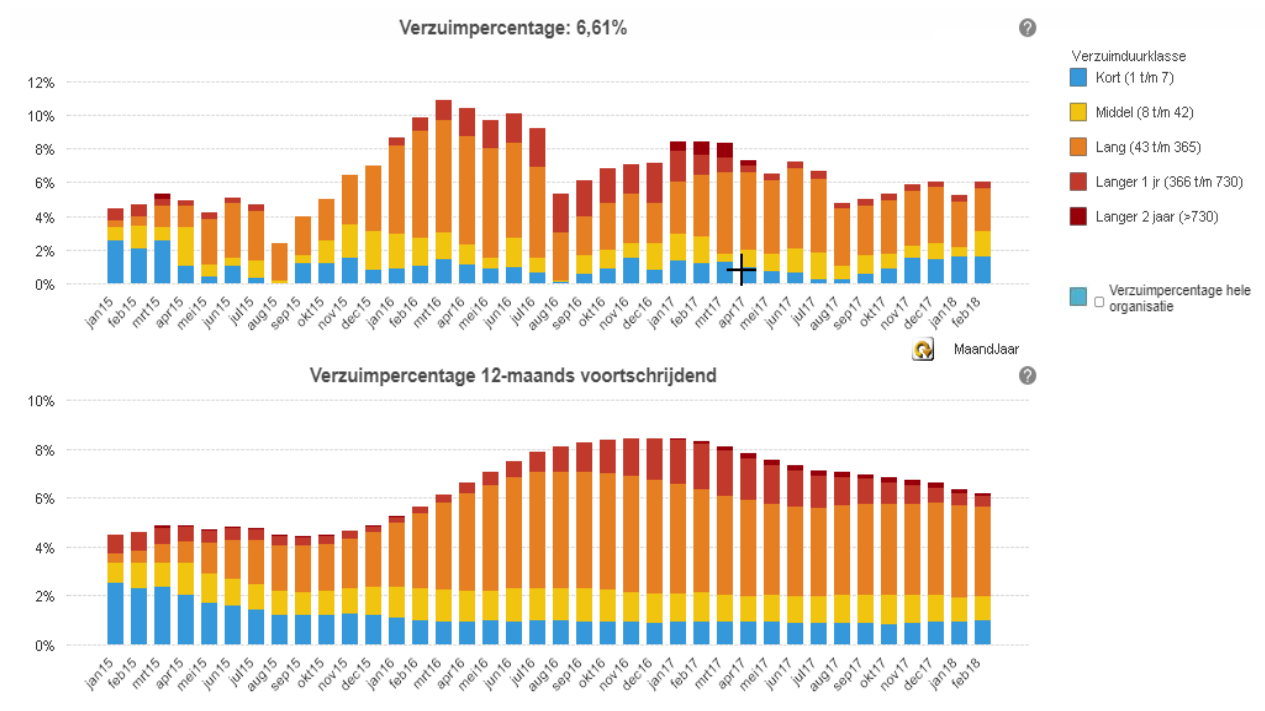
Conclusie: De GGL van de Edu-Ley scholen liggen, behalve bij 't Schrijverke, ruim onder het landelijk gemiddelde. Voor 't Schrijverke ligt dit op het LG.

Hoofdstuk 4 Ziekteverzuim

Op het gebied van verzuim heeft Edu-Ley mooie stappen gezet. Het verzuim is afgenomen tot onder het landelijke gemiddelde. Hiermee is een van de onderdelen van onze koersnotitie bereikt.³⁰

4.1. Analyse 2017

Vanaf 1 januari 2016 vallen alle werknemers van Edu-Ley onder de arbodienst van Human Capital Care. Hiermee is een volgende stap gezet in de harmonisatie van het personeelsbeleid van de beide stichtingen.



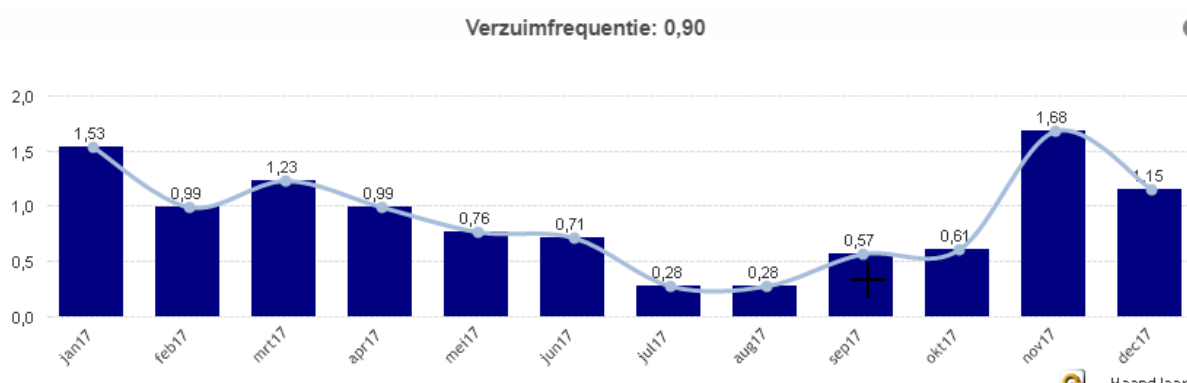
Algemene conclusie: Het verzuim is van 8,42% in december 2016 afgenomen naar 6,3 % in december 2017. Hiermee scoort Edu-Ley onder het landelijke gemiddelde dat rond de 6,4 % ligt. Uit de gegevens blijkt dat nog slechts 0,81 % (was 6,32%) van het verzuim langer dan 1 jaar betreft. De verklaring hiervoor is dat Edu-Ley van een aantal collega's afscheid heeft genomen omdat zij langer dan 2 jaar arbeidsongeschikt waren.

³⁰ Blz 28 koersnotitie een wereld te verkennen

4.2. Verzuimfrequentie

De verzuimfrequentie is het gemiddeld aantal ziekmeldingen per werknemer over een periode. De verzuimfrequentie wordt berekend door het aantal ziekmeldingen in een periode te delen door het totaal aantal werknemers. De meldingsfrequentie of verzuimfrequentie geeft aan hoe vaak medewerkers gemiddeld verzuimen. Is de meldingsfrequentie hoog, dan is – uitzonderingen daargelaten – daaruit af te leiden dat de leidinggevende veel ruimte geeft om te verzuimen en dat de medewerkers daar gebruik van maken.

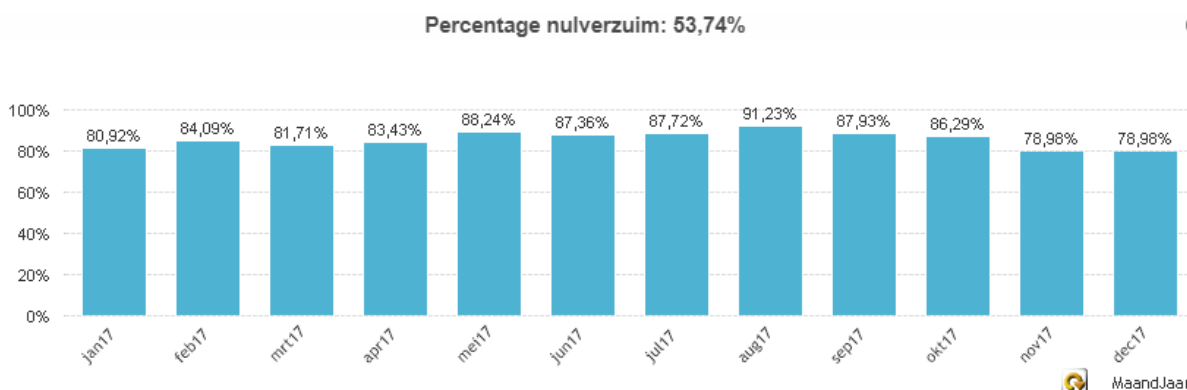
De ziekmeldingsfrequentie (ZMF) is het gemiddeld aantal keer dat een werknemer zich per jaar ziek meldt. Dit cijfer ligt gemiddeld in Nederland tussen de 1 en de 1,5. Heeft een organisatie een meldingsfrequentie van 1,89. Dit duidt op een te lage verzuimdrempel: werknemers melden zich te gemakkelijk ziek. Een te hoge verzuimdrempel is ook niet goed, dat kan er namelijk voor zorgen dat arbeidsongeschikte werknemers hun klachten gaan negeren omdat men bang is om zich ziek te melden. Met alle gevolgen van dien. Het is de kunst om de juiste hoogte van de verzuimdrempel te vinden. Het verzuimprotocol (een procedure voor het ziek- en hersteld melden) is hierbij van groot belang.



Conclusie: De verzuimfrequentie voor Edu-Ley is met 0,90% prima. Zeker als we de hoogste maand (november) en laagste maanden (juli/augustus) buiten beschouwing laten.

4.3. Nulverzuim

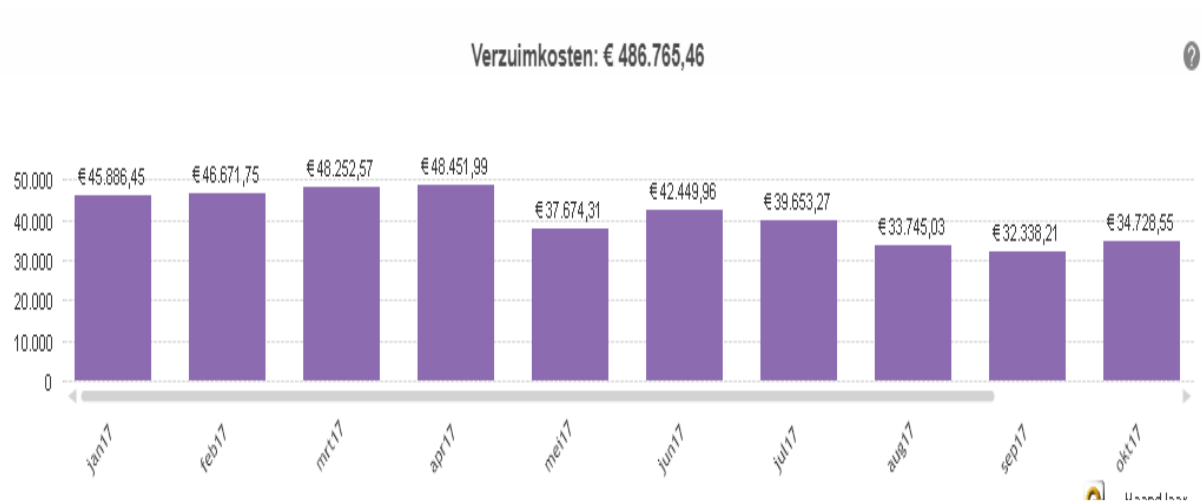
Het aandeel nulverzuim onder het onderwijzend personeel in het primair onderwijs is gestegen van 42% in 2011 naar 45% in 2016. Nulverzuim geeft het aantal werknemers aan, dat zich gedurende een periode van 1 jaar niet heeft ziek gemeld.



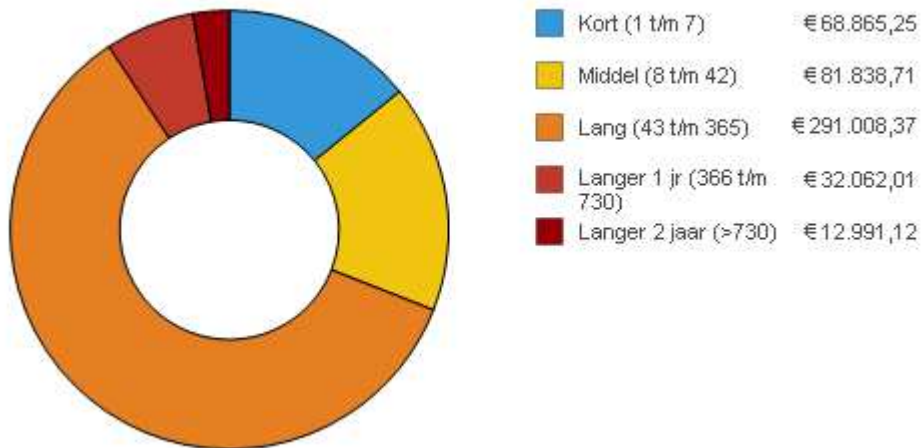
Conclusie: Edu-Ley kent een zeer hoog nulverzuim in vergelijking tot het LG.

4.4. Verzuimkosten

Vertalen we het lagere verzuim terug in euro's, dan levert dat het volgende beeld op. In 2017 levert dat een totaal bedrag op van € 486.765,- (was in 2016 €625.624,40). Het opnieuw onderzoeken om eigen risicodragers te worden komt hiermee weer in beeld.



Verzuimkosten per verzuimduurklasse



Hoofdstuk 5 Huisvesting

5.1.Scholen

't Schrijverke, De Regenboog en Kameleon

Sinds 2006 heeft Edu-Ley van de gemeente Goirle het juridisch eigendom van het schoolpand van de school 't Schrijverke ontvangen. Het pand van 't Schrijverke is bij oplevering in goede staat van onderhoud ontvangen. Functionele verbetering en uitbreiding van het pand hebben de afgelopen jaren plaatsgevonden. Voor het kalenderjaar 2016 betrof dit met name het vervangen van een groot aantal toiletgroepen.

De Regenboog is in 2015 gerenoveerd en in december 2016 is de nieuwbouw van Kameleon opgeleverd. Voor alle drie de scholen ligt er een meerjarenonderhoudsplan(MOP).

Vanaf 2015 is het buitenonderhoud overgeheveld van de gemeente naar de schoolbesturen. Dit betekent dat de bekostiging van het Rijk voor het onderhoud is verhoogd, maar tegelijkertijd komen ook de kosten hiervan voor rekening van het bestuur. In de meerjarenbegroting zijn vanaf 2017 deze kosten opgenomen in de vorm van een voorziening.

Den Bongerd, Open Hof en De Bron

Den Bongerd en Open Hof zijn gehuisvest aan de locatie de Frankische Driehoek.

De basisscholen Den Bongerd en Open Hof vormen in deze kindcentra de onderwijsvoorzieningen, die samenwerken met kinder-, voor- en naschoolse opvang De Avonturiers, Tussen-schoolse opvang De Blijvertjes en Wijkcentrum De Deel.

Basisschool De Bron is gehuisvest in de Boschkens-Oost. Zij werken daar samen met het KDV en BSO van Humanitas

Het beheer van de kindcentra gebouwen ligt bij de woonstichting Leystromen, welke gedeelten van het gebouw aan de Gemeente heeft verhuurd, die ze vervolgens beschikbaar stelt aan Edu-Ley. Hiervoor is het volledige eigendom van het gebouw overgedragen aan de woonstichting, welke eigenaar van het gebouw is.

5.2. Meubilair

Het "boventallige meubilair" van Edu-Ley wordt op een gemeenschappelijke plaats opgeslagen.

Hierdoor is gelijk inzichtelijk welk meubilair nog voorradig is en kunnen we snel inspelen op een vraag vanuit het werkveld. Ook bereiken we hier een behoorlijke kostenbesparing mee. Dit jaar hebben we een groot aantal setjes van de opgeslagen setjes afgevoerd.

Hoofdstuk 6 Risicobeheersing

Binnen Edu-Ley wordt gewerkt met een planning & control cyclus. Voor de bedrijfsvoering gelden de algemene beginselen van functiescheiding, afbakening van taken en bevoegdheden/verantwoordelijkheden. De statuten en het bestuurs- en managementstatuut van de verschillende stichtingen vormen hiervoor de basis. De regelingen zijn in de praktijk geïmplementeerd en de goede werking wordt bewaakt door het bestuur.

Binnen de gekozen organisatiestructuur en beleidscyclus vormen de onderdelen van planning en control (het schoolplan – jaarplan – begroting – managementrapportages – meerjaren begrotingen) belangrijke instrumenten voor interne beheersing van de organisatie.

Edu-Ley heeft een aantal managementtools ingevoerd binnen de planning & control cyclus, waarmee de beoogde formatieve, personele en financiële doelen gemonitord worden. Voor aanvang van het kalenderjaar wordt een financiële kalenderjaarbegroting opgesteld, waarin de doelstellingen financieel zijn vertaald. Hiernaast wordt, vóór aanvang van het schooljaar, een formatieplan opgesteld.

Edu-Ley maakt in de planning & control cyclus gebruik van tussentijdse rapportages. Drie maal per jaar wordt een financiële managementrapportage opgesteld t.b.v. het college van bestuur, waarin de realisatiecijfers worden afgezet tegen de vastgestelde begroting.

De eerste na afloop van april. Vervolgens vinden maraps plaats na afloop van de maanden augustus en oktober.

De Raad van Toezicht ontvangt, na vaststelling van de managementrapportage van het College van Bestuur, een overzicht van de stand van zaken tot en met het betreffende periode. Deze rapportages worden in de raad van toezichtvergaderingen besproken.

Hiernaast wordt jaarlijkse een meerjaren personele begroting, meerjaren investeringsbegroting en een meerjaren integrale begroting opgesteld c.q. geactualiseerd aan de hand van de op dat moment meest actuele personele bekostiging, personele bezetting, jaarrekeningcijfers en leerlingenprognoses.

Na afloop van het kalenderjaar wordt een jaarverslag (waaronder de jaarrekening en verslag) opgesteld, waarin onder andere een analyse wordt gegeven van de verschillen tussen de uiteindelijke realisatiecijfers, de begroting en de cijfers van het voorafgaande kalenderjaar. Het managen van prestaties en onderliggende processen is slechts een van de twee pijlers van 'in control' zijn. Het proactief en continu onderkennen en beheersen van mogelijke risico's (risicomangement) is de andere. Risico's worden daarbij gedefinieerd als bedreigingen en kansen die de realisatie van de gestelde doelen van stichtingen SKBG en BOOG kunnen beïnvloeden. Het tijdig voorzien van deze risico's zorgt ervoor dat het management van de beide stichtingen aan het stuur zit en kan bepalen of nadere acties noodzakelijk zijn.

Het risicobeheersing- en controlesysteem is erop gericht risico's in beeld te hebben en tijdig te kunnen signaleren om vervolgens maatregelen te kunnen treffen.

Edu-Ley voorziet op de korte termijn, buiten het leraren tekort, geen grote risico's en/of onzekerheden. Via het RTC Midden Brabant proberen wij als Edu-Ley in gezamenlijkheid een oplossing voor dit vraagstuk te vinden.

7. Verantwoording naar derden

Jaarlijks wordt het financiële jaarverslag ter advisering aan de GMR en ter goedkeuring aan de gemeente Goirle aangeboden. Het verslag en rapport van 2016 zal, na de goedkeuring van de accountant, ook weer aan beide organen worden aangeboden, ter beoordeling.

8. Financieel beleid

8. Financiën

8.1.Context

Waar 2016 werd betiteld als overgangsjaar, blijkt uit onderstaande analyse dat er in het jaar 2017 financieel weer stappen zijn gezet. De harmonisatie en afstemming binnen de beide stichtingen heeft steeds meer vorm en inhoud gekregen. Onderstaande analyse omvat de geconsolideerde financiële situatie van Exploitatie en Balans. Indien noodzakelijk wordt op een individuele stichting ingezoomd.

Binnen de Planning & Control cyclus wordt gewerkt met diverse instrumenten zoals,

- ✓ meerjaren bestuursformatieplannen die worden voorgelegd aan (G)MR,
- ✓ meerjaren begroting financieel, die wordt vastgesteld door RvT.
- ✓ continu beschikbare management rapportages / analyses op personeel en financieel gebied.

8.2. Financiële gegevens en resultaat analyse

8.2.1. Kengetallen

In de Staatscourant van 24 november 2011 stond gepubliceerd dat de Minister van OC&W de beleidsregel financieel toezicht po en vo 2011 heeft vastgesteld. Het financiële toezicht is gericht op financiële risico's op het niveau van bevoegd gezag (bestuur) van de scholen en betreft de aspecten: financiële continuïteit, doelmatigheid en rechtmatigheid.

De risicogerichte opzet van het toezicht houdt in dat de inspectie alleen contact legt met of een onderzoek instelt bij besturen wanneer zij financiële risico's constateert of met voldoende waarschijnlijkheid vermoedt. Hierbij fungeert het rapport van commissie "Don" over het financiële beleid bij onderwijsinstellingen als kapstok. Hierin hanteert de commissie twee belangrijke uitgangspunten: **vermogensbeheer en budget beheer**.

Bij vermogensbeheer staat de vraag centraal: wat is de kapitaalsbehoefte van de instelling? Om dit te kunnen berekenen stelt de commissie het begrip kapitalisatiefactor centraal.

- **Kengetallen Vermogensbeheer**

Het ministerie van OC&W hanteert de kapitalisatiefactor als kengetal om te signaleren of onderwijsinstellingen hun kapitaal niet of inefficiënt benutten voor de vervulling van hun taken. De Inspectie kan de mogelijkheid van excessief spaargedrag nader onderzoeken, indien de signaleringsgrenzen zijn overschreden.

Definitie Kapitalisatiefactor: Totaal Kapitaal (excl.boekw.gebouw & terrein) / gedeeld door totale Baten
 bovengrens van 60% voor kleine instellingen met < € 5 mln. jaarlijkse baten.
 bovengrens van 35% voor grote instellingen met > € 8 mln. jaarlijkse baten.

Normatieve Kapitalisatiefactor, besturen	< € 5 mln. baten	> € 8 mln. baten
Bufferliquiditeit	10.0%	5.0%
Transactieliquiditeit	13.8%	8.5%
Financieringsfunctie	31.5%	20.5%
	55.3%	34.0%
Afgeronde signaleringsgrens	60.0%	35.0%

Bron: Staatscourant 24 november 2011 vastgesteld door Ministerie van OC&W.

Concreet voor Edu-Ley betekent dat bij jaarlijkse baten van € 10,0 mln. een bovengrens van 35% van kracht is, wat betekent normatief € 3,5 mln. aan kapitaal. Realisatie jaarrekening 2017 geeft een activa op balansdatum excl. gebouwen en terreinen € 5,9 mln.

Investeringsbeleid / financieringsfunctie:

Om kwalitatief goed onderwijs te kunnen blijven geven is het belang van investeringsruimte onderkend. Als activeringsgrens is een drempelbedrag van € 500 bepaald. In het boekjaar 2017 is het niveau aan investering een bedrag van € 519.000 (2016: € 188.000). De boekwaarde in het verslagjaar is toegenomen van € 1.267.000. naar € 1.536.000.

Normatief een benodigde investeringsbuffer 21% van de totale baten is € 2.1 mln.

Transactieliquideit:

Normatief 9% van de totale baten van € 10,0 mln. is € 0.9 mln.

Bufferliquideit:

Er is financiële buffer benodigd om niet beheersbare risico's op te vangen. Afhankelijk van de grootte van de instelling wordt door de commissie een percentage van de totale baten geadviseerd als buffer. Risicomarges worden voor een beoordeling als volgt gekwantificeerd: ± 5% voor instellingen met € 10,0 mln. jaarlijkse baten. Een normatief financieel benodigde buffer van € 0,5 mln.

In het voorjaar van 2018 is een gedetailleerde risicoanalyse opgesteld waar het risico bedrag gekwantificeerd is op € 550.250.

Resumerend een normatief kapitaal van € 2,1 + € 0,9+ € 0,5 = € 3,5 mln. kapitaal.

Kapitalisatiefactor is: (totaal kapitaal excl. Boekwaarde Gebouwen & Terreinen) / totale baten

Kapitalisatie factor	Realisatie	Commissie Don Vermogensbeheer Bovengrens
2017	59,2%	< 35%
2016	62,8%	< 35%
2015	59,5%	< 35%
2014	66,3%	< 35%

Bovenstaande illustreert dat de score van de stichting in 2017 en de afgelopen jaren de bovengrens overstijgt. De Inspectie van het Onderwijs houdt financieel toezicht op de resultaten. Met een kapitalisatiefactor score van 59,2%, is nader onderzoek in de toekomst niet uit te sluiten. Uit de continuïteitsparagraaf blijkt dat de komende jaren een vrij stabiel resultaat wordt verwacht en dat er nog bestedingsruimte is.

Het tweede kengetal dat het ministerie van OC&W hanteert om een beeld te krijgen bij het vermogensbeheer van onderwijsinstellingen is de solvabiliteit.

Solvabiliteit:

De solvabiliteit is een graadmeter voor de financiële onafhankelijkheid van een organisatie en geeft aan of de organisatie aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Bij onderwijsorganisaties is sprake van 2 solvabiliteit ratio's.

Solvabiliteit 1 is eigen vermogen / totaal vermogen.

Solvabiliteit 2 is (eigen vermogen + voorzieningen) / totaal vermogen.

Het grote verschil tussen solvabiliteit 1 en solvabiliteit 2 wordt veroorzaakt door voorzieningen. Dit aandeel bedraagt 7,1% van de totale balans waarde einde verslagjaar (2016: 1,7%).

Solvabiliteit 1	Realisatie	Richtcijfer*	DUO - norm
2017	76,8	>20,00	30,00
2016	80,5	>20,00	30,00
2015	85,3	>20,00	30,00
2014	83,5	>20,00	30,00

* richtcijfer is afkomstig van de rapportage Commissie Don

Solvabiliteit 2	Realisatie	DUO - norm
2017	84,0	50,00
2016	82,2	50,00
2015	87,4	50,00
2014	85,3	50,00

Solvabiliteit is een voorname indicator, die aangeeft in hoeverre bezittingen op de activazijde van de balans gefinancierd zijn met eigen vermogen. De Inspectie van het Onderwijs hanteert bij risico detectie een signaleringswaarde voor solvabiliteit 2 van 30% als plafond. De solvabiliteit van de stichting ligt, ruim boven de normering. De vermogenspositie is ruim.

Weerstandsvermogen:

Het weerstandsvermogen geeft een eveneens een beeld of het bestuur enerzijds te rijk zou zijn of anderzijds of er financiële capaciteit is om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen. Als streefwaarde wordt door Dienst Onderwijs Uitvoering (DUO) een norm van 15 tot 20% als koers geadviseerd voor weerstandsvermogen.

Het kengetal is volgens commissie "Don" te beperkt en verwarrend en achterhaald door de kapitalisatiefactor.

OC&W hanteert voor PO definitie: (Eigen vermogen +/- materiële vaste activa) / totale rijksbijdragen.

Weerstandsvermogen %	Realisatie	Richtcijfer*	DUO – norm
2017	31,9	10,0 - 45,0	15,0 – 20,0
2016	38,3	10,0 - 45,0	15,0 – 20,0
2015	37,6	10,0 - 45,0	15,0 – 20,0
2014	42,9	10,0 - 45,0	15,0 – 20,0

* richtcijfer is afkomstig van de rapportage Commissie Don

Bij kleinschaligheid is er maar beperkte mogelijkheid tot bepaalde risico spreiding. Bij consolidatie is er een bredere draagkracht. Door het hoge aandeel van personele lasten blijft er beperkte flexibiliteit zitten in de kostenstructuur. Het is wenselijk om als streefwaarde de bovengrens van de DUO normering van 20% aan te houden.

Bovenstaand overzicht laat een daling zien in het verslagjaar. Dit is veroorzaakt door een toename van de rijksbijdragen (de noemer) in combinatie met een toename van het saldo aan voorzieningen. De realisatie van de afgelopen jaren laat zien dat ze boven de DUO norm uitkomen.

De Inspectie van het Onderwijs hanteert als definitie (eigen vermogen / totale baten). Hierbij hanteert ze als minimale bodemwaarde 5% als risico detectie. Realisatie Edu-Ley is 46%. Vorig jaar 51%.

Voor de korte termijn adviseert de commissie Don om te kijken naar budgetbeheer.

- **Kengetallen Budgetbeheer**

Liquiditeit:

De liquiditeit geeft aan of een organisatie voldoende geld beschikbaar heeft om aan de direct opeisbare betalingsverplichtingen te kunnen voldoen. Een goede liquiditeitsratio illustreert het vermogen van een organisatie om crediteuren tijdig (op korte termijn) te kunnen betalen.

Liquiditeit {current ratio} is (kortlopende vorderingen + liquide middelen) / kortlopende schulden.

Liquiditeit Current ratio	Realisatie	Richtcijfer*	DUO – norm
2017	4,6	0,5 - 1,5	1,20
2016	4,4	0,5 - 1,5	1,20
2015	5,9	0,5 - 1,5	1,20
2014	5,2	0,5 - 1,5	1,20

* richtcijfer is afkomstig van de rapportage Commissie Don

De liquiditeit is ten opzichte van vorig jaar toegenomen en aanzienlijk beter dan normering en streefwaarde. De Inspectie van het Onderwijs hanteert voor het Po 0,75 als minimale waarde.

Kasstroom overzicht:

Het kasstroomoverzicht maakt zichtbaar waar de geldmiddelen vandaan kwamen en waaraan zij zijn uitgegeven. Zie hiervoor paragraaf B4 van de jaarrekening.

Ondanks het positieve exploitatieresultaat van ruim € 0,3 mln. is er 2017 een kleine afname in liquide middelen van € 46.000. Hoofdzakelijk het gevolg van het saldo aan investeringsfaciliteiten van ruim € 0,5 mln.

Rentabiliteit:

Rentabiliteit heeft betrekking op het rendement en geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief bedrijfsresultaat uit gewone bedrijfsvoering in relatie tot de totale baten.

Rentabiliteit is exploitatie resultaat uit gewone bedrijfsvoering / totale baten.

Rentabiliteit %	Realisatie	Richtcijfer*	DUO - norm
2017	2,2	0,0 - 5,0	0,0 - 4,0
2016	1,6	0,0 - 5,0	0,0 - 4,0
2015	- 2,8	0,0 - 5,0	0,0 - 4,0
2014	- 1,0	0,0 - 5,0	0,0 - 4,0

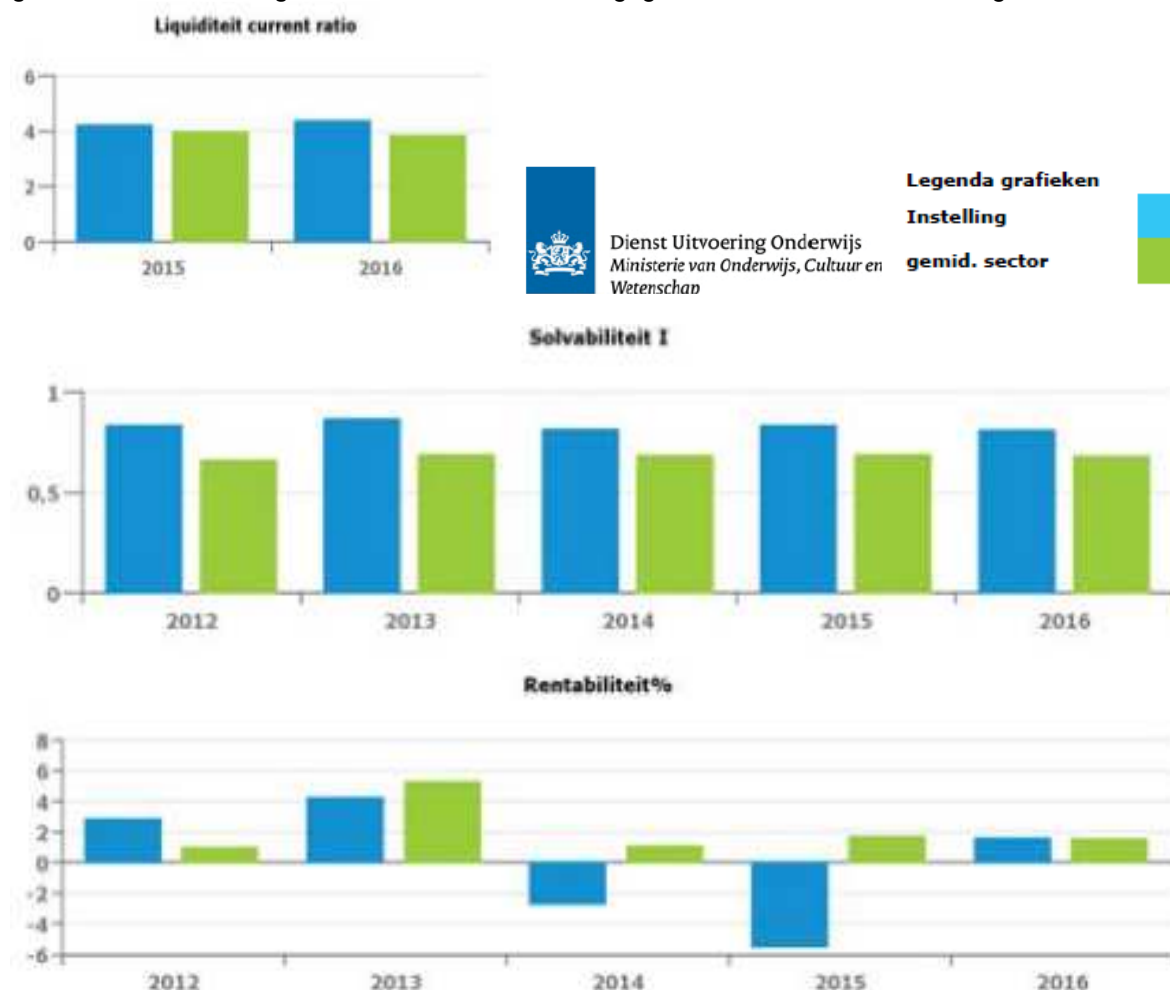
* richtcijfer is afkomstig van de rapportage Commissie Don

In principe heeft de onderwijsinstelling geen winstoogmerk. Vanuit dat principe kan de rentabiliteit 0 zijn. Echter ter instandhouding van vermogen is het wel noodzakelijk de inflatie te compenseren. De situatie wordt precair als de rentabiliteit scores structureel negatief zijn en tevens naar verwachting negatief blijven in de toekomst, want dan blijf je interen op je reserves en voorzieningen.

De PO raad adviseert, dat gemiddelde rentabiliteit berekent over de afgelopen jaren, dient uit te komen tussen 0% en 5%. Voor Edu-Ley is de gemiddelde score over de laatste vier jaren positief. De meerjarenbegroting 2018-2022 laat eveneens positieve begrote rentabiliteit zien, dus vooralsnog geen aanvullende actie vereist.

- **Conclusie balans en kengetallen Budget beheer en Vermogensbeheer**

Gebaseerd op de financiële kengetallen kan gesteld worden dat er binnen Edu-Ley sprake is van een (zeer) gezonde financiële situatie. De stichting is in staat om zowel kort lopende verplichtingen evenals mogelijke tegenvallers / risico's op te vangen. Sterker nog, er is ruimte om verder te investeren in kwalitatieve onderwijsontwikkeling. De scores van de kengetallen zijn beter dan de gehanteerde normering. Onderstaande benchmarkgegevens van Ministerie bevestigen dat beeld.



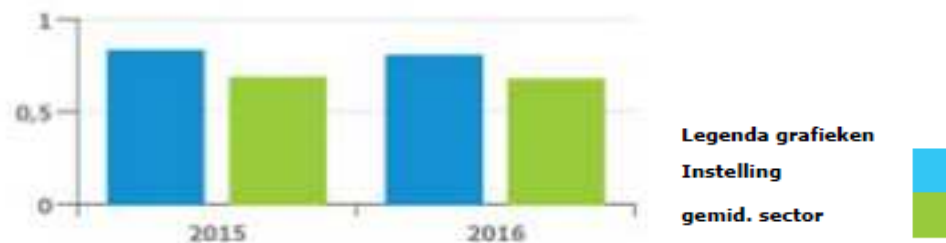
Personele lasten / totale lasten:

De verhouding van de personele lasten ten opzichte de totale lasten is in de onderwijssector hoog. De afgelopen jaren laat zien dat de verhouding personele lasten en totale lasten rondom de 80% blijft.

Personele last / Totale lasten %	Realisatie	Materiele / Totale lasten %	Realisatie
2017	81,4	2017	18,6
2016	80,3	2016	19,7
2015	78,9	2015	21,1
2014	80,9	2014	19,1

Het aandeel van de personele lasten bij Edu-Ley is iets hoger dan de benchmark maar dat is niet verontrustend. Dikwijls betekent dit, dat er minder geld wordt uitgegeven aan huisvestingslasten. Sturing van personeel vindt plaats via het formatieplan. Er is sprake van een goede, gezonde balans tussen de personele inkomsten en uitgaven.

Personelelasten / totaal lasten plus financiële lasten

Huisvestingsratio:

De Inspectie van het Onderwijs hanteert de Huisvestingsratio als een kengetal bij het toezicht op de financiële continuïteit. Deze ratio maakt inzichtelijk of er in verhouding niet een te groot deel van de baten, aan huisvesting gerelateerde zaken wordt besteed. Een indicator of er voldoende geld aan het primaire onderwijs proces wordt besteed. Als signaleringswaarde voor het PO geldt het plafond 10%. Huisvestingsratio: (huisvestingslasten + afschrijving gebouwen & terrein) / totale lasten * 100%

Resultaat van Edu-Ley is 7,2% voor realisatie 2017 (2016: 7,1%). Een goede score. Landelijk ligt dit niveau over 2016 op 7,4%.

Reserves / voorzieningen:

Onderstaand een schema van de ontwikkeling van reserves en voorzieningen in totaal en per leerling. Gebaseerd op het aantal leerlingen per 1 oktober 2017 en 1 oktober 2016.

Reserves/ Voorz. per 31 december	Edu-Ley Totaal €	Edu-Ley Totaal €	Edu-Ley per leerling €	Edu-Ley per leerling €
	2017	2016	2017	2016
Aantal leerlingen	1.938	1.907	1938	1907
Algemene reserve *	4.559.928	4.657.708	2.353	2.442
Totaal	4.559.928	4.657.708	2.353	2.442
Voorziening onderhoud	338.991	0	175	0
Voorz. Jubilea	83.523	98.817	43	52
Totaal	422.514	98.817	218	52
Generaal Totaal	4.982.442	4.756.525	2.571	2.494

Algemene reserve en bestemmingsreserve risicobuffer:

De algemene reserve neemt af met - € 97.780 naar €4.559.928, per leerling: € 2.353.

* Door de uitgebreide risicoanalyse in begin 2018 is er uit de algemene reserve een bestemmingsreserve gevormd als risico buffer van € 550.250.

Verdeeld over de besturen; SKBG € 303.375 en BOOG €246.875

Samenvattend een afname van de reserves per leerling in het verslagjaar.

- De reserves per leerling € 2.353 eind 2017, waarvan risico buffer € 284 per leerling.
- De reserves per leerling € 2.442 eind 2016.

Voorzieningen:

Voorziening jubilea neemt af met € 15.294 naar € 83523, per leerling: € 43. De voorziening Jubilea is gevormd om de te betalen jubilea gratificatie aan het personeel in de toekomst te kunnen opvangen.

Voorziening voor groot onderhoud is in 2017, na stelselwijziging van € 318.491, opgenomen voor totaal € 338.991, per leerling € 175. De egalisatievoorziening voor groot onderhoud is om de toekomstige verplichtingen gelijkmatig over de jaren te verdelen.

Samenvattend een toename van de voorzieningen per leerling in het verslagjaar.

- De voorzieningen per leerling € 218 eind 2017,
- De voorzieningen per leerling € 52 eind 2016.

Reserves en voorzieningen zijn te bestempelen als middelen om op tijd in te kunnen zetten om de kwaliteit van onderwijs, personeel en op facilitair gebied te kunnen blijven garanderen.

8.2.2. Staat van baten en lasten:

Edu-Ley sluit 2017 af met een positief resultaat van € 220.711 (2016: € 146.930). Budgettair over 2017 bestond de verwachting dat het resultaat € 167.687 zou bedragen.

Onderstaand een overzicht van de totale baten en lasten over diverse jaren.

Exploitatie €	Realisatie 2017	Begroting 2017	Afwijking in %	Realisatie 2016	Realisatie 2015
Baten	9.961.988	9.445.228	5,5 %	9.137.942	8.784.367
Lasten	9.741.377	9.283.441	4,9 %	8.999.407	9.051.782
Saldo baten lasten	220.611	161.787		138.535	-/- 267.415
Financiële baten en lasten	100	5.900		8.395	24.484
Totaal resultaat	220.711	167.687		146.930	-/- 242.931

• Financiële beschouwing baten:

Sinds de lumpsumfinanciering ontvangt het bevoegd gezag bekostiging per schooljaar gebaseerd op het aantal leerlingen (met uitzondering van de materiële instandhouding) per 1 oktober van het voorgaande jaar. In deze vergoeding wordt rekening gehouden met het feit dat ouder personeel meestal duurder is. Dit wordt gedaan door de lumpsum deels afhankelijk te maken van de zogenaamde GGL: de gewogen gemiddelde leeftijd van de leerkrachten. De baten zijn direct gekoppeld aan het aantal leerlingen. Indien er sprake zou zijn van een tendens van dalende aantal leerlingen, dan staan de baten onder druk. Om een gezond financieel resultaat te blijven realiseren is in dat opzicht kostenbeheersing van belang. In de praktijk komt dat vooral neer op het vermogen tijdig personele verplichtingen aan te passen aan een teruglopende lumpsum. De verwachting bestaat dat het aantal leerlingen voor Edu-Ley niet zal afnemen. Er is sprake van een stabiele situatie.

De ontvangen baten worden gesplitst in bekostiging Personeel regulier, Personeel & Arbeid, Prestatiebox, Materiële Instandhouding, Impulsgebieden, Bijzondere bekostiging onderwijs aan

asielzoekers en of overige vreemdelingenkinderen. De baten zijn gebaseerd op correcte leerling tellingen, juiste gewichten en GGL. Voorts worden de baten gescheiden in gemeentelijke bijdragen, ouderbijdragen, rentebaten (Treasurybeleid) etc. Het bestuur ziet er op toe dat de gelden **rechtmatig** besteed worden. Dat er niet te veel geld gaat naar gebouwen, maar ten goede komt aan de leerlingen.

Edu-Ley	Realisatie	Begroting	Realisatie	Verschil		Verschil	
	2017	2017	2016	2017	%	2016	%
	€	€	€				
Baten							
(Rijks)bijdragen OCW	€ 9.491.706	€ 8.979.697	€ 8.854.688	€ 512.009	5,7%	€ 637.018	7,2%
Overige overheidsbijdragen	€ 149.598	€ 115.991	€ 137.928	€ 33.607	29,0%	€ 11.670	8,5%
Overige baten	€ 320.684	€ 349.540	€ 145.326	€ (28.856)	-8,3%	€ 175.358	120,7%
Totaal baten	€ 9.961.988	€ 9.445.228	€ 9.137.942	€ 516.760	5,5%	€ 824.046	9,0%

Rijksbijdragen:

De rijksbijdragen zijn € 637.000 hoger dan vorig jaar en ongeveer € 512.000 hoger dan begroot. CvB heeft wel bij de begroting 2017 het standpunt gekozen dat subsidies waarvan het voortbestaan onzeker en onduidelijk was, om deze niet in de begroting op te nemen (voorzichtigheids-principe).

- ✓ De toename van de rijksbijdragen wordt voornamelijk veroorzaakt door de verhoging van de parameters van de rijksbekostiging. Jaarlijks wordt de personele bekostiging geïndexeerd op basis van de referentiesystematiek. Deze verhoging geeft dekking aan de afgelopen Cao ontwikkelingen naast de herstel opslag voor de stijging van de pensioenpremies van het afgelopen jaar. Deze verhoging van rijksbijdragen vond plaats, met uitzondering van de materiële instandhouding, voor 2,5%.
- ✓ Deze verhoging naast de ophoging van bijdragen gebaseerd uit afspraken uit het Bestuursakkoord en Convenant leerkracht. Deze laatste toenames waren bij opmaak van de begroting 2017 nog onzeker.
- ✓ Daarnaast is er in realisatie sprake van ontvangen bekostiging voor Groei.
- ✓ Aanvullende bekostiging voor de opvang van asielzoekers en overige vreemdelingen kinderen is hoger dan vooraf verwacht. Zowel de bekostiging als het aantal leerlingen waren positiever.

Overige overheidsbijdragen:

Deze post betreft de gemeentelijke subsidies (Eerste inrichting, VVE, Onderwijsbeleid en verkeersveiligheid). Deze opbrengsten zijn hoger dan begroting 29% en hoger dan vorig jaar 9%.

Overige baten:

De overige baten wijken binnen bandbreedte af met begroting en vorig jaar. Dit omvat projectgelden, verhuuropbrengst of ouderbijdragen, die soms bij opmaak van de begroting nog onzeker waren of baten voor detachering van personeel.

- **Financiële beschouwing lasten:**

In totaliteit overschrijden de lasten de begroting 2017 met € 458.000 (4,9%). De lasten zijn ten opzichte van vorig verslagjaar nog meer gestegen € 741.970. Let wel, deze stijging wordt in de baten meer dan gecompenseerd.

Lasten	Realisatie	Begroting	Realisatie	Verschil		Verschil	
	2017	2017	2016	2017	%	2016	%
Personele lasten	7.926.644	7.498.363	7.224.406	428.281	5,7%	702.238	9,7%
Afschrijvingen	249.607	255.512	255.044	-5.905	-2,3%	-5.437	-2,1%
Huisvestingslasten	696.897	664.212	634.022	32.685	4,9%	62.875	9,9%
Overige lasten	413.326	469.904	476.005	-56.578	-12,0%	-62.679	-13,2%
Leermiddelen	454.903	395.450	409.930	59.453	15,0%	44.973	11,0%
Totaal lasten	9.741.377	9.283.441	8.999.407	457.936	4,9%	741.970	8,2%

Personele Lasten:

Gouden regel binnen lumpsum gedachte is dat structurele personele verplichtingen zo veel mogelijk aangepast dienen te worden aan de structurele baten. De baten zijn direct gekoppeld aan het aantal leerlingen. Gesteld kan worden dat de sturing op de formatie het belangrijkste element in de sturing op personele lasten is. Er is grip op de personele formatie. Sterker nog, het vinden van kwalitatieve vervangers wordt een steeds groter wordend probleem.

Onderstaande tabel heeft betrekking op het gemiddelde aantal werkzame medewerkers gedurende het kalenderjaar conform Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. Dit is bijvoorbeeld inclusief medewerkers die in dienst zijn maar Bapo, compensatie- of ouderschapsverlof genieten. Exclusief externe inhuur. Er wordt nadrukkelijk sturing gegeven aan inzet van FTE.

Leerlingen en personeel (FTE)	Leerlingen 1-10	FTE
2017	1.938	122 FTE
2016	1.907	113 FTE
2015	1.863	109 FTE

De toename aan personele lasten kent verschillende oorzaken.

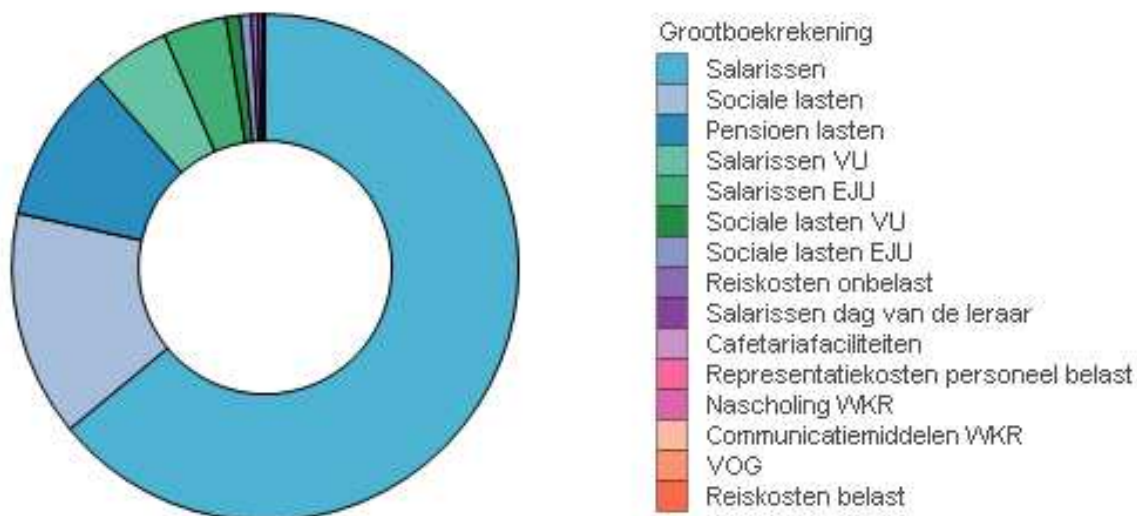
- ✓ De stijging van het aantal Fte's levert hogere salarissen op.
- ✓ Onderstaand de ontwikkeling van de loonkosten over afgelopen periode versus verwachting. De loonkostenbegroting is gebaseerd op de afgesloten CAO voor het PO van 27 april 2016. Afgelopen jaar zijn de premies voor pensioenen en sociale lasten bijgesteld. Dit veroorzaakt prijsverschillen op lonen en salarissen. Bijvoorbeeld
 - Premie Participatiefonds is begroot voor 3,75%. Realisatie 2017: 4,00%
 - Premie ABP werkgever is begroot voor 13,37%. Realisatie 2017: 15,05%
 Ter herinnering, hiervoor is compensatie ontvangen in de rijksbijdragen en overige baten.
- ✓ Ontslaguitkering en outplacement
- ✓ Inhuur van personeel niet in loondienst
- ✓ Bedrijfsgezondheidsdienst
- ✓ Terugbetalingen aan UWV, APG en VVF;
 - Er hebben terugbetalingen aan UWV plaatsgevonden voor circa. € 26.000.
 - Malus aan VVF over 2016 voor en te lage inzet vervangerspool voor € 90.000.
 - Aan APG betaling afwijkend jaarinkomen € 6.000.

Het kengetal Personeel / Rijksbijdragen benadert de personele lasten vanuit de baten kant.

Personele lasten / rijksbijdragen	Realisatie
2017	83,5 %
2016	81,6 %
2015	84,6 %

Het kengetal personele lasten t.o.v. rijksbijdragen wordt door de Inspectie gehanteerd om te oordelen of de continuïteit van de stichting niet in gevaar is. Als norm is het plafond bepaald op 95%. Hier blijkt eveneens dat de bedrijfsvoering van de school de laatste jaren goede stappen heeft gezet. De afhankelijkheid van de rijksbijdragen is verlaagd. Er worden geen structurele verplichtingen in bezetting aangegaan tegenover tijdelijke baten. Dit gebeurt alleen op tijdelijke, project basis. Een gezonde ontwikkeling. Personele kosten blijven echter een doorslaggevende post waarvoor waakzaamheid geboden blijft. Het blijft dan ook een noodzaak om het aantal FTE's in balans te houden met de bekostiging van het aantal leerlingen.

De € 7,8 mln. lonen en salarissen valt uiteen in onder meer salarissen, sociale lasten en pensioenen.



Materiële Lasten:

Afschrijvingskosten:

De afschrijvingskosten ad € 249.607 zijn ruim € 5.000 (2%) lager dan begroting en vorig verslagjaar. In 2017 is er voor € 519.000 geïnvesteerd (2016: 188.000). Het geïnvesteerde bedrag in 2017 bedraagt 5,2% van de totale baten incl. financieel. Landelijk ligt dat percentage rond de 2,5%. Dit bevestigt dat investeren in onderwijsontwikkeling binnen Edu-Ley beleidsmatig een speerpunt is en in praktijk ook uitgevoerd. De afschrijvingskosten zullen aanwassen in 2018.

Huisvestingslasten:

Met een saldo van € 696.900 zijn de huisvestingslasten € 32.700 hoger dan begroting voor 2017. Dat de overige huisvestingslasten het lastenniveau van vorig jaar, maar in het bijzonder de begroting overschrijden met € 45.900 (14%) is veroorzaakt door de afdracht aan Woningstichting Leystromen. Verder zijn de kosten voor energie en water, schoonmaak, tuinonderhoud hoger dan begroot. Dit wordt ruimschoots gecompenseerd door minder lasten voor klein onderhoud € 6.500 en de vrijval aan de voorziening onderhoud bij BOOG voor € 30.000. Deze vrijval was noodzakelijk omdat het saldo van de voorzieningen hoger was de toekomstige verplichtingen / verwachte uitgaven. Gegevens omtrent de contracten van bijvoorbeeld huur, lease, afvalinzameling of arbo dienstverlening zijn opgenomen in de jaarrekening bij paragraaf B6.

Overige instellingslasten:

De overige instellingslasten € 413.326 vallen uiteen in lasten Administratie en beheer en Overige instellingslasten. Hier zijn keuzes in de uitgaven gemaakt.

- ✓ Binnen Administratie en beheer zijn de kosten met € 318.000 zo'n € 28.000 hoger dan budget. Oorzaak zijn kosten voor deskundigheidsadvies € 129.110. Het kosten niveau is vergelijkbaar met realisatie in 2016. Begroting 2017 is ruim € 70.000 lager. Het advies betreft juridisch, communicatieadvies, professionalisering mens en onderwijs, procesbegeleiding fusie etc.
- ✓ De Overige instellingslasten eindigen met € 95.039 eveneens op een vergelijkbaar kosten niveau als vorig jaar en zijn beduidend lager dan het budget van € 179.679. Diverse kosten als abonnementen, culturele vorming, bestedingen buitenschoolse opvang / ouderbijdragen zijn lager als begroting.

Leermiddelen:

De uitgaven leermiddelen € 454.903 overschrijden de begroting van € 395.450 met € 59.454 (15%).

Vorig jaar waren de kosten € 409.930. De toename is toe te schrijven aan:

- ✓ ICT-lasten voor licenties, support en onderhoud, software.
- ✓ Onderwijsleerpakket, verbruiksmaterialen en bibliotheek.
- ✓ Reproductie, de kosten voor meer afdrukken veroorzaken de overschrijding.

- **Financiële baten en lasten:**

De lage rentestand heeft zijn weerslag op de rente baten. De financiële lasten omvat bank kosten en rentelasten. Deze zijn lasten zijn gelijk aan begroting en vorig jaar.

Per einde boekjaar zijn er geen uitstaande beleggingen en beleningen in portefeuille. Koersverliezen zijn dan ook niet aan de orde. Verder geen bijzonderheden of risico's.

Treasurystatuut:

In het voorjaar van 2017 is er een nieuw statuut vastgesteld en goedgekeurd door de RvT. Het statuut is aangeboden aan de GMR-en. Hierin zijn de hoofdlijnen van de op het beleggen en belenen betrekking hebbende administratieve organisatie en interne controle vastgelegd. Denkend aan

- ✓ transparantie in de verdeling van taken en bevoegdheden,
- ✓ toegestane beleggings- en beleningsvormen,
- ✓ bijbehorende informatievoorziening, minimaal bestaande uit een kasstroomprognose,
- ✓ de verantwoordingsinformatie,
- ✓ de wijze waarop onderscheid wordt aangebracht tussen publieke middelen en overige middelen.

8.2.3. Begroting 2018:


De begroting 2018 is vastgesteld in december 2017.

De leerling prognoses zijn gebaseerd op onderstaande leerling gegevens:

	1-10-2016	1-10-2017	
SKBG			
basisschool 10FN Kameleon	140	127	leerlingen
basisschool 12OQ Open Hof	145	163	leerlingen
basisschool 12WI De Regenboog	205	221	leerlingen
basisschool 21MX De Bron	375	358	leerlingen
BOOG			
Openbare basisschool 15WZ Den Bongerd	501	523	leerlingen
Openbare basisschool 21MY 't Schrijverke	<u>541</u>	<u>546</u>	leerlingen
	1.907	1.938	leerlingen

Op personeelsgebied is in de toekomst door natuurlijke uitstroom en mobiliteit tussen de scholen nog een aanvullende bezuiniging in formatie te realiseren. Bij het opstellen van de begroting 2018 is rekening gehouden met een vergelijkbaar FTE aantal als in 2017.

De begroting 2018 voor Edu-Ley (geconsolideerd) ziet er als volgt uit. Bij het opstellen en vaststellen van de meerjarenbegroting waren realisatie 2016 en prognose voor 2017 de referentie.

	Realisatie vj 2016	Prognose 2017	Begroting 2018
BATEN			
Rijksbijdrage OCW/LNV	8.461.900,40	9.033.170,51	9.112.799,19
Overige subsidies OCW	35.953,77	32.977,81	19.398,75
<u>Doorbetalingen rijksbijdrage SWV</u>	<u>356.833,98</u>	<u>402.597,71</u>	<u>389.607,97</u>
Subtotaal Rijksbijdragen	8.854.688,15	9.468.746,03	9.521.805,91
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	137.927,60	117.217,11	148.546,24
<u>Overige overheidsbijdragen</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Subtotaal overige overheidsbijdragen- en s	137.927,60	117.217,11	148.546,24
Verhuur	3.383,98	10.303,42	11.249,00
Detachering	57.143,99	120.791,69	115.193,91
Schenking	-	-	-
Sponsoring	409,50	-	-
Ouderbijdragen	46.932,02	15.431,39	96.865,00
<u>Overige (overige baten)</u>	<u>50.283,44</u>	<u>231.883,05</u>	<u>33.550,00</u>
Subtotaal overige baten	158.152,93	378.409,54	256.857,91
TOTAAL BATEN	9.150.768,68	9.964.372,68	9.927.210,05
LASTEN			
Lonen en salarissen	7.317.655,03	7.708.645,02	7.465.242,27
Overige personele lasten	374.233,62	407.261,09	559.383,12
<u>Af: Uitkeringen</u>	<u>(454.653,35)</u>	<u>(407.061,80)</u>	<u>(64.017,95)</u>
Subtotaal personeelkosten	7.237.235,30	7.708.844,31	7.960.607,45
<u>Materiele vaste activa</u>	<u>255.044,86</u>	<u>253.612,15</u>	<u>272.196,45</u>
Subtotaal afschrijvingen	255.044,86	253.612,15	272.196,45
Huur	11.111,42	10.752,68	10.830,00
Verzekeringen	-	-	-
Onderhoud	69.652,66	32.072,31	42.900,00
Energie en Water	75.653,41	77.123,09	63.600,00
Schoonmaakkosten	133.132,57	110.155,08	121.900,00
Heffingen	13.144,68	14.196,75	14.000,00
Dotatie voorziening onderhoud	-	40.300,00	45.500,00
<u>Overige huisvestingslasten</u>	<u>331.327,94</u>	<u>390.998,61</u>	<u>363.421,00</u>
Subtotaal huisvestingslasten	634.022,68	675.598,52	662.151,00
Administratie- en beheerslasten	340.035,92	287.060,38	309.425,00
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	409.931,94	442.655,35	477.210,79
<u>Overige lasten</u>	<u>135.966,37</u>	<u>58.100,61</u>	<u>248.211,00</u>
Subtotaal overige lasten	885.934,23	787.816,34	1.034.846,79
TOTAAL LASTEN	9.012.237,07	9.425.871,31	9.929.801,68
FINANCIELE BATEN EN LASTEN			
Rentebaten	11.196,27	5.011,37	6.500,00
<u>Rentelasten</u>	<u>2.800,63</u>	<u>2.320,69</u>	<u>2.935,00</u>
Subtotaal financiële baten en lasten	8.395,64	2.690,68	3.565,00
TOTAAL RESULTAAT	146.927,25	541.192,05	973,37

8.3. Continuïteitsparagraaf

- Gegevensset:

Gegevensset	2017	2018	2019	2020	2021	2022
teldatum 1 oktober	1-10-2017	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022
directie	6,84	6,97	6,97	6,97	6,97	6,97
onderwijsgevend personeel	104,65	103,80	100,11	97,95	97,95	97,95
onderwijssondersteunend personeel	10,13	8,60	7,74	7,74	7,74	7,74
FTE totaal	121,63	119,36	114,82	112,66	112,66	112,66
totaal aantal leerlingen	1.938	1.929	1.923	1.931	1.942	1.942

Toelichting op de kengetallen / gegevens set:

De leerling-prognoses zijn de laatste jaren betrouwbaar gebleken. Op het vlak van personele bezetting worden er weinig aanpassingen in de formatie verwacht, maar er wordt wel rekening gehouden met een krimpsituatie. Er zijn dus besparingen begroot die hopelijk de komende jaren gerealiseerd kunnen worden. Verder is er sprake van natuurlijk verloop. Nieuwe medewerkers stromen bij voorkeur in, in de flexibele schil. Een evenwichtige situatie. De inhuur van externen zal in 2018 in eerste instantie nog toenemen en de jaren daarop volgend dalen naar een niveau van € 200.000. Inhuur valt buiten het FTE aantal definitie.

Edu - Ley	realisatie 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
3. Baten						
3.1 Rijksbijdragen	9.491.706	9.521.806	9.476.120	9.431.710	9.489.858	9.598.713
3.2 Overige overh.bijdragen en -subs.	149.598	148.546	148.546	154.346	154.346	154.346
3.3 Coll-,cursus-,les-en examengeld.	-	-	-	-	-	-
3.4 Baten werk i.o.v. derden	-	-	-	-	-	-
3.5 Overige baten	320.684	256.858	238.049	240.100	241.631	243.236
totaal baten	9.961.988	9.927.210	9.862.715	9.826.156	9.885.835	9.996.295
4. Lasten						
4.1 Personeelslasten	7.926.644	7.960.608	7.820.806	7.769.026	7.843.718	7.914.734
4.2 Afschrijvingen	249.607	272.196	344.208	384.162	369.045	334.855
4.3 Huisvestingslasten	696.897	662.151	657.151	663.716	663.716	663.716
4.4 Overige lasten	868.229	1.034.847	1.010.950	1.002.055	985.053	985.053
totaal lasten	9.741.377	9.929.802	9.833.115	9.818.959	9.861.532	9.898.358
Saldo baten en lasten	220.611	2.592-	29.600	7.197	24.303	97.937
Saldo financiële bedrijfsvoering	100	3.565	3.565	3.565	3.565	3.565
Netto resultaat	220.711	973	33.165	10.762	27.868	101.502

- Toelichting op de staat van baten en lasten:

Voor de baten is de personele bekostiging van ministerie v. OC&W van 19 oktober 2017 leidend geweest. Voor de materiële bekostiging is de bekostiging van ministerie v. OC&W van 24 september 2017 het uitgangspunt. Er zijn groei bekostiging en OCW subsidie voor Lerarenbeurs opgenomen voor 2018. Verder zijn diverse inkomsten waarvan het voortbestaan nog onzeker is, niet begroot (voorzichtigheidsprincipe).

Vanuit de wet Passend Onderwijs hebben scholen een zorgplicht om voor iedere leerling zo thuisnabij mogelijk passend onderwijs te realiseren. Binnen het samenwerkingsverband is afgesproken dat de scholen een ondersteuningsbudget ontvangen ter bekostiging van de volgende zaken:

- ✓ Deelname van leerlingen aan voorzieningen binnen het samenwerkingsverband
- ✓ Zorgarrangementen in de eigen school
- ✓ Scholing

In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met een sterke daling vanaf 2019 van de bijdrage voor lichte ondersteuning.

De vergoeding voor detachering zal in 2019 dalen met € 17.400. De overige baten voor tussenschoolse opvang zullen groeien naar € 80.000.

Het totale resultaat financiële baten en lasten is jaarlijks gebaseerd op ervaringscijfers begroot op salderend € 3.565.

De in 2017 gestegen kosten van deskundigheidsadvies zullen verder dalen in 2018 en 2019.

De loonkostenbegroting is gebaseerd op de afgesloten cao voor het primair onderwijs van april 2016. De loonkostenbegroting is opgesteld op medewerker niveau rekening houdend met eventuele periodieken en toeslagen. Ervaring uit het verleden leert dat het kabinet deze extra loonkosten rondom het einde van het schooljaar compenseert via de referentiesystematiek. In de meerjarenbegroting is het uitgangspunt gekozen dat de stijgingen gecompenseerd zullen gaan worden. Naast de kosten voor inhuur, zullen de nascholingskosten toenemen in 2018 naar € 143.600.


De verhoudingen bevestigen dat er sturing wordt gegeven aan de formatie binnen de stichting. Het sturingsmiddel is het formatieplan. Bevoegd gezag slaagt er al jaren in om de personele inkomsten in balans te houden met de personele uitgaven. Afname in bezetting wordt gerealiseerd door natuurlijke uitstroom en door niet meer te vervangen. Er is geen sprake van gedwongen vertrek.

Edu - Ley	realisatie	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
huisvestingsratio	7,2%	6,7%	6,7%	6,8%	6,8%	6,7%
personele last / totale last	81,4%	80,2%	79,5%	79,1%	79,5%	80,0%
personele last / rijksbijdragen	83,5%	83,6%	82,5%	82,4%	82,7%	82,5%

- Toelichting op de balans:

Het bestuur verwacht geen bijzondere ontwikkelingen in financieringsstructuur. Op huisvestingbeleid zijn geen bijzondere zaken.

De toename van afschrijvingskosten is het gevolg van de investeringsambitie. Er is geen sprake van majeure investeringen (totaal investeringen/jaarlijkse baten \geq 15%) voor de jaren 2018 t/m 2022.

	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
investeringen					
Gebouwen 25 jr	-	-	-	-	-
OLP 8 jr	124.900,00	174.800,00	99.300,00	11.000,00	6.000,00
ICT 5 jr	264.200,00	169.700,00	106.200,00	71.400,00	49.000,00
Inventaris 5 jr	800,00	-	-	-	-
Inventaris 10 jr	69.500,00	10.000,00	17.000,00	-	-
Inventaris 15 jr	96.000,00	103.000,00	-	-	-
Inventaris 20 jr	65.400,00	24.000,00	12.000,00	24.000,00	5.000,00
Inventaris WKR	-	-	-	-	-
Inventaris 1e inrichting	-	30.000,00	-	-	-
	620.800,00	511.500,00	234.500,00	106.400,00	60.000,00

Dit komt ook tot uitdrukking in de vastgestelde meerjarenbalans voor 2018 t/m 2022, met als basis prognose 2017. Deze wijkt af van de realisatie 2017.

Dit komt tot uiting in het saldo van de vorderingen en liquide middelen aan de activa zijde.

Aan de passiva zijde bij eigenvermogen, voorzieningen en kortlopende schulden.

Realisatie 2017 balanswaarde € 5,9 mln. Prognose 2017 balanswaarde € 6,4 mln.

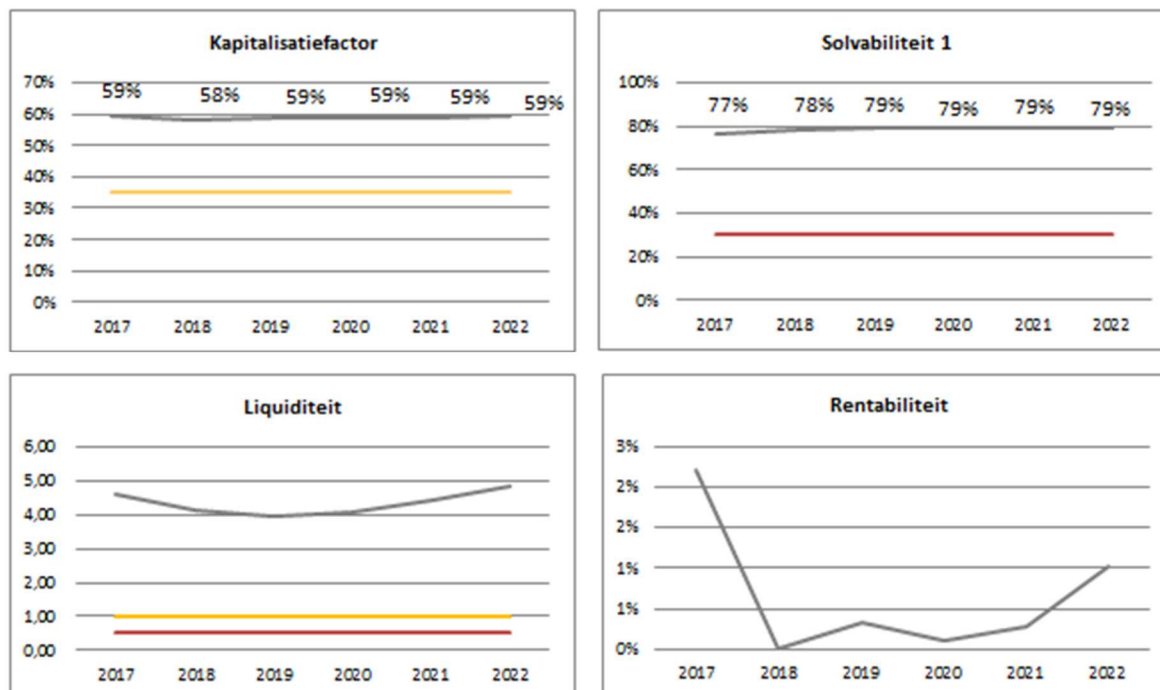
ACTIVA	Edu ~ Ley		Prognose	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	Annual Overview Data		31-dec	31-dec	31-dec	31-dec	31-dec	31-dec
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
MVA								
gebouwen en terreinen			82.938	78.595	74.251	69.908	65.564	61.221
Inventaris en apparatuur			1.137.286	1.432.230	1.503.942	1.344.756	1.159.014	964.122
Andere vaste bedrijfsmiddelen			319.000	377.003	476.927	490.794	418.234	342.615
			<u>1.539.225</u>	<u>1.887.828</u>	<u>2.055.120</u>	<u>1.905.458</u>	<u>1.642.812</u>	<u>1.367.957</u>
FVA								
Waarborgsom			2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Vorderingen								
OCW / EZ			482.824	485.637	483.226	480.928	483.925	489.517
Overige vorderingen			50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Overlopende activa			125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
			<u>657.824</u>	<u>660.637</u>	<u>658.226</u>	<u>655.928</u>	<u>658.925</u>	<u>664.517</u>
Liquide middelen								
Kasmiddelen			900	900	900	900	900	900
Tegoeden op bankrekeningen			4.189.978	3.717.113	3.545.945	3.661.969	3.979.590	4.364.920
			<u>4.190.878</u>	<u>3.718.013</u>	<u>3.546.845</u>	<u>3.662.869</u>	<u>3.980.490</u>	<u>4.365.820</u>
Totaal Activa			<u>6.389.927</u>	<u>6.268.478</u>	<u>6.262.192</u>	<u>6.226.254</u>	<u>6.284.228</u>	<u>6.400.294</u>
PASSIVA								
			Prognose	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
			31-dec	31-dec	31-dec	31-dec	31-dec	31-dec
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
Eigen Vermogen								
Algemene reserve publiek			4.880.468	4.881.441	4.914.607	4.925.369	4.953.237	5.054.739
Vorzieningen								
Personeelsvoorziening			96.598	103.029	104.034	105.782	105.908	104.437
Onderhoudsvoorziening			328.986	213.358	178.115	132.385	158.268	170.418
			<u>425.584</u>	<u>316.387</u>	<u>282.149</u>	<u>238.167</u>	<u>264.176</u>	<u>274.855</u>
Kortlopende schulden								
Crediteuren			245.000	245.000	245.000	245.000	245.000	245.000
Belasting premie sociale verzekering			344.854	334.049	329.789	327.567	330.915	334.092
Schulden terzake van pensioenen			77.022	74.601	73.648	73.152	73.900	74.609
Overige kortlopende schulden			395.000	395.000	395.000	395.000	395.000	395.000
Overlopende passiva			22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
			<u>1.083.875</u>	<u>1.070.650</u>	<u>1.065.437</u>	<u>1.062.719</u>	<u>1.066.815</u>	<u>1.070.701</u>
Totaal Passiva			<u>6.389.927</u>	<u>6.268.478</u>	<u>6.262.192</u>	<u>6.226.254</u>	<u>6.284.228</u>	<u>6.400.294</u>

Bij opmaak van de prognose en meerjarenbegroting is er nog geen rekening gehouden met een enige bestemmingsreserves, zoals voor risico's. Realisatie 2017 € 550.250.

De kengetallen van de vastgeslde meerjarenbegroting zullen als volgt ontwikkelen, met prognose 2017 als vertrekpunt.

Kengetallen balans	Prognose 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Liquiditeit / current ratio						
<u>Vlottende activa</u> Kortlopende schulden	4,47	4,09	3,95	4,06	4,35	4,70
Solvabiliteit 1						
<u>Eigen vermogen</u> Totaal vermogen	76,38%	77,87%	78,48%	79,11%	78,82%	78,98%
Solvabiliteit 2						
<u>Eigen vermogen + voorzieningen</u> Totaal vermogen	83,04%	82,92%	82,99%	82,93%	83,02%	83,27%
Weerstandsvermogen						
<u>Eigen vermogen -/- mva</u> Totale rijksbijdragen	35,29%	31,44%	30,18%	32,02%	34,88%	38,41%
Rentabiliteit 1						
<u>Exploitatieresultaat</u> Baten (excl. fin.baten)	5,43%	0,01%	0,34%	0,11%	0,28%	1,02%
Kapitalisatiefactor						
<u>Balanstotaal -/- boekwaarde gebouwen</u> totale baten + financiële baten	63,26%	62,31%	62,70%	62,61%	62,86%	63,37%

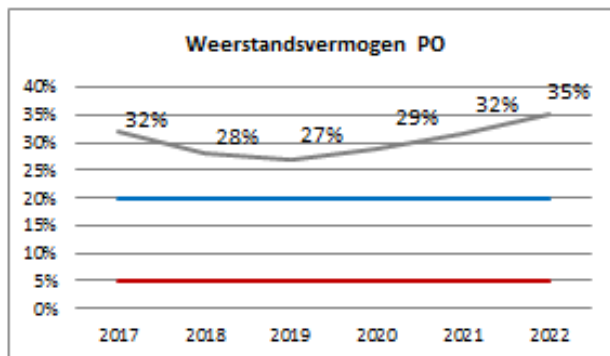
Indien we realisatie 2017 als basis nemen, dan zullen de kengetallen van de begroting 2018 t/m 2022 als volgt ontwikkelen. Dit geeft een actueel, meer representatief inzicht.



De signaleringsgrenzen zijn door Po-Raad bepaald en geven een indicatie over de vermogenspositie op korte en midden-lange termijn van de stichting.

Legenda: Waarbij de rode strepen een ondergrens is. De blauwe lijn is de bovengrens. De gele lijnen is de midden-waarde. De grijze lijn is de uitkomst van Edu-Ley gebaseerd op realisatie 2017.

De PO raad adviseert, dat gemiddelde rentabiliteit over vier tot vijf jaren, dient uit te komen tussen 0% en 5%. Dit is voor Edu-Ley het geval.



Definitie weerstandvermogen PO(eigen vermogen – materiele vaste activa (mva)) /totale rijksbijdragen

Weerstandvermogen conform definitie (eigen vermogen / totale baten) is in realisatie 2017 46% en varieert de komende jaren minder in resultaat, omdat het effect van de mva minder aanwezig.

Edu - Ley	realisatie	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
eigen vermogen / tot baten	45,8%	45,9%	46,6%	46,9%	46,9%	47,4%

Conclusie continuïteitsparagraaf balans, risico's en kengetallen:

Er is reeds voldoende risico buffer aanwezig om **risico's en onzekerheden** voor de komende jaren het hoofd te bieden. Denkend aan risico's als:

- ✓ het lerarentekort,
- ✓ kwetsbaarheid in functies,
- ✓ infrastructuur op de scholen en
- ✓ leerling opbrengsten die onder niveau blijven.

De directie heeft de intentie om impulsen te blijven geven aan de onderwijsontwikkeling en niet het oppotten van gelden. Er is een evenwichtige, ambitieuze maar ook realistische meerjarenbegroting 2018-2022 opgesteld, die aansluit op de doelen van de stichting. De kengetallen weerspiegelen een zeer gezonde financiële beleidsvoering.

Bovenstaande kengetallen liggen ruim boven de signaleringsgrens van de PO-raad en geven aan dat er verder financiële ruimte beschikbaar is om te investeringen in onderwijsontwikkeling.

- Rapportage aanwezigheid & werking van het interne risicobeheersings- & controlesysteem:

Er mag geconcludeerd worden dat de Planning & Control cyclus steeds meer inbedding heeft gekregen binnen de stichting. De online managementinformatie is constant actueel aanwezig. Daarnaast wordt er gewerkt met een uitgebreide tussentijdse analyse. Hierbij worden op hoofdlijnen gerapporteerd aan RvT over de ontwikkelingen omtrent baten, lasten en investeringen. Aangevuld met een prognose voor het gehele kalenderjaar, waarbij de budgetten als targets dienen.

Binnen het bestuur wordt intern gewerkt met een risico beheersingssysteem. De financiële en personele administratie zijn uitbesteed aan het administratiekantoor (AK) Ons Onderwijsbureau te Heerlen. Mutaties in de administratie worden regulier verwerkt na codering en goedkeuring vanuit het bestuur. Bij het AK vindt er een controle plaats op juistheid van de codering en autorisatie. Betalingen worden verricht met een "vier-ogen principe". Jaarlijks wordt de jaarrekening opgesteld met toetsing door de accountant en verantwoord aan het ministerie.

Gedurende het jaar wordt maandelijks beoordeeld of de realisatie van baten en lasten synchroon loopt met de door het bestuur geaccordeerde begroting. Er is een transparant maandelijks bijgewerkt systeem van financiële planning en control op grootboekniveau. De meerjarenbegroting wordt ingezet als stuurinstrument voor de beheersing van activiteiten. Reserves en voorzieningen worden bewust gevormd en onderbouwd met meer-jaren plannen. Afwijkingen worden geanalyseerd en bepaald of er aanvullende actie noodzakelijk is om op koers te blijven.

- Rapportage toezichthoudend orgaan:

Er is frequent overleg tussen RvT en CvB. Communicatie met betrokkenen over lopende ontwikkelingen, potentiële en eventuele beheersing van risico's vindt plaats bij het reguliere besluitvormingsproces. De uitgebreide risicoanalyse begin 2018 is hier een voorbeeld van.

De Raad van Toezicht (RvT) beoordeelt of de financiële realisatie binnen de kaders van het financiële meerjarenbeleidsplan past en of de uitvoering nog financiële ruimte biedt of niet. Gaat alles naar wens en is de inzet van middelen passend? Geldstromen worden gevolgd en in verband gebracht met toekomstige investeringen. RvT ziet toe op naleving van de wettelijke verplichtingen / rechtmatigheid. Het College van Bestuur (CvB) legt ondermeer verantwoording af aan het rijk, ouders en personeel over het gevoerde beleid en of de inzet van personeel, huisvesting en geld effectief en efficiënt heeft plaats gevonden. RvT is belast met het aanwijzen van de accountant.

Verwezen wordt ook naar de Wet Goed Onderwijs en Goed Bestuur. Bevoegdheden en verantwoordelijkheden van RvT, CvB en de schooldirecteuren zijn expliciet vastgelegd in het managementstatuut. Het statuut dient als basis voor een weloverwogen inbedding van het financiële beleid op basis van beginselen van een verantwoord beheer. Denkend aan controleerbaarheid, functiescheiding en afbakening van verantwoordelijkheden en bevoegdheden. De stichting hanteert deze code in het primair onderwijs. Er zijn geen afwijkingen te melden.

Bijlage 1 advies per school

