

Jaarverslag 2016

Stichting R.K. Mytyschool,
te Roosendaal

INHOUDSOPGAVE

Pagina:

Bestuursverslag:

Algemeen instellingsbeleid	4
Kengetallen	19
Financieel beleid	24
Continuïteitsparagraaf	27
Verslag Raad van Toezicht	30

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag 2016

ALGEMEEN INSTELLINGSBELEID

Inleiding

In dit jaarverslag wordt aandacht besteed aan de financiële activiteiten van de Stichting R.K. Mytylschool in het jaar 2016.

Jaarrekening

De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2016 van de Stichting R.K. Mytylschool is opgesteld door Dyade Zuidwest Nederland.

Deze jaarrekening is gecontroleerd door accountantskantoor PricewaterhouseCoopers N.V.

Kernactiviteiten en Beleid

Onder het bevoegd gezag van de Stichting R.K. Mytylschool, met bevoegd gezag nummer 75778, valt de onderstaande school:

Mytylschool Roosendaal Brinnummer: 02SZ

Doelstelling van de organisatie (missie en visie)

Door de invoering van de Wet kwaliteit per 1-8-2013 kent de school formeel een VSO. Daar het VSO zoals het SO nog onder de WEC valt vinden er nog geen separate financiële en personele uitwerkingen plaats. De school wordt hierdoor nog als een eenheid gezien. M.b.t. de onderwijskundige inhoud is uiteraard conform wetgeving wel een scheiding te zien tussen SO en VSO. De ontvlechting tussen SO en VSO zal mogelijk op termijn plaats vinden conform de landelijke ontwikkelingen.

Missie: De Mytylschool Roosendaal is een onderwijsinstelling voor Speciaal en Voortgezet Speciaal Onderwijs voor leerlingen in de leeftijd van 4 tot 20 jaar met motorische beperkingen, een lichamelijke, een meervoudige handicap, of een chronische ziekte.

Vanwege deze beperkingen, handicap of ziekte zijn de leerlingen onvoldoende in staat deel te nemen aan het regulier onderwijs. Er worden speciale begeleidingsmaatregelen genomen om de leerlingen optimaal te laten profiteren van het onderwijsaanbod binnen het regulier dan wel het speciaal onderwijs of voortgezet speciaal onderwijs.

Visie: Op een geïntegreerde wijze wordt aan de leerlingen onderwijs, revalidatie en zorg aangeboden. Er wordt naar gestreefd om de leerlingen kennis en vaardigheden te laten ontwikkelen die ze nodig hebben om nu en in de toekomst zo zelfstandig mogelijk te functioneren.

Leerlingen en hun ouders/verzorgers staan in onze onderwijsinstelling centraal. Er wordt uitgegaan van de mogelijkheden en talenten van leerlingen, daarbij wordt rekening gehouden met individuele verschillen. De leerlingen worden ondersteund bij het ontwikkelen van een reëel zelfbeeld, voldoende sociale vaardigheden, weerbaarheid en autonomie.

Het leer- behandelplan dat – in overleg met ouders, revalidatie en zorg – voor iedere leerling wordt opgesteld, geeft richting aan de individuele ontwikkeling van de leerlingen.

Voor het VSO geldt dat de uitstroomprofielen gericht zijn op de arbeidsmatige praktijk (dagbesteding en arbeid) waarbij actief gewerkt wordt aan samenwerking en symbiose in de regio. Het aanbod en de begeleiding is gericht op wonen, arbeid en vrije tijd.

Aan het uitstroomprofiel vervolgonderwijs wordt geïntegreerd inhoud gegeven binnen het voortgezet onderwijs.

Onze expertise en ondersteuning wordt ook beschikbaar gesteld aan derden. Via ambulante begeleiding, worden leerlingen buiten onze school begeleid. Deze leerlingen hebben veelal een arrangement ontvangen van het samenwerkingsverband.

De Mytyschool heeft een R.K identiteit; het handelen binnen de school wordt bepaald door de christelijke identiteit. Binnen het onderwijs en de begeleiding is dit herkenbaar. Onze school anticipeert op relevante (maatschappelijke) ontwikkelingen die vertaald worden in het onderwijskundig beleid en professioneel handelen.

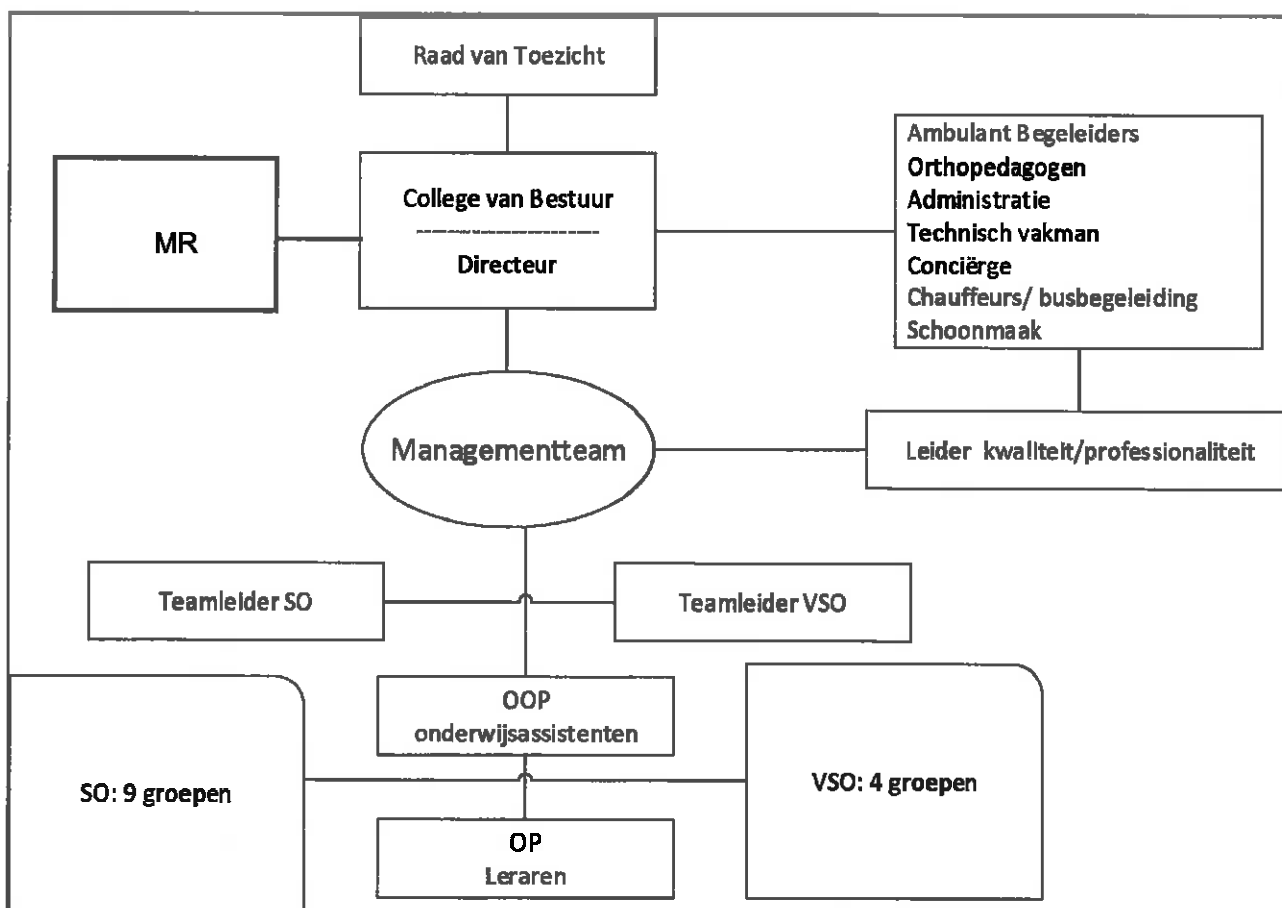
De schoolcultuur kenmerkt zich door openheid, flexibiliteit, creativiteit, planmatigheid, afstemming, reflectie op het eigen handelen en het nemen van verantwoordelijkheid.

Het werk vraagt om betrokkenheid en voortdurende aandacht voor het vergroten van vaardigheden en kennis. Voor medewerkers van de school spreekt het ontwikkelen van relevante competenties vanzelf. De organisatie ondersteunt hen daarin.

Juridische structuur; de rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een stichting.

De Stichting R.K. Mytyschool is op 16 oktober 1959 opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Roosendaal onder dossiernummer 41102659.

Organisatiestructuur



De school heeft een eigen bestuur, het is een zgn, éénpitter. De afgelopen jaren zijn er voor het onderwijs verschillende codes van goed bestuur vastgelegd. Ze zijn door 'het veld' opgesteld, de besturenorganisaties, vakbonden en schoolleiders-organisaties. In al deze codes kan men dezelfde beginselen terugvinden. Het gaat om duidelijke toedeling van rollen, taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden, om het afleggen van verantwoording, niet alleen aan de overheid (verticaal), maar ook aan de maatschappelijke omgeving van de organisatie (horizontaal). Het gaat om transparantie van het besturingsproces en deugdelijke bedrijfsvoering. Een belangrijk beginsel, is de scheiding van besturen en toezien. Dit beginsel maakt duidelijk dat het besturen niet kan zonder dat er binnen de organisatie is geregeld, dat er toezicht wordt gehouden op het bestuur.

Vanaf 1 augustus 2009 is het model van Raad van Toezicht en College van Bestuur van kracht. De besturingsfilosofie is vastgelegd in de volgende documenten:

1. statuten
2. reglement College van Bestuur
3. reglement Raad van Toezicht
4. functiebeschrijving directeur-bestuurder
5. profiel leden Raad van Toezicht

Bestuurssamenstelling

De Raad van Toezicht is in 2016 als volgt samengesteld:

Voorzitter: Dhr. M.A.J.M. Nelen, voorzitter
Vicevoorzitter: Dhr. C.G.A. Mattheussens, vice-voorzitter
Leden: Dhr. P.C.A.M. Etman, lid met bijzondere taak: financiën
Dhr. H. Wouters, lid
Mw. S.v.d. Nieuwenhof, lid
Mw Y.G. van Hoof, lid

Het College van Bestuur wordt gevormd door: Dhr. G.J.J. Kusters.

De bestuurder heeft 3 maal verantwoording afgelegd middels rapportages in de RvT. Daarnaast is er regelmatig contact geweest tussen vz RvT en bestuurder.

Code goed bestuur versie PO-raad (nov 2014) wordt nageleefd

Bekostigingsgrondslag

Het aantal leerlingen op 1 oktober vormt de grondslag voor de bekostiging. Eventueel kan door middel van een groeitelling aanvullende bekostiging worden toegekend als het aantal leerlingen van een school volgens daartoe vastgestelde normen (voor het totale bestuur) is toegenomen. Er hebben gedurende het kalenderjaar 2016 geen groeitellingen plaatsgevonden.

In onderstaand overzicht wordt het aantal leerlingen vergeleken met de jaren 2014, 2013 en 2012; peildatum 1 oktober.

1-10-2016	1-10-2015	1-10-2014	1-10-2013	1-10-2012
116	114	117	110	110

PERSONEEL

Personeelssterkte:

In het gehele jaar is de personeelssterkte gelijk gebleven. Totaal 72 personen met een dienstverband waarvan eind 2016, 29 personen met een full time betrekking en 43 met een deeltijd betrekking

1 januari 2016

Type aanstelling		Totaal	Fulltime	Parttime
Vast	Aantal Personen	70	28	42
	Bezetting (wtf)	51	28	23
Tijdelijk	Aantal Personen	2	1	1
	Bezetting (wtf)	1,5	1	0,5

31 december 2016

Type aanstelling		Totaal	Fulltime	Parttime
Vast	Aantal Personen	67	27	40
	Bezetting (wtf)	48,5	27	21,5
Tijdelijk	Aantal Personen	5	2	3
	Bezetting (wtf)	3,5	2	1,5

Vacatures ingevuld

- 1 teamleider SO
- 1 bestuursondersteuner

tbv vervangingen, ziekten

- 1 vaste invalkracht leraar
- 1 vaste invalkracht onderwijsassistent

Uit dienst:

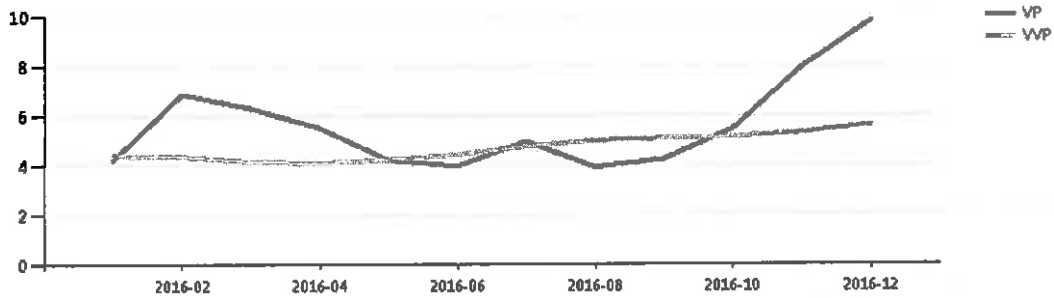
- 1 bestuursondersteuner
- 1 onderwijsassistent
- 1 leraar

Ziekteverzuimpercentage:

In 2016 is het voortschrijdend verzuimpercentage gestegen van 4,45% naar 5,66 %. Een stijging van 1% . Deze stijging is te verklaren in de laatste maanden van het jaar waarbinnen veelvuldig kortdurend ziekteverzuim aanwezig was ivm griepperiodes. Mede heeft ook een rol gespeeld de verhoogde werkdruk doordat er minder vervangen kon worden door de WWZ.

Een groot deel is ook te verklaren door langdurig ziekteverzuim van 4 personen. 3 personen zitten reeds het gehele jaar in een re-integratie traject. Voor 1 persoon is WIA aangevraagd; 1 persoon volgt het 2^{de} spoor in kader re-integratie; 2 personen in re-integratie. Aan de dossiers wordt veel aandacht besteed; dit gebeurt met MK basics (bedrijfsarts) alsook met extra ondersteuning van een HR functionaris.

Verzuim- en voortschrijdend verzuimpercentage

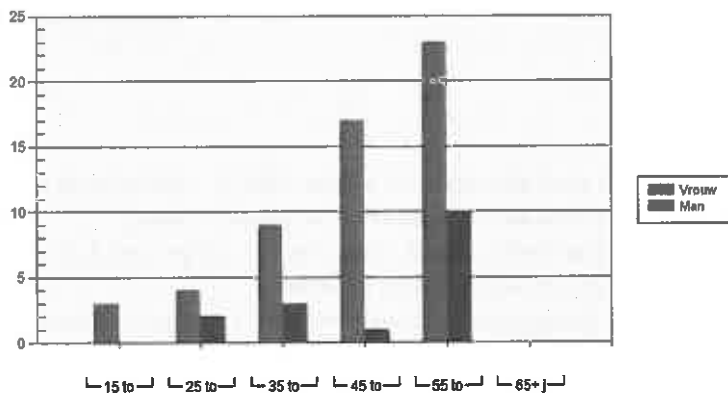


In 2017 zal het ziekteverzuim van personeel vast agendapunt worden van het MT overleg. Het is een uitdaging om preventieve acties te ondernemen om het verzuim te minimaliseren. Daarnaast zal er binnen de gesprekscyclus aandacht voor zijn. In het najaar 2016 is PMO; preventief medisch onderzoek, gehouden onder personeel bestaande uit een vragenlijst voor iedere medewerker en een daadwerkelijk gezondheidsonderzoek voor de 55+ medewerkers.

Door invoering WWZ is extra werkdruk ontstaan door het niet kunnen regelen van vervangingen van ziek personeel.

Kengetallen Leeftijdsopbouw: (31-12-2016)

Leeftijdscategorie	Vrouw	Man	Totaal
15 tot 25 jaar	3	0	3
25 tot 35 jaar	4	2	6
35 tot 45 jaar	9	3	12
45 tot 55 jaar	17	1	18
55 tot 65 jaar	23	10	33
65+ jaar	0	0	0
Totaal	56	16	72



CAO PO

In 2016 is voortgang geven aan de nieuwe cao. In het kader van het overlegmodel is geëvalueerd wat de nieuwe cao heeft opgeleverd mbt de taak- en werkwijzen. Algemeen is men tevreden met de huidige werkwijzen. Geconstateerd moet worden dat de verlaging werkdruk als belangrijkste item uit de CAO binnen de Mytyschool niet of nauwelijks merkbaar is. De CAO is mijns inziens ook meer voor het BAO geschreven en veel minder gericht op het SO.

Alle medewerkers hebben binnen de gesprekscyclus gesprekken gevoerd over de voortgang normjaartaken en werkinzet. Voor de algemene schooltaken is er een verdeling gemaakt n.a.v. eigen opgave en interesses van de medewerkers. Begin 2017 zullen beoordelingsgesprekken onder alle medewerkers plaats vinden.

ERD (Eigen risico drager)

Met het vervangingsfonds is begin 2016 een analyse gemaakt voor mogelijke uittrekking. Er ligt een uitgebreid rapport. De analyse geeft aan dat de Mytyschool aan de voorwaarden tot ERD voldoet. Het vervangingsfonds constateert tevens dat de school actief beleid voert in het personele domein. Financieel bespaart de school bij gelijkblijvend verzuim met ERD een bedrag van € 75.000,-. Het verzoek tot ERD is in dec 2016 gehonoreerd en zal in januari 2017 ingaan. Binnen de RVT is nog gesproken over een stop-loss verzekering. Begin 2017 zullen hiervoor offertes worden aangevraagd.

Beleid uitkeringen na ontslag Er zijn momenteel geen uitkeringen. Wel zijn we meer dan ooit gespitst dat er geen uitgaven ontstaan inzake uitkeringen. Mede hierdoor is er grote aandacht m.b.t. verzuimgesprekken/ casemanagement voor langdurig zieken. Ook de gesprekscyclus helpt hieraan mee.

LEERLINGEN

Telling 1 oktober	LG	LZ	MG	Totaal
2011	28	2	78	108 (norm bekostiging)
2012	28	5	78	111
2013	28	5	77	110
2014	25	7	85	117
2015	28	10	76	114
2016	38	12	64	114

Verdeling over de samenwerkingsverbanden

	1-1-2015	1-4-2015	1-10-2015	1-1-2016	1-10-16
PO Roosendaal	38	38	41	41	41
PO Bergen op Zoom	38	38	34	36	30
PO Goes Oosterschelde	6	6	5	5	4
PO Breda	-	-	-	1	2
totaal	84	82	80	83	77
VO Roosendaal	17	17	16	16	21
VO Bergen op Zoom	14	12	16	16	15
VO Breda	1	1	-	-	-
België	1	1	1	1	1
totaal	33	31	33	33	37

Op 31-12 geen wijzigingen t.o.v. 1-10

Uitstroom leerlingen:

SO: regulier basisonderwijs	1
speciaal basisonderwijs	3
praktijkonderwijs (pro)	2
vmbo gl + tl	1

VSO:

arbeidsmatige dagbesteding	1
niet arbeidsmatige dagbesteding	4
praktijkonderwijs (pro)	1
buitenland	1

ONDERWIJS

Peutergroep:

In het najaar 2016 is er in samenwerking met de revalidatie, gestart met de realisatie van een therapeutische peutergroep aan de Mytyschool. Het gaat om een voorschoolse voorziening waarbij vroegtijdig en intensief kind- en gezinsbegeleiding plaats vindt. De Mytyschool is in onderhandeling met de inkoopbureaus van de Gemeenten om zorgaanbieder vanuit de jeugdwet te worden.

Opbrengsten SO

Iedere leerling heeft een ontwikkelingsperspectief (OPP). Het OPP geeft het uitstroomniveau van de leerling aan. Door de leeropbrengsten van de leerling af te zetten tegen het verwachte niveau, gesteld in het OPP, wordt duidelijk of de leerling zich naar verwachting ontwikkelt.

Hoofdvakgebied op schoolniveau

SO totaal per hoofdvakgebied	Aantal leerlingen	Percentage voldoende score per vakgebied
Mondelinge taal	70	91%
Schriftelijke taal	67	87%
rekenen	61	79%
Sociale competentie / SEO	62	81%
Leren leren	63	82%
Zintuiglijke ontwikkeling	18	95%

De scores per vakgebied op schoolniveau zijn minimaal op 79 %, deze score is voor rekenen. Het hoogst is gescoord op zintuiglijke ontwikkeling, een score van 95 %. De andere scores zitten tussen de 80 % en 91 %.

Hoofdvakgebied op afdelingsniveau

Leerlingen per afdeling per hoofdvakgebied	ZJ	ZML	LG	PG
Totaal aantal leerlingen	19	27	23	8
Mondelinge taal	18 (95%)	24 (89%)	20 (87%)	8 (100%)
Schriftelijke taal	18 (95%)	22 (81%)	19 (83%)	8 (100%)
rekenen	16 (84%)	22 (81%)	15 (65%)	8 (100%)
Sociale competentie / SEO	17 (89%)	18 (67%)	21 (91%)	6 (75%)
Leren leren	16 (84%)	20 (74%)	20 (87%)	7 (87%)
Zintuiglijke ontwikkeling	18 (95%)	-	-	-

Op afdelingsniveau zien we bij de ZJ groepen scores tussen de 84 % en 95 %.

In de ZML zien we voor sociale competentie een score van 67 % en voor Leren leren een score van 74 %. De andere scores liggen boven de 80%.

In de LG blijft het vakgebied rekenen achter met een score van 65 %, de andere vakgebieden hebben een opbrengst van 83% of meer.

Conclusies

De resultaten op schoolniveau zijn op het niveau dat je mag verwachten, 94% van de leerlingen heeft het OPP behaald. In de LG groepen verdient het rekenonderwijs extra aandacht, in de ZML groepen blijft het Leren leren en de sociale competentie wat achter. Doordat we spreken over kleine groepen kinderen is het van belang, goed per individuele leerling te kijken waarom een groep achterblijft en of de doelen die gesteld zijn voor deze leerling ook realistisch zijn.

Aandachtspunten voor 2017 vanuit de terugblik SO 2016

Pedagogisch klimaat

- intervisie systematiseren
- ruimte voor collegiale consultatie

Op 13 juli 2016 hebben we tijdens een studiedag voor het volledige personeel het pedagogisch handelen binnen de klassenteams besproken. Het doel van deze ochtend was om met elkaar aandachtspunten op te stellen die leidend zijn in de intervisie en collegiale consultatie zoals deze in het schooljaar van 2016-2017 is opgezet. De visie op sociaal emotioneel ontwikkelen zoals deze vastgesteld is en het dagelijks handelen in de groepen vormen hierbij het uitgangspunt. Dit schooljaar staan er drie rondes gepland voor collegiale consultatie, de eerste twee rondes hebben inmiddels plaats gevonden. Het komende schooljaar zullen eveneens intervisie momenten en collegiale observaties plaats vinden.

Groepsbesprekingen

- koppeling leerresultaten/opbrengsten en leraargedrag

De school evalueert twee maal per jaar met de leerkrachten de effecten van het onderwijs. Hierbij zijn het groepsplan, onderwijsbehoeften van de leerlingen en het dataoverzicht de basis voor het

groepsgesprek. Hierbij worden doelen ter verbetering geformuleerd. Aan het einde van het schooljaar wordt een rapport opgesteld met de schoolopbrengsten. Deze worden afgezet tegen de ambities en er worden conclusies getrokken die leiden tot verbeterpunten.

In het schooljaar 2017-2018 zal de nadruk liggen op het didactisch handelen. De afspraken omtrent opbrengstgericht werken worden hierbij extra benadrukt.

Gesprekkencyclus

- gesprekscyclus voor alle medewerkers

Deze gesprekken hebben alle drie als belangrijkste doelstelling de persoonlijke kwaliteiten helder te maken, deze verder te ontwikkelen en talenten meer in te zetten voor de organisatie als geheel. Het beoordelingsgesprek wordt gedefinieerd als 'feedback' van de teamleider en draagt bij aan een toekomstgerichte focus. Mytyschool Rosendaal heeft gekozen voor een tweejarige cyclus, iedere leerkracht en onderwijsassistent heeft een beoordelingsgesprek gehad in jan/feb 2017. In juli volgt een doelstellingengesprek gekoppeld aan het normjaartaakgesprek.

ParnasSys

Het leerlingvolgsysteem wordt geïmplementeerd, in het schooljaar 2017-2018 worden de groepsplannen in ParnasSys verwerkt.

Opbrengsten VSO

informatie op afdelingsniveau per vakgebied:

Totaal aantal leerlingen (l.n.) binnen de VSO-afdeling: 29 (=100%)

OPP staat voor ontwikkelingsperspectief.

Vakgebied:	OPP beheerst:	Hoger dan OPP	Lager dan OPP
Rekenen (Rek.)	19 l.n. = 65 %	7 l.n. = 24 %	3 l.n. = 11 %
Mondelinge taal (MT.)	11 l.n. = 38 %	10 l.n. = 34 %	8 l.n. = 28 %
Schriftelijke taal (ST.)	16 l.n. = 55 %	6 l.n. = 21 %	7 l.n. = 24 %
Vorbereiding op dagbesteding en arbeid (VA en VD) 27 l.n. (=100%) 2 l.n. zijn niet ingeschaald	17 l.n. = 63 %	6 l.n. = 23 %	4 l.n. = 14 %
Leergebied overstijgend (LO.) 27 l.n. (=100%) 2 l.n. zijn niet ingeschaald	17 l.n. = 63 %	9 l.n. = 33 %	1 l.n. = 4 %

(Percentage zijn afgerond op hele getallen omdat het leerlingen betreft).

Conclusies

Uit de informatie op afdelingsniveau blijkt dat een groot aantal leerlingen op de vakgebieden Rek, VA en VD, LO het niveau vanuit het OPP of hoger haalt.

Binnen het vakgebied voorbereiding op dagbesteding en arbeid komen doelen aan bod die alleen gehaald kunnen worden als leerlingen stage lopen. Leerlingen blijven daarom binnen die leerlijnen hangen op een bepaald niveau (niveau 8-9) tot het moment dat zij stage gaan lopen.

Bij de vakgebieden MT en ST zien we vrij hoge percentages van leerlingen die het beheersingsniveau vanuit het OPP niet halen. Vooral de leerlingen uit VSO Arbeid Onderbouw halen het beheersingsniveau niet. Tijdens de groepsbespreking is dit besproken. De mentor heeft vervolgens samen met de docenten mondelinge- schriftelijke taal een plan van aanpak geschreven om de resultaten in de laatste zes weken van het schooljaar te verbeteren. Bij een volgende groepsbespreking is gebleken dat de resultaten omhoog gegaan zijn. Opbrengsten worden gedurende het schooljaar 2016-2017 nog handmatig verwerkt. Met de komst van het nieuwe leerlingvolgsysteem ParnasSys zal in het schooljaar 2017-2018 de verwerking digitaal plaatsvinden.

De doelen en evaluatie van de CED-doelen geven niet aan wat een leerling voor mogelijkheden heeft op het gebied van zelfstandigheid en zelfredzaamheid. Hiervoor is een eigen competentielijn ontwikkeld.

De competentielijn voor voorbereiding op arbeid en voorbereiding op dagbesteding beschrijft wat een leerling moet kennen en kunnen om succesvol uit te kunnen stromen naar de uitstroombestemming.

De competentielijn bestaat uit drie onderdelen:

- a) Drie vragen met betrekking tot de **beroepsoriëntatie** om inzichtelijk te krijgen naar welk kansrijk beroep de voorkeur van de leerling uitgaat;
- b) Drie vragen met betrekking tot de **beroepsoriëntatie** om inzichtelijk te krijgen naar welk kansrijk beroep de voorkeur van de leerling uitgaat;
- c) De mate van **belastbaarheid** van de leerling om zicht te krijgen op de inzetbaarheid van de leerling binnen een arbeidsorganisatie.

Binnen het VSO is er veel aandacht besteed aan het opbouwen van een netwerk voor het uitstroomprofiel Arbeid. Het gaat dan met name om bedrijf oriëntaties, klussen voor arbeidstraining en stageplaatsen binnen het regulier bedrijf. Het netwerk is uitgebreid met de volgende bedrijven: Hema, Formido, Bravis ziekenhuis, Dutchscreen, en zwembad de Stok.

In januari 2016 vond de eerste bijeenkomst van 'Talenten zonder papieren' plaats. Een initiatief om de kans op een reguliere of beschutte werkplek voor leerlingen van het VSO en PrO te vergroten. Naast medewerkers vanuit de gemeenten en het onderwijs is er een coördinator aangesteld. Per schooljaar vinden er twee casus overleggen plaats, waarbij wij als Mytylschool in overleg gaan met gemeenten en UWV omtrent uitstroom leerlingen.

Binnen het REA overleg van de Gemeente is er aandacht voor de doelgroep

Aandachtspunten vanuit de terugblik VSO 2016 voor komende periode.

Doorstroom naar (beschutte) arbeid en Dagbesteding:

- Contacten met UWV en gemeenten behouden. In mei 2017 twee nieuwe data plannen voor komend schooljaar met UWV en gemeenten voor de casus overleggen (bespreken casussen uitstroom leerlingen).
- Uitbreiden stage netwerk (arbeidsplaatsen en dagbestedingsplaatsen)

Uitstroomprofiel arbeid:

- De werkwijze rondom de leerlingbespreking en de competentielijn optimaliseren
- Evalueren werkwijze lesplanners voor de praktijkvakken en evt. bijstellen van de lesplanners

Onderwijsaanbod:

- Structurele aandacht voor seksuele vorming in het VSO (in samenwerking met ouders)
- Werken met de nieuwe lesmethodes (rekenen, taal en ICT) optimaliseren

Opbrengstgericht werken:

- Verbeteren didactisch handelen (analyseren van data, evalueren eigen handelen en bijsturen leerproces van leerlingen, effectieve directe instructie en klassenmanagement)
- Groepsplannen maken in ParnasSys
- Voortgang pedagogisch klimaat

Kwaliteit:

De Mytylschool Roosendaal heeft zich in 2012 ten doel gesteld om te gaan voldoen aan de kwaliteitseisen zoals die geformuleerd zijn door LECSO (Landelijk Expertise Centrum Speciaal Onderwijs) in de Kwaliteitsnorm Speciaal Onderwijs (KSO). De achtergrond hiervan is dat we steeds duidelijker en transparanter willen maken hoe onze werkwijze is en hoe we kunnen waarborgen dat deze voldoet aan eisen zoals die geformuleerd zijn door onszelf en in de KSO. Eind december 2016 is verbeterplan versie 9 gemaakt. Het aantal verbeterpunten neemt gestaag af en de verwachting is dat we eind 2017 alle verbeterpunten hebben gerealiseerd en we certificering in gang kunnen zetten (zie 'doelstellingen 2017')

Kwaliteit is voor de Mytylschool Roosendaal geen 'vinkjeslijst' maar een basishouding van een werknemer op de Mytylschool. Een belangrijk onderdeel daarvan is het denken vanuit de PDCA cyclus, de bekendheid met de KSO van Lecso en het kennen (en kunnen vertalen) van de (strategische) beleidsdoelen. We kunnen dit o.a. bereiken door scholing en bewustzijn binnen het MT van goede informatieoverdracht. Ook de interviews tijdens de interne audit leveren een belangrijke bijdrage aan kwaliteitsbewustzijn. Op 29 maart 2016 heeft een studiedag voor het hele team plaatsgevonden met het thema kwaliteit. Er is toen uitleg gegeven over de PDCA cyclus en de 6 domeinen in de KSO. Alle medewerkers hebben een kwaliteitshandboekje ontvangen als naslagwerk. Daarnaast zijn er in de loop van het schooljaar diverse momenten geweest waarbij het MT informatie heeft gegeven over de beleidsdoelen voor het aankomende schooljaar. De domeinen van de KSO zijn daarbij als kapstok gebruikt.

Kwaliteitsbewustzijn is nog steeds een belangrijk aandachtspunt en is zeker nog niet in voldoende mate gerealiseerd en geborgd bij iedereen. We zullen hier blijvende inspanning voor moeten verrichten. Zowel qua 'output' (voorlichting, informatie geven, storyboard, e.d.) als qua grondhouding bij gesprekken tussen leidinggevenden en medewerkers en tussen medewerkers onderling.

Passend Onderwijs:

M.b.t. de categoriebekostiging is een trend merkbaar dat de samenwerkingsverbanden minder hoog bekostigen voor de reguliere leerlingen. Op de lange termijn kan dit grote gevolgen hebben voor de Mytylscholen. Binnen de Kennisgroep Speciaal is dit besproken met het ministerie en de PO-raad. Tevens zien we een trend dat polarisatie plaats tussen onderwijs en zorg. Alle zorgaspecten worden uit de onderwijsbudgetten gehaald. Reden voor de Mytylschool om PGB middelen van ouders aan te spreken voor realisatie van de zorg binnen school. Hiervoor is een samenwerking aangegaan met SDW als zorgaanbieder.

Grote uitdaging heeft er voor de huidige leerlingen gezeten in het herindiceren van de dossiers en de TLV's. We hebben te maken met een 7 tal verschillende werkwijzen van betrokken

samenwerkingsverbanden. Veel werk is verzet door de orthopedagogen; hun inzet binnen school is daardoor in het gedrang gekomen. Het is erg lastig om de leerlingen in de "juiste" categorie te krijgen. Criteria zijn niet omschreven. Vanuit de Mytylschool zal er meer dan voorheen duidelijkheid gecreëerd moeten worden naar de verbanden waar zij voor staat. Een update van het school ondersteuningsprofiel is hierbij wenselijk.

Mbt de inzet van de AB-ers in het kader van de herbestedingsverplichtingen zijn er in de PO-verbanden knelpunten in de afstemming tussen vraag en aanbod. Algemeen kan men stellen dat een goede dialoog hiervoor nog niet op gang is gekomen. De verbanden richten zich vooralsnog op kwantitatieve sturing en controle.

Scholing / Lerende organisatie

De Mytylschool Roosendaal wil een lerende organisatie zijn met enerzijds als doel onze specifieke expertise te behouden en verder te ontwikkelen en anderzijds alle werknemers de mogelijkheid te bieden zich optimaal te ontwikkelen als professional. Daartoe is in 2014 een professionaliseringsplan geschreven wat de kaders geeft voor de lerende organisatie tot 2018.

Teamscholing

In 2016 hebben er (net als in 2015) 5 gezamenlijke studiedagen plaatsgevonden waarbij er geen lessen waren voor de leerlingen. Alle werknemers van de Mytylschool zijn op deze dagen aanwezig.

De thema's van deze studiedagen sluiten aan bij de thema's die we in 2014 in het professionaliseringsplan hebben geformuleerd: KIS (Kwaliteit, Innovatie en Samenwerking). Voor 2016 lag de focus daarbij m.n. op de volgende onderdelen:

- Borging module 'interactief in teams' uit 2015
- Kwaliteit; uitleg Kwaliteitsnorm Speciaal Onderwijs en uitleg kwaliteitsbeleb
- VSO ontwikkeling
- Pedagogisch handelen (zie volgende bladzijde)
- ICT ontwikkelingen; oa. Visie op ICT en gebruik Parnassys
- Bij de meeste studiedagen was er ook ruimte voor afdelingsscholing of aparte scholing voor bepaalde disciplines binnen de organisatie (leerkrachten, onderwijsassistenten, ambulante begeleiders en revalidatiemedewerkers). Onderdelen hierbij waren:
 - EKEP; regierol leerkracht
 - Borging werken met gedragspiramide (groepsvorming)
 - Medisch handelen / medicatie voor onderwijsassistenten
 - Intervisie met casussen uit de dagelijkse praktijk

Individuele scholing

Alle werknemers die in dienst zijn van de Mytylschool Roosendaal kunnen een aanvraag indienen voor individuele scholing. Hier is een budget voor van € 10.000 per jaar. Er is een systematiek ontwikkeld om deze aanvraag te toetsen, toe te kennen en afspraken te maken over terugkoppeling van de inhoud van de cursus/studiedagen naar de collega's / het team. Alle verzoeken voor individuele scholing in 2016 zijn toegekend en de kosten hiervan zijn binnen het budget gebleven (ongeveer € 5000 is besteed aan cursuskosten en daarnaast zijn er nog ongeveer dezelfde kosten gemaakt voor vervanging).

Om zicht te krijgen op de professionele ontwikkeling van werknemers en de daaraan gekoppelde individuele scholingswensen hebben de werknemers voor hun laatste voortgangsgesprek in schooljaar 2015-2016 een 'individueel professionaliseringsplan' ingevuld. Dit zal steeds aan bod komen in de gesprekkencyclus welke de teamleiders met de werknemers hebben. Een volledig overzicht van alle individuele scholing, inclusief evaluatie, staat in het professionaliseringsplan.

Master SEN

Een mengvorm tussen teamscholing en individuele scholing is de Master SEN opleiding welke 10 collega's volgen. We spreken hier over een mengvorm omdat een aantal modules op schoolniveau worden gegeven (en door medecollega's kunnen worden gevolgd) en bovendien alle thema's betrekking hebben op items uit de schoolontwikkeling. In 2016 is vooral ingezet op modules vanuit het thema gedrag en zijn er twee modules op school gegeven welke nog door 20 andere collega's zijn gevolgd: 'passend handelen bij complex gedrag' en 'probleemgedrag; preventie en interventie'. Doelstelling is dat alle 10 Master SEN studenten in de zomer van 2017 hun diploma halen.

Pedagogisch handelen

In aanvulling op de gedragsmodules en klassenobservaties is besloten tot het opzetten van een intervisie programma rondom pedagogisch handelen. Dit ook vanuit de visie dat ná scholing intervisie de volgende stap is in het individueel leren van medewerkers. Zie ook 'Van Eiland naar WIJland' waarin intervisie en collegiale consultatie centraal staan. Dit principe is op de Mytylschool ook verder uitgewerkt in de zorgpiramide waarin medewerkers eerst d.m.v. zelfreflectie en overleg met collega's moeten trachten een aanpak te formuleren voor een eventueel gedrags- of leerprobleem binnen hun eigen klassensituatie.

Voor de aanpak van pedagogisch handelen is gekozen om eerst een kijkwijzer te ontwikkelen m.b.t. 'goed' pedagogisch handelen. Daarná zijn er klassenobservaties geweest waarbij een leerkracht samen met een teamleider en een externe deskundige bij een andere leerkracht meekijken en a.d.h.v. de kijkwijzer er een nabespreking plaatsvindt. Dit programma loopt door in 2017.

Kenniscentrum

De Mytylschool Roosendaal heeft een eigen kennis- expertisecentrum en deze organiseert o.a. jaarlijks 2 kennismarkten, waarbij (naast een inleidende lezing) eigen medewerkers lezingen verzorgen voor collega's. Vaak gaat het dan om interessante nieuwe ontwikkelingen van een werkgroep of de terugkoppeling van een studie. Naast deze kennismarkten zijn we in schooljaar 2016 -2017 begonnen met het organiseren van kenniscafés. Ook hier is het doel kennisuitwisseling, maar dan meer vanuit de sfeer van interactie en discussie.

Kennisgroep speciaal

Mytylschool Roosendaal is aangesloten bij de Kennis Groep Speciaal (KGS), een samenwerkingsverband tussen een 8 tal mytylscholen met als doel om kennis uit te wisselen zodat niet iedere school zelf het wiel hoeft uit te vinden. Naast enkele werkgroepen zijn er in 2016 tevens twee leernetwerken opgestart waarin ook collega's van de Mytylschool Roosendaal

meegedraaid hebben. Doel was individuele kennisontwikkeling (d.m.v. netwerkleren) en opbouwen van een netwerk rondom 2 thema's (regierol VSO leerling en rekenen ZML). Beide leernetwerken hebben hun doelstelling bereikt en in 2017 zullen 3 nieuwe leernetwerken worden opgezet.

Aandachtspunten voor 2017

- Ontwikkeling van 'transfer-plan'; het vertalen van leerervaringen uit een training naar de beroepspraktijk.
- Borging van alle kennis welke in de gedragsmodules is aangereikt, middels een programma van intervisie en collegiaal leren.
- Verbeteren reflectief vermogen van alle medewerkers omdat dit een voorwaarde is om te komen tot een permanent lerende grondhouding
- Voortzetting professionaliseringsplan 2014 – 2018 en aanzet maken voor de ontwikkeling van een professionaliseringsplan 2018 – 2022
- Voortzetting intervisie pedagogisch handelen
- Inzet deskundigheid / expertise van de afgestudeerde gedragspecialisten vanaf schooljaar 2017-2018 voor thema's uit de schoolontwikkeling
- In kaart brengen van individuele leertrajecten en eerste aanzet tot het gebruik van het lerarenregister

Huisvesting:

Nieuwbouw VSO: Oplevering gebouw juli; Opening door leerlingen op 23 september. Eindafrekening is in oktober 2016 opgemaakt. In 2016 ook extra investering in vernieuwing schoolplein. In kader duurzaamheid zijn er zonnepanelen gezet op het dak van de zuid vleugel van de school. De dak bekleding is hierbij tevens vervangen.

MOP: Het meerjarig onderhoudsplan is aangepast aan de onderhoudseisen van de nieuwbouw. In het najaar 2016 zullen de financiële consequenties door verwerkt en is het MOP vastgesteld voor 2016-2026.

Herinrichting speelplaats:

Cruiffcourt is conform planning geopend op 8 juni door Michael Schoenmakers.

De bestrating rondom de nieuwbouw kon niet worden afgemaakt door hergebruik van de aanwezige tegels. Besloten is daarom om ook op dit plein nieuwe bestrating aan te leggen. Naast de tegels is er een groenstrook aangelegd.

Doordecentralisatie huisvesting: besturen PO en VO zijn in onderhandeling mbt doordecentralisatie huisvesting bij de Gemeente. Er liggen berekeningen alsook een voorstel mbt jaarlijkse vergoeding, overdracht en overeenkomst. De Mytyschool is in het najaar 2016 niet akkoord gegaan met het voorstel vanuit de Gemeente; het vergoedingsbedrag is m.i. te laag tevens ius geen rekening gehouden met regiofunctie en de specifieke doelgroep. Begin 2017 zal er een tweede onderhandelingsronde plaats vinden. De Gemeente verwacht per 1-1-2018 dat de doordecentralisatie een feit is

Verwarmingsinstallatie:

De stuureenheid laat het regelmatig afweten. Na grondig onderzoek is vernieuwing stuurinstallatie en ketels noodzakelijk. Voor de zomervakantie heeft een onafhankelijk ingenieursbureau een plan van eisen en wensen opgesteld voor vervanging van de installatie.

Gezien de complexiteit van de vervanging is het klimaat technisch projectbureau J2 Moerdijk, gevraagd om het aanbestedingsproces mede vorm te geven.

Aanbesteding zal plaats vinden begin januari 2017

Vervoer

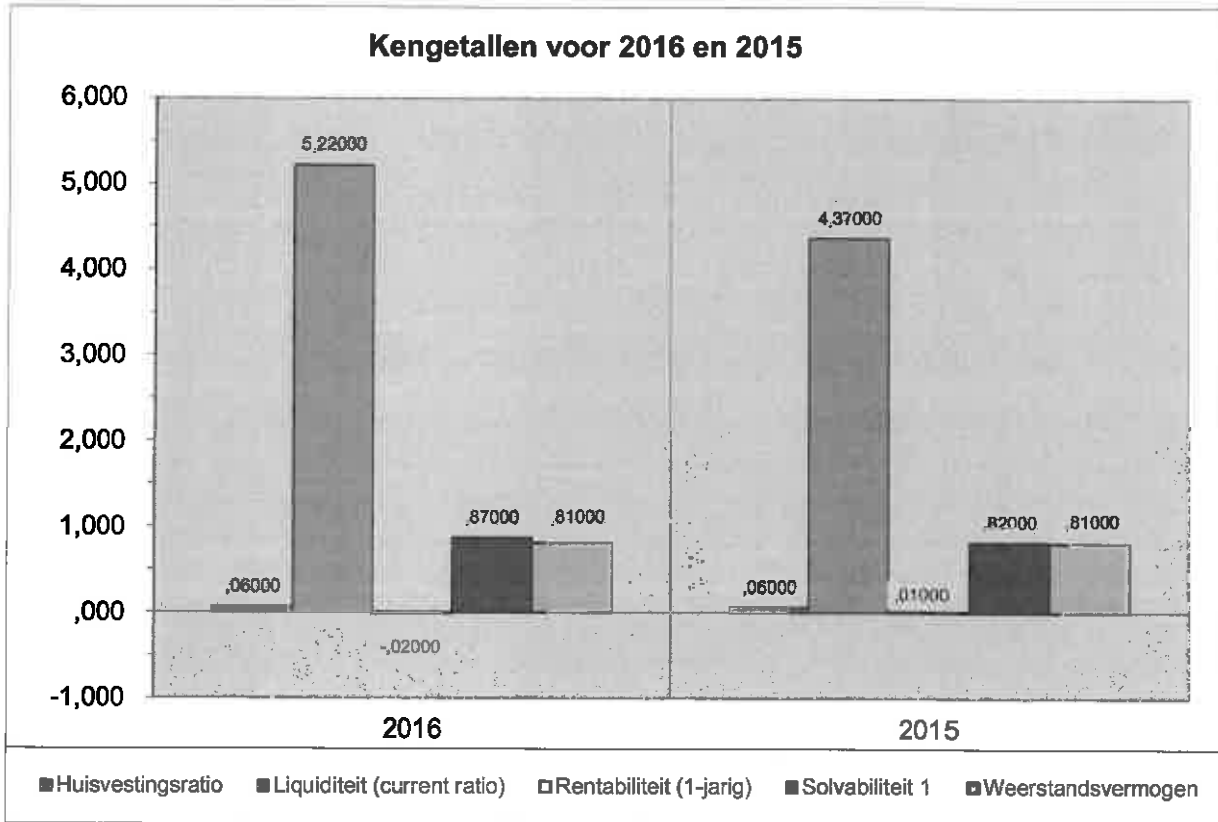
Met de deelnemende Gemeenten aan het leerlingenvervoer is er 2 maal een overleg geweest.

Gespreksonderwerpen: exploitatie, begroting, evaluatie en routes. Grote tevreden bij de Gemeenten dit geldt ook voor school en ouders. De verlenging van de vervoersovereenkomst is besproken. Er is in het najaar 2016 richting College van B&W verzocht om de vervoersovereenkomst te verlengen conform de vigerende overeenkomst te verlengen met 2 jaar tot augustus 2019. Hierna zal er een nieuwe Europese aanbesteding dienen te komen. (voorbereidingen eind 2017 starten)

KENGETALLEN

Met betrekking tot de huisvestingsratio, liquiditeit, rentabiliteit, solvabiliteit en het weerstandsvermogen vermelden wij onderstaande kengetallen:

Kengetal	2016	2015	Signaleringswaarde onderwijsinspectie
Huisvestingsratio	0,06	0,06	groter dan 0,10
Liquiditeit (current ratio)	5,22	4,37	kleiner dan 0,75
Rentabiliteit (1-jarig)	-0,02	0,01	kleiner dan -0,10
Solvabiliteit (definitie 2)	0,87	0,82	kleiner dan 0,30
Weerstandsvermogen	0,81	0,81	kleiner dan 0,05



Hierna vindt u omschrijving van de kengetallen inclusief berekening.

Huisvestingsratio

Het kengetal "huisvestingsratio" geeft de verhouding weer tussen de huisvestingslasten en de totale lasten (inclusief financiële lasten).

Definitie: Som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen gedeeld door som van de totale lasten (inclusief financiële lasten).

Omschrijving	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
- Huisvestingslasten	179.167		221.940	
- Afschrijvingen gebouwen en terreinen	61.468		58.096	
Som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen		240.635		280.036
- Totale lasten	4.367.793		4.319.829	
- Financiële lasten	164		351	
Som totale lasten en financiële lasten		4.367.957		4.320.180
Kengetal:		0,06		0,06

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde van groter dan 0,10.

De huisvestingsratio is voor 2016 lager dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2015 is de huisvestingsratio gelijk gebleven.

Liquiditeit (current ratio)

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

Definitie: De verhouding tussen de vlottende activa (som van liquide middelen, vorderingen en voorraden) en de kortlopende schulden.

Omschrijving	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
- Liquide middelen	2.811.327		3.518.245	
- Vorderingen	334.554		396.397	
Vlottende activa	3.145.881		3.914.642	
Kortlopende schulden	602.516		896.821	
Kengetal:	5,22		4,37	

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,75.

De liquiditeitsratio geeft aan dat 5,22 keer kan worden voldaan aan de uitstaande kortlopende schulden, bestaande uit kortlopende verplichtingen aan crediteuren, nog te betalen posten en de overlopende passiva.

De Stichting heeft op 31 december 2016 de beschikking over € 2.811.327 aan liquide middelen en heeft daarnaast € 334.554 openstaan aan nog te ontvangen bedragen.

Deze bedragen zijn binnen één jaar opeisbaar, waardoor kan worden voldaan aan de openstaande schulden die binnen één jaar voldaan moeten zijn, te weten € 602.516.

De liquiditeitspositie is voor 2016 groter ten opzichte van de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking tot 2015 is de liquiditeitspositie gestegen.

In bovenstaande berekening is geen rekening gehouden met de in de voorzieningen opgenomen verplichtingen.

Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief bedrijfsresultaat in relatie tot de totale baten.

Definitie: Resultaat gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

Omschrijving	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
Resultaat	-83.333		56.266	
- Totaal baten	4.269.777		4.351.801	
- Financiële baten	14.847		24.645	
Som totaal baten inclusief financiële baten	4.284.624		4.376.446	
Kengetal 1-jarig:	-0,02		0,01	

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan -0,10.

De rentabiliteit geeft de verhouding aan hoeveel van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat.

De stichting heeft van de totale opbrengsten, te weten € 4.284.624, een resultaat behaald van -€ 83.333. Dit houdt in dat er naast de inzet van elke euro die ontvangen en besteed wordt er € 0,02 wordt ingeteerd op de reserves.

De rentabiliteitspositie is voor 2016 hoger dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2015 is de rentabiliteitspositie gedaald.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen en vreemd vermogen aan en verschaft dus inzicht in de financieringsopbouw. De solvabiliteit geeft ook aan in hoeverre de organisatie op langere termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

Definitie 2: Eigen vermogen en voorzieningen gedeeld door het totale vermogen

Omschrijving	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
- Eigen vermogen	3.473.373		3.556.706	
- Voorzieningen	489.209		471.984	
Som eigen vermogen en voorzieningen	3.962.582		4.028.690	
Totaal vermogen	4.565.098		4.925.511	
Kengetal:	0,87		0,82	

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,30.

Definitie 2 van de solvabiliteit geeft aan dat 87% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, hetgeen inhoudt dat slechts 13% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen.

De solvabiliteitspositie is voor 2016 groter ten opzichte van de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking tot 2015 is de solvabiliteitspositie gestegen.

Definitie 1: Eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen.

Omschrijving	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
Eigen vermogen	3.473.373		3.556.706	
Totaal vermogen	4.565.098		4.925.511	
Kengetal:	0,76		0,72	

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan het vermogen om niet-voorziene tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen.

Definitie: Het eigen vermogen gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten)

Omschrijving	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
Eigen vermogen	3.473.373		3.556.706	
- Totaal baten	4.269.777		4.351.801	
- Financiële baten	14.847		24.645	
Som totaal baten inclusief financiële baten	4.284.624		4.376.446	
Kengetal:	0,81		0,81	

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,05.

In deze definitie wordt de rol van het eigen vermogen als risicobuffer voor onvoorziene gebeurtenissen benadrukt.

Bij toepassing en verankering van het risicomanagement in de organisatie en het goed functioneren van de planning & control cyclus blijven altijd restrisico's achter. Voor het opvangen van de mogelijke financiële effecten moet het bestuur voldoende weerstandsvermogen hebben of opbouwen.

Het weerstandsvermogen is voor 2016 groter ten opzichte van de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking tot 2015 is het weerstandsvermogen gelijk gebleven.

Definitie: Het eigen vermogen minus de materiële vaste activa gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

Omschrijving	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
- Eigen vermogen	3.473.373		3.556.706	
- Materiële vaste activa	1.419.217		1.010.869	
Vershil eigen vermogen en materiële vaste activa		2.054.156		2.545.837
- Totaal baten	4.269.777		4.351.801	
- Financiële baten	14.847		24.645	
Som totaal baten inclusief financiële baten		4.284.624		4.376.446
Kengetal:		0,48		0,58

De kapitalisatiefactor geeft een indicatie hoe rijk een schoolbestuur is; dit om te signaleren of onderwijsorganisaties misschien een deel van hun kapitaal niet of inefficiënt benutten voor de vervulling van hun taken.

Definitie: De activazijde van de balans minus de materiële vaste activa betreffende gebouwen en terreinen gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

FINANCIEEL BELEID

Financiële positie op balansdatum

Onderstaand treft u de balans aan per 31 december 2016 in vergelijking met 31 december 2015. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-2016	31-12-2015	Passiva	31-12-2016	31-12-2015
Materiële vaste activa	1.419.217	1.010.889	Eigen vermogen	3.473.373	3.556.706
Vorderingen	334.554	396.397	Voorzieningen	489.209	471.984
Liquide middelen	2.811.327	3.518.245	Kortlopende schulden	602.516	896.821
Totaal activa	4.565.098	4.925.511	Totaal passiva	4.565.098	4.925.511

Toelichting op de activa zijde van de balans:

Materiële vaste activa

In 2016 is € 11.538 geïnvesteerd in ICT, € 2.957 in apparatuur, € 109.756 in gebouwen en € 418.544 in school-, kantoormeubilair en inventaris. In totaal is € 134.446 afgeschreven. Omdat er meer geïnvesteerd is dan afgeschreven is de waarde van de materiële vaste activa in 2016 met € 408.348 gestegen tot € 1.419.217

Vorderingen

De belangrijkste vordering is de vordering op het ministerie in verband met het betalingsritme van de rijksbijdrage personeel. Deze vordering loopt in de periode januari-juli terug naar € 0, en loopt vanaf augustus weer op. Deze vordering op OCW nam met € 14.973 af tot € 190.228. De vorderingen op de gemeente inzake huisvesting nam toe tot € 15.562, de vorderingen op het vervangingsfonds namen af tot € 1.950. Het saldo van de overlopende activa, bestaande uit nog te ontvangen bedragen, vooruit-betaalde bedragen en te ontvangen interest, is met € 56.261 afgenomen tot € 127.124. Per saldo zijn de vorderingen met € 61.843 afgenomen tot € 334.554.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gedaald door het negatieve exploitatieresultaat over 2016 ad € 83.333 en de investeringen in materiële vaste activa ad € 542.794. Ook de afname van de schulden en vorderingen hebben bijgedragen tot een afname van de liquide middelen. Per saldo is er in 2016 sprake van een afname van de liquide middelen met € 706.918. Een nadere toelichting op de ontwikkeling van de liquide middelen is gegeven in het kasstroomoverzicht.

Eigen vermogen

Het negatieve resultaat van 2016 ad € 83.333 is ten laste van het groepsvermogen gebracht. In totaal bedraagt het eigen vermogen € 3.473.373 op 31 december 2016.

Voorzieningen

In 2016 is € 2.461 onttrokken aan de jubileumvoorziening en € 46.730 onttrokken uit de voorziening voor groot onderhoud. Ook is in 2016 € 1.765 gedoteerd aan de jubileumvoorziening op basis van de te verwachten jubilea. Aan de voorziening groot onderhoud werd € 40.000 gedoteerd op basis van het Meerjarenonderhoudsplan (MOP). Hierdoor is de voorziening met € 6.730 afgenomen tot € 373.273.

Kortlopende schulden

De belangrijkste kortlopende schulden betreffen de salarisgebonden schulden, zoals af te dragen loonheffing, sociale verzekeringspremies, pensioenpremies en nog te betalen vakantiegeld / vakantiedagen. Deze schulden worden eind januari, respectievelijk eind mei betaald. Over 2016 zijn deze schulden met € 9.188 afgenomen. Het crediteurensaldo is in 2016 met € 87.017 gedaald. De vooruitontvangen bedragen namen toe, de nog te betalen bedragen namen af. Per saldo zijn de kortlopende schulden met € 294.306 gedaald tot € 602.516

Analyse resultaat

De begroting van 2016 liet een negatief resultaat zien van € 60.268. Uiteindelijk resulteert een negatief resultaat boekjaar 2016 van € 83.333: een nadelig verschil van € 37.203 met de begroting. Het positief resultaat over het boekjaar 2015 bedroeg € 30.421. In de navolgende paragraaf treft u een vergelijking aan en een specificatie van de belangrijkste verschillen.

Baten: In 2017 zijn er hogere baten ontvangen. Onder meer is voor lerarenbeurzen € 73.311 ontvangen en € 48.061 voor bijzondere bekostiging voor leerlingen met een ernstige beperking ontvangen van het rijk. Deze subsidies waren die niet in de begroting opgenomen. Ook van het Samenwerkingsverband zijn hogere vergoedingen ontvangen dan begroot. Door aanpassing van de vergoedingsbedragen voor gestegen CAO-lonen werd de rijksbijdrage lumpsum hoger ontvangen dan begroot. De overige baten zijn lager gerealiseerd, met name op posten die niet goed in de begroting waren opgenomen.

Lasten: De personele lasten zijn hoger gerealiseerd dan begroot als gevolg van de nieuwe CAO. Deze stijging was nog niet in de begroting opgenomen. Door het hoge investeringsniveau van 2017 zijn de afschrijvingslasten meer tegenomen dan begroot. Door lagere kosten voor bestuur- en management-ondersteuning en lagere kosten voor vervoer zijn de overige lasten lager gerealiseerd dan begroot.

Analyse realisatie 2016 versus realisatie 2015 en realisatie 2016 versus begroting 2016

Onderstaand een vergelijking van de staat van baten en lasten op basis van gerealiseerde en begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2016 en gerealiseerde baten en lasten voor het kalenderjaar 2015.

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Verschil	Realisatie 2015	Verschil
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	3.790.460	3.454.463	335.997	3.727.946	62.514
Overige overheidsbijdragen	392.821	390.000	2.821	394.552	-1.731
Overige baten	86.496	116.000	-29.504	229.499	-143.003
Totaal baten	4.269.777	3.960.463	309.314	4.351.997	-82.220
Lasten					
Personele lasten	3.403.193	3.079.430	323.763	3.313.261	89.932
Afschrijvingen	134.446	143.531	-9.085	122.330	12.116
Huisvestingslasten	179.167	187.750	-8.583	221.940	-42.773
Overige instellingslasten	650.987	637.670	13.317	662.298	-11.311
Totaal lasten	4.367.793	4.048.381	319.412	4.319.829	47.964
Saldo baten en lasten	-98.016	-87.918	17.518	31.972	-130.184
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	14.847	28.000	-13.153	24.645	-9.798
Financiële lasten	164	350	-186	351	-187
Totaal financiële baten en lasten	14.683	27.650	-12.967	24.294	-9.985
Nettoresultaat	-83.333	-60.268	-23.065	56.266	-139.599

Toelichting op de staat van baten en lasten:

Het resultaat is ten opzichte van 2015 gedaald met € 139.599. De belangrijkste oorzaken van deze daling zijn:

Rijksbijdragen OCenW

De rijksbijdrage lumpsum is ten opzichte van 2015 lager ontvangen door:

- lagere Rijksbijdragen, ondermeer omdat deze vergoeding niet meer recht-streeks van het rijk wordt ontvangen, maar via het samenwerkingsverband. 284.932-

De rijksbijdrage geoormerkte en niet-geoormerkte subsidies is hoger:

- omdat er meer lerarenbeurzen zijn ontvangen 43.547
 - door hogere subsidie voor meervoudige beperking 27.996
 - door lagere bijzondere subsidie buitenonderhoud 42.114-
 Hogere doorbetalingen van het samenwerkingsverband 318.017

Rijksbijdrage 62.514

Overige baten

De overige baten zijn ten opzichte van 2015 lager ontvangen door:

- lagere detacheringsvergoeding	39.000-
- lagere opbrengsten verhuur	7.533-
- hogere ontvangen ouderbijdragen	4.877
- geen vergoedingen meer voor projecten, waaronder het project meet2learn voor gehandicapten, alsmede lagere vergoedingen voor andere projecten	

101.347-

Overige baten 143.003-

Personele lasten

Hogere personele lasten door:

- hogere salarissen en sociale lasten als gevolg van nieuwe cao	119.654
- lagere dotatie en lagere overige personele lasten	28.648-
- hogere lasten uitbesteding derden	13.000
- Af: geen overige uitkeringen ontvangen	14.074-

Personele lasten 89.932

Afschrijvingen

De afschrijvingskosten zijn hoger gerealiseerd door

- een hoger investeringsniveau

12.116

Afschrijvingen 12.116

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn lager gerealiseerd door:

- lagere kosten klein onderhoud	47.397-
- hogere kosten tuinonderhoud	1.290
- hogere kosten bewaking	4.124
- lagere overige huisvestinglasten	790-

Huisvestingslasten 42.773-

Overige instellingslasten

De overige instellingslasten zijn hoger gerealiseerd door:

- lagere kosten voor administratie en beheer	9.832-
- lagere lasten voor inventaris, leermiddelen	40.419-
- hogere overige kosten, voornamelijk leerlingvervoer	48.664
- hogere contributies, bijzondere activiteiten	12.898

Overige lasten 11.311-

Financiële baten

Door lager banksaldo lagere rentebaten ontvangen in 2016

-9.798

Financiële lasten

De financiële lasten zijn lager gerealiseerd ten opzichte van 2015

-187

Nettoresultaat

Het gerealiseerde resultaat 2016 wijkt € 23.065 af van het begrote resultaat over 2016. De belangrijkste oorzaken van deze afwijking zijn:

De gerealiseerde salariskosten zijn gestegen door een nieuwe cao. Deze stijging is in 2016 grotendeels gecompenseerd in een hogere rijksbijdrage. Hierdoor is de afwijking van het begrote resultaat beperkt gebleven.

Investerings- en financieringsbeleid

Vanwege de gunstige liquiditeit worden de investeringen grotendeel uit eigen middelen voldaan en uit bijdragen van de gemeente inzake huisvesting. Het beleid is als in enig jaar of maand een te groot beslag op de liquiditeit plaatsvindt een spreiding in de aanschaf van nieuwe investeringen wordt aangebracht. De investeringen worden bewaakt op basis van de liquiditeitsbegroting en zijn afgestemd vanuit een in de meerjarenbegroting opgenomen financieel perspectief.

Treasuryverslag

De stichting hanteert het uniforme treasurystatuut van de Verus. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders instellingen voor Alle rekeningen-courant rekeningen zijn ondergebracht bij de ABN AMRO Bank

CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

In de volgende paragrafen wordt ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen voor de stichting. Hiermee willen we een beeld geven over de continuïteit van de stichting.

Er is geen sprake van majeure investeringen of van doorcentralisatie van de huisvesting.

Kengetallen

	Realisatie 2015	Realisatie 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Aantal leerlingen per 1 oktober	117	114	114	114	114
Personele bezetting in fte per 31 december					
Bestuur / Management	1,67	2,09	2,77	2,77	2,77
Personeel primair proces	24,40	48,66	49,60	49,25	49,25
Ondersteunend personeel	26,63	1,31	1,31	1,31	1,31
Totale personele bezetting	52,70	52,06	53,67	53,32	53,32

Toelichting op de kengetallen

- Ontwikkeling leerlingaantallen

Bij voortzetting van het beleid van de vier samenwerkingsverbanden waarin onze school participeert wordt verwacht dat het leerlingaantal stabiel blijft op circa 114 leerlingen.

- Ontwikkeling personele bezetting

In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met een formatie van leerkrachten en onderwijsondersteunend personeel gericht op onderwijs aan 114 leerlingen.

Een kleine afname van het leerlingaantal wordt opgevangen door natuurlijk verloop. Bij een substantiële afname van het leerlingaantal volgt een afname van de bezetting aan leerkrachten en onderwijs-ondersteunend personeel. Er zijn voldoende financiële reserves om de periode die hiermee gemoed is financieel te overbruggen.

De bezetting van het management (2,77 fte) blijft de komende jaren ongewijzigd. In de managementstructuur worden geen wijziging verwacht. Ook de omvang van de aanstellingen van schoonmaak en de administratieve ondersteuning zijn ongewijzigd in de meerjarenbegroting opgenomen.

Balans

Activa	Realisatie 31-12-2015	Realisatie 31-12-2016	Prognose 31-12-2017	Prognose 31-12-2018	Prognose 31-12-2019
Materiële vaste activa	1.010.869	1.419.217	1.185.810	1.059.195	932.580
Totaal vaste activa	1.010.869	1.312.425	1.185.810	1.059.195	932.580
Vorderingen	396.397	334.554	280.000	280.000	280.000
Liquide middelen	3.518.245	2.811.327	2.698.850	2.595.740	2.543.795
Totaal vlottende activa	3.914.642	3.145.881	2.978.850	2.875.740	2.823.795
Totaal activa	4.925.511	4.565.098	4.164.660	3.934.935	3.756.375

Passiva	Realisatie 31-12-2015	Realisatie 31-12-2016	Prognose 31-12-2017	Prognose 31-12-2018	Prognose 31-12-2019
Algemene reserve	3.556.706	3.473.373	3.325.934	3.137.211	2.940.728
Eigen vermogen	3.556.706	3.473.373	3.325.934	3.137.211	2.940.728
Voorzieningen	471.984	489.209	271.972	230.970	248.893
Kortlopende schulden	896.821	602.516	566.754	566.754	566.754
Totaal passiva	4.925.511	4.565.098	4.164.660	3.934.935	3.756.375

Toelichting op de balans

- Huisvestingsbeleid

Het meerjarenonderhoud is in een actuele MOP vastgelegd en zal leiden tot jaarlijkse vaste dotaties ad € 55.000 vanaf 2018 ten laste van de exploitatiebegroting en jaarlijks wisselen onttrekkingen voor het onderhoud.

- Investeringsplannen

Er is in 2016 geïnvesteerd in een uitbreiding met twee nieuwe lokalen. Er zijn vooralsnog geen majeure nieuwe investeringsplannen voorzien.

- Eigen vermogen

Door het begroten van jaarlijks negatieve bedragen zal bij daadwerkelijke realisatie van deze tekorten het eigen vermogen jaarlijks afnemen met gerealiseerde negatieve exploitatiesaldo. Ook na deze tekorten blijft het eigen vermogen voldoende van omvang om risico's te overbruggen tot deze risico's beëindigd zijn. In financiële zin is de continuïteit van de organisatie in de komende jaren gewaarborgd.

Staat van baten en lasten

	Reëlsatie 2015	Reëlsatie 2016	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019
Baten					
Aantal leerlingen	117	114	114	114	114
Rijksbijdragen OCenW	3.727.946	3.790.460	3.588.095	3.538.378	3.538.378
Overige overheidsbijdragen	394.552	292.821	375.000	375.000	375.000
Overige baten	229.499	86.496	98.625	96.000	96.000
Totaal baten	4.351.997	4.269.777	4.061.720	4.009.378	4.009.378
Lasten					
Personeelslasten	3.313.261	2.403.193	3.306.559	3.262.886	3.270.646
Afschrijvingen	122.330	134.446	126.615	126.615	126.615
Huisvestingslasten	221.940	179.167	202.250	207.250	207.250
Overige lasten	688.339	650.987	626.150	626.150	626.150
Totaal lasten	4.345.870	4.367.793	4.261.574	4.222.901	4.230.661
Saldo baten en lasten	6.127	-98.016	-199.854	-213.523	-221.283
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	24.645	14.847	25.000	25.000	25.000
Financiële lasten	351	164	200	200	200
Totaal financiële baten en lasten	24.294	14.683	24.800	24.800	24.800
Nettoresultaat	30.421	-83.333	-175.054	-188.723	-196.483

Toelichting op de staat van baten en lasten

Rijksbijdragen: In de meerjarenbegroting is bij de berekenen van de bijdragen van het Rijk en van het Samenwerkingsverband voor passend onderwijs rekening gehouden een realistische leerlingaantal. Tevens is er begroot met de actueel gepubliceerde vergoedingsbedragen.

Formatie: In de meerjarenbegroting is bij het begroten van de personele lasten rekening gehouden met de benodigde formatie om vervanging van leerkrachten bij pensionering op te vangen. De salaris-berekeningen zijn gebaseerd op de nu lopende cao.

Huisvestingslasten: Er is rekening gehouden met de jaarlijkse dotatie onderhoud op basis van een MOP.

Overige lasten: Dit betreft begrote bedragen voor het functioneren van de schoolorganisatie en de kosten leermiddelen. Deze bedragen zijn allen regulier en kennen geen bijzonderheden.

Overige rapportages

Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

- intern systeem en werking

Het systeem van risico-inventarisatie is zo ingericht dat inventarisatie van risico's periodiek plaatsvindt bij het opstellen van het meerjarenplan en bij het jaarlijks opstellen van het jaarplan en de jaarlijks te actualiseren meerjarenbegroting. Evaluatie vindt periodiek plaats naar aanleiding van besluiten van samenwerkingsverbanden en ook jaarlijks naar aanleiding van het gesprek over de jaarrekening.

Het financiële kader voor het opstellen van de meerjarenbegroting en het aanpassen van het beleid gedurende de realisatie houdt in dat er gestuurd wordt op een taakstellende begroting en op de signaleringswaarden van de inspectie voor de financiële kengetallen. Door het aanhouden van reserves is er voldoende buffervermogen beschikbaar om risico's in met name de formatie op te vangen totdat deze zijn verminderd of opgeheven zijn.

- verminderen van externe afhankelijkheid

De school participeert actief in vier samenwerkingsverbanden. Het gaat om de Samenwerkingsverbanden Roosendaal PO en VO en de verbanden te Bergen op Zoom PO en VO. Het beleid van deze vier verbanden kan van grote invloed zijn op de toe- en afname van het leerlingaantal op onze school, zowel in het in SO als in het VSO, alsmede op de inzet van medewerkers van onze school als ambulante begeleider.

Door actief in het beleid van de vier samenwerkingsverbanden te participeren kan het beleid mede geformuleerd worden en kan tijdig op veranderingen geanticipeerd worden.

Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Belangrijke risico's vloeien voort uit wijzigingen in het beleid van de vier samenwerkingsverbanden waarin onze school participeert. Het kan leiden tot grote wijzigingen in de instroom van nieuwe leerlingen. Deze wijzigingen hebben gevolgen voor de omvang van de formatie en daaruit voortvloeiende financiële lasten.

Ook eventuele beleidswijzigingen in de gemaakte afspraken over de inzet en vergoeding van ambulante begeleiders van ons school voor ondersteuning aan scholen in het samenwerkingsverband brengt risico's met zich mee.

Over de door decentralisatie van het gebouwonderhoud zijn in 2016 afspraken met de gemeente gemaakt. Hierdoor zijn er meer verantwoordelijkheden en risico's bij het bestuur terechtgekomen. Het meerjarenonderhoud is echter in een actuele MOP vastgelegd en zal leiden tot jaarlijkse vaste dotaties ad € 55.000 ten laste van de exploitatiebegroting. Het planmatig onderhoud zal tot jaarlijks tot wisselende onttrekkingen leiden.

Dhr. G.J.J. Kusters
College van bestuur

Roosendaal, 26 juni 2017

Verslag van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht is in het verslagjaar drie maal bijeen geweest. Daarnaast heeft een afvaardiging van de RvT overleg gevoerd met de MR over de uitvoering van het beleid en ontwikkelingen m.b.t. Passend Onderwijs.

De voorzitter van de RvT heeft frequent overleg gevoerd met de bestuurder over het gevoerde beleid. In gezamenlijk overleg zijn de vergaderingen van de RvT voorbereid.

De bestuurder heeft door middel van kwartaalrapportages in de vergaderingen van de RvT verantwoording afgelegd met betrekking tot de uitvoering van het beleid.

De RvT heeft in haar vergadering van 20 juni 2016 het Jaarverslag 2015 goedgekeurd.

De bestuurder heeft met een afgevaardigde van de RvT frequent overleg gevoerd over de voortgang van het financieel beleid. In dit overleg werden ook de financiële stukken t.b.v. RvT vergaderingen voorbereid.

Thema's van bespreking waren:

De nieuwbouw van het paviljoen ten behoeve van het VSO (oplevering zomer 2016);

De door de gemeente voorgestelde doordecentralisatie;

Het Passend Onderwijs met daarbij de inzet van zorgmiddelen;

Start van de TPG (therapeutische peutergroep) waarin bij jonge kinderen in de leeftijd van 2 tot 4 jaar met revalidatie en het stimuleren van de ontwikkeling;

Eigen Risicodragerschap (per 1-1-2017).

De inspecteur heeft tijdens zijn vierjaarlijkse bezoek geconstateerd dat de kwaliteit van de school op orde is (basisarrangement).

De Stichting heeft een klachtenregeling. In het verslagjaar zijn geen klachten ontvangen.

Het eigen functioneren van de Raad van Toezicht en het functioneren van de bestuurder / directeur zijn beide onderwerp van onderzoek geweest, er heeft een functioneringsgesprek met de bestuurder plaatsgevonden.

Namens de Raad van Toezicht,

Dhr. M.A.J.M. Nelen
Voorzitter

Roosendaal, 26 juni 2017