



**STICHTING
SWALM & ROER**
voor onderwijs en opvoeding

Jaarverslag 2015

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	1
Voorwoord	3
1 De organisatie	4
1.1 Stichting Swalm & Roer voor onderwijs en opvoeding.....	4
1.2 juridische structuur.....	4
1.3 organisatiestructuur.....	4
1.4 samenwerkingsverband	6
2 Bestuur, verantwoording en toezicht	7
2.1 verslag raad van toezicht	7
2.2 medezeggenschap.....	11
2.3 klachtafhandeling	12
3 Beleid: doelen en resultaten.....	13
3.1 bestuursformatieplan en benoemingen	13
3.2 profilering van het onderwijs	13
3.3 kwaliteitsbeleid	13
3.4 communicatie.....	14
3.5 ontwikkeling leerlingaantal.....	14
3.6 opbrengsten	16
4 De brede ontwikkeling van het kind	18
4.1 (op weg naar) passend onderwijs	18
4.2 PO-VO.....	18
4.3 thema's	19
5 De professional	21
5.1 leren van en met elkaar.....	21
5.2 samenstelling, opbouw en ontwikkeling personeelsbestand	22
5.3 verzuim en gezondheidsmanagement	23
5.4 personeelsbeleid en arbeidsvoorwaarden.....	26
5.5 jaarplan P&O.....	28
6 ICT	30
6.1 bovenschools ICT beleid	30
6.2 Kurzweil.....	30
6.3 implementatie AFAS.....	31
6.4 papierloos vergaderen	31

7	Partnerschap en facilitair.....	32
7.1	<i>IKC's.....</i>	32
7.2	<i>samenwerking gemeente en ketenpartners.....</i>	32
7.3	<i>huisvestingsbeleid</i>	32
7.4	<i>arbo- en veiligheidsbeleid</i>	33
7.5	<i>centrale inkoop.....</i>	33
8	Financieel beleid	34
8.1	<i>vermogensontwikkeling, balans en exploitatie.....</i>	34
8.2	<i>toelichting op de staat van baten en lasten</i>	36
8.3	<i>treasury</i>	39
8.4	<i>continuïteitsparagraaf</i>	40
	Jaarrekening	45
	accountantsverklaring	65
	Bijlage 1: tekenblad	67
	Bijlage 2: lijst van afkortingen.....	68
	Bijlage 3: samenstelling college van bestuur en raad van toezicht	69
	Bijlage 4: jaarverslag GMR	71
	Bijlage 5: overzicht scholen Swalm & Roer.....	73

Voorwoord

Met genoegen bied ik u het jaarverslag 2015 aan.

In 2015 is gewerkt aan de eerste fase van het nieuwe strategisch beleid. Het Koersplan 2015 – 2020 met de titel ‘in dialoog bouwen aan sterke scholen’ beschrijft de speerpunten in het strategisch beleid , waarvan met de uitvoering in 2015 een start is gemaakt.

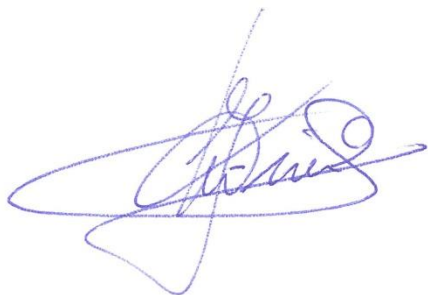
Het eerste van de meest in het oog springende onderwerpen is een visie op het vormen van Integrale Kindcentra, waarbij het onderwijs en kinderopvang nauwer samenwerkt om vanuit 1 pedagogische visie samen te werken aan de brede ontwikkeling van het kind. Swalm & Roer trekt hierin gezamenlijk op met gemeente en kinderopvang.

Een tweede thema betreft de uitwerking van passend onderwijs in het onderwijsconcept “de synergieschool”. Het gaat hier om een geheel nieuw ontwikkeld onderwijsconcept, waarbij elk kind speciaal is. Daarmee is het scherpe onderscheid tussen Speciaal Basisonderwijs en regulier basisonderwijs verdwenen. Binnen de school krijgt elk kind de ondersteuning die het nodig heeft om zich optimaal te kunnen ontplooien.

Als derde onderwerp wil ik hier noemen de modernisering van de bedrijfsprocessen, waardoor de bedrijfsvoering verder geprofessionaliseerd wordt. Volledig gedigitaliseerde factuurstromen en betalingen met de daarbij horende administratieve processen zijn door middel van het pakket AFAS mogelijk geworden.

Het financiële resultaat 2015 bedraagt € 62.000,= positief. Daarmee is de risicodekking meer dan voldoende versterkt en kunnen verdere investeringen in onderwijskwaliteit en – innovatie goed verantwoord plaats vinden.

Ik wens de belangstellende lezer veel plezier bij het lezen van dit verslag en dank eenieder die een bijdrage heeft geleverd aan de samenstelling ervan.



J.L. de Vriend
voorzitter college van bestuur

Bestuursverslag

1 De organisatie

1.1 Stichting Swalm & Roer voor onderwijs en opvoeding

Stichting Swalm & Roer voor Onderwijs en Opvoeding, hierna te noemen Swalm & Roer, is een onderwijsorganisatie voor primair onderwijs met kwalitatief hoogwaardige scholen.

Swalm & Roer is het bevoegd gezag voor 23 scholen voor primair onderwijs in de gemeenten Roermond en Roerdalen: 22 reguliere basisscholen en 1 basisschool voor speciaal basisonderwijs met in totaal 5.620 leerlingen (teldatum 01-10-2015) en 510 medewerkers.

De scholen liggen in diverse stadswijken en dorpskernen en bieden katholiek, protestants-christelijk, algemeen bijzonder en openbaar primair onderwijs. Een overzicht van de scholen is opgenomen in de bijlage bij dit jaarverslag.

Het stafbureau van Swalm & Roer is gevestigd in Roermond.



Roerderweg 35, 6041 NR Roermond



Postbus 606, 6040 AP Roermond



+31 (0)475 34 58 30



info@swalmenroer.nl



www.swalmenroer.nl

1.2 juridische structuur

Swalm & Roer kent het raad van toezichtmodel met een statutair onderscheiden college van bestuur en raad van toezicht. Swalm & Roer handelt conform de Code Goed Bestuur in het primair onderwijs zoals vastgesteld door de PO-Raad en voldoet daarmee aan de scheiding Toezicht en Bestuur.

Stichting Swalm & Roer werkt vanuit het subsidiariteitsbeginsel 'decentraal tenzij...'.

Schooldirecteuren dragen zelfstandige verantwoordelijkheid binnen de kaders van het stichtingsbeleid. De begrensde autonomie houdt de verantwoordelijkheid in om de gestelde doelen te realiseren en daarover verantwoording af te leggen aan het bestuur.

De stichting wordt volgens de WPO gekenmerkt als een samenwerkingsbestuur waarin de volgende onderwijssoorten vertegenwoordigd zijn: protestants christelijk, katholiek, openbaar en bijzonder neutraal.

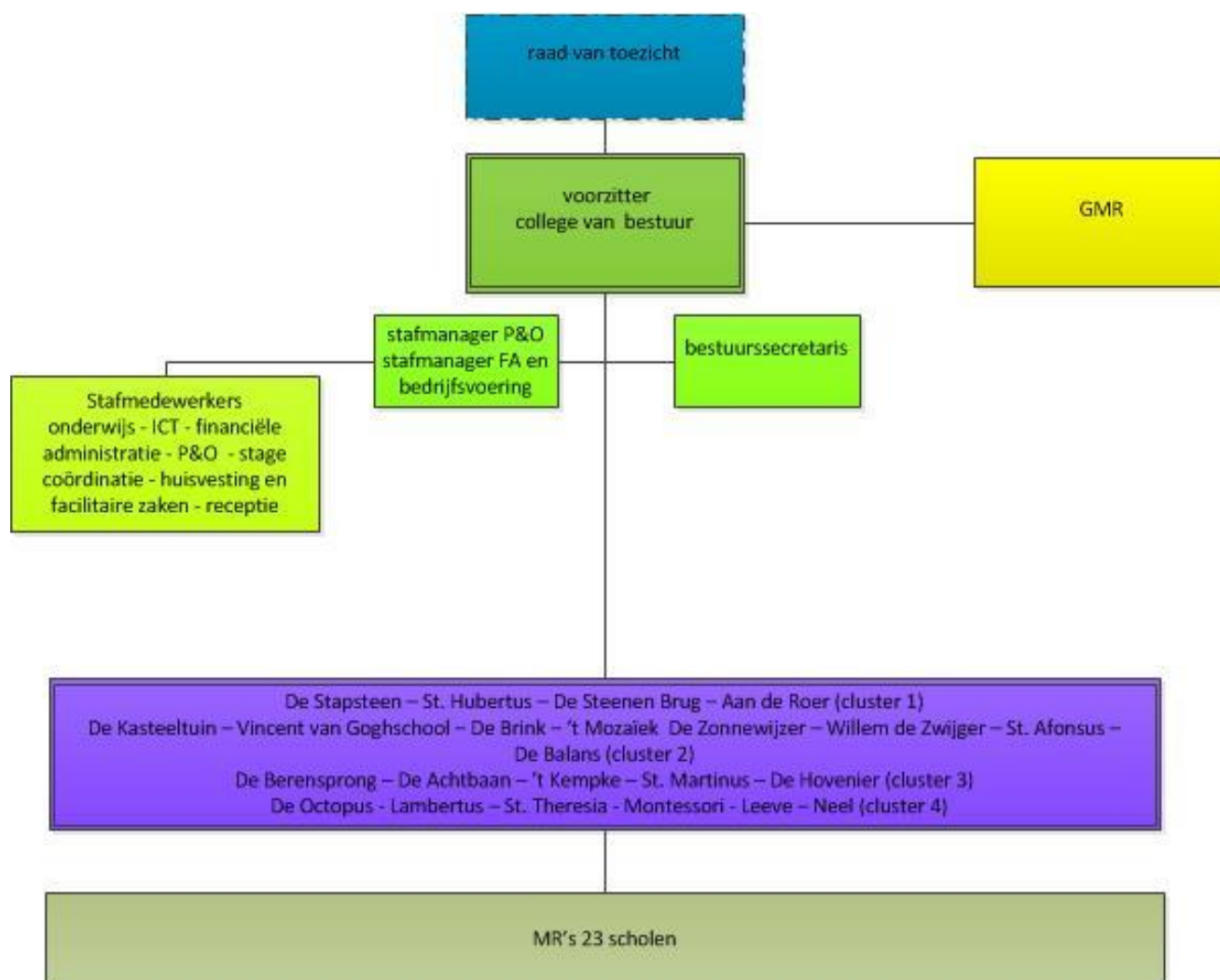
1.3 organisatiestructuur

De raad van toezicht is belast met het houden van toezicht op het functioneren van de stichting. Het bevoegd gezag wordt uitgeoefend door een eenhoofdig college van bestuur. Het college van bestuur functioneert onder toezicht van de raad van toezicht en is belast met het besturen van de stichting en als zodanig eindverantwoordelijk voor het bedrijfsresultaat. De taken en bevoegdheden zijn vastgelegd in de statuten van de stichting. Het college van bestuur is verantwoordelijk voor de realisatie van de strategische doelen en de bedrijfsvoering, profileert de stichting en geeft leiding aan de schooldirecteuren, stafmanagers en bestuurssecretaris.

Het DO is een directeurenoverleg van en voor de directeurs van de basisscholen. Het directeurenoverleg is het “eigendom” van het collectief van directeurs. Het college van bestuur woont deze vergaderingen bij.

De verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de strategische beleidsgebieden zijn bij het college van bestuur belegd. Het toezicht is vastgelegd in de statuten en wordt vormgegeven conform de Code Goed Bestuur (PO-raad).

Het stafbureau ondersteunt het college van bestuur, de schooldirecties en de andere geledingen binnen de stichting. Daarbij vormt het ontwikkelen en uitvoeren van beleid met betrekking tot de diverse beleidsterreinen van de stichting de hoofdtaak. Tevens wordt door het stafbureau de financiële administratie en de personeels- en salarisadministratie van de scholen en de werknemers van Swalm & Roer verzorgd. De bedrijfsvoering van het stafbureau valt onder de verantwoordelijkheid van het college van bestuur.



1.4 samenwerkingsverband

In het Samenwerkingsverband (SWV) Passend Onderwijs Midden-Limburg werken 14 schoolbesturen samen die het bevoegd gezag zijn van 64 BAO scholen, 3 SBO scholen en 9 scholen voor SO (cluster 3 en 4) en die voor ongeveer 13.000 leerlingen het onderwijs verzorgen in de gemeenten Roermond, Roerdalen, Echt-Susteren, Maasgouw en Leudal.

Alle schoolbesturen hebben een zorgplicht, dat wil zeggen dat zij de taak hebben om voor alle leerlingen die wonen binnen de regio van dit SWV een zo passend mogelijke plek in het onderwijs te bieden. Passend onderwijs is in principe voor alle leerlingen op de basisscholen en scholen voor speciaal (basis)onderwijs bedoeld, maar vooral voor leerlingen met specifieke ondersteuningsbehoeften.

Als bestuursvorm heeft het SWV de verenigingsvorm. Alle aangesloten schoolbesturen zijn lid van de vereniging. De algemene ledenvergadering is het toezichthoudend orgaan van het SWV.

Het bestuur van het SWV heeft een ondersteuningsplan vastgesteld. In dit plan beschrijft men het 'wat' en het 'hoe' van het SWV voor de periode 2014-2018. Dit plan is na instemming van de ondersteuningsplanraad, samengesteld uit een afvaardiging van ouders en personeel, en met instemming van de betrokken gemeenten vastgesteld.

Meer informatie over organisatie, missie/visie, uitvoeringsafspraken en jaarverslag van het Samenwerkingsverband zijn te vinden op de website: <http://www.swvpo3102ml.nl>.

2 Bestuur, verantwoording en toezicht

2.1 verslag raad van toezicht

De raad van toezicht ziet integraal toe op de gang van zaken binnen de stichting Swalm & Roer. Hierbij toetst de raad in het bijzonder of de statuten en de daarmee verbonden reglementen, de wettelijke verplichtingen en de Code Goed Bestuur Primair Onderwijs van de PO-raad worden nageleefd. Het leidend beginsel hierbij is het bewaken van de maatschappelijke norm: handelt het college van bestuur in overeenstemming met het maatschappelijk belang. De keuze voor zichtbare kwaliteit en ontwikkeling heeft vanuit een beleidsarme start bij de fusie in 2008 verder vorm gekregen in de uitvoering van het strategisch koersplan 'Bruisend onderwijs' 2010/2015. Van beleidsarm naar beleidsrijk, van strategievaststelling naar invulling en uitvoering en het in 'control' komen van de bestuurlijke bedrijfsvoering. Het ontwerp Koersplan 2015/2020 'in dialoog bouwen aan sterke scholen' vormt de basis voor de verantwoording in dit jaarverslag.

In de navolgende passages van dit jaarverslag legt de raad verantwoording af over de wijze waarop invulling is gegeven aan het intern toezicht.

2.1.1 samenstelling raad van toezicht

De raad van toezicht bestaat ultimo december 2015 uit zes leden.

In afwachting van het vaststellen van de profielschets en de procedure voor interne of externe werving van de voorzitter, wordt het voorzitterschap ad interim voorlopig gecontinueerd.

In februari 2015 heeft de raad, op voordracht van de selectie- en benoemingsadviescommissie, twee nieuwe leden benoemd te weten mevrouw Mieke van Baal en de heer Mischa Kleukers. Eén lid heeft de zetel gecontinueerd van het aftredend lid dat zitting had op voordracht van de gemeenteraad van Roermond. De gemeenteraad wordt in 2016 de mogelijkheid geboden om, indien gewenst, een kandidaat voor te dragen die zitting heeft in de raad van toezicht.

De samenstelling wordt in 2016 teruggebracht naar vijf leden. Dat is ook het moment dat een nieuwe voorzitter wordt gekozen. Vooruitlopend op het opstellen van de profielschets voor de vacatures die ontstaan in 2016 zijn de aandachtsgebieden van de RvT leden opnieuw in kaart gebracht en vastgelegd. Het rooster van aftreden is zodanig opgesteld dat ieder lid een volledige termijn van vier jaar zitting heeft in de raad.

De raad kent een treasurycomité dat naast twee leden van de raad bestaat uit de bestuursvoorzitter en de stafmanager financiën alsmede een remuneratiecommissie, bestaande uit drie leden van de raad.

Een overzicht van de leden van de raad, hun (neven)functies alsmede zittingstermijn en datum aftreden is opgenomen in de Bijlage 3: samenstelling college van bestuur en raad van toezicht.

2.1.2 werkzaamheden van de raad van toezicht

Met belangstelling en grote betrokkenheid volgt de raad van toezicht de ontwikkelingen binnen de stichting Swalm & Roer.

De raad heeft in het verslagjaar 5 keer vergaderd in het bijzijn van het college van bestuur.

Daarnaast zijn er twee bijeenkomsten georganiseerd in het kader van Governance en is het jaarlijks terugkerend overleg met de GMR gevoerd. Bij een van deze Governancebijeenkomsten alsmede bij het jaarlijks overleg met de GMR was de bestuurder niet aanwezig.

Het regulier overleg tussen raad van toezicht en college van bestuur wordt voorafgegaan door een korte besloten vergadering van de raad.

De voorzitter, of bij diens afwezigheid de vicevoorzitter heeft regelmatig overleg met de bestuurder en zij bereiden samen de agenda voor. Sinds medio 2015 vergadert de raad papierloos m.b.v. de applicatie iBabs. Met deze applicatie en web toepassing wordt informatie op een gebruiksvriendelijke wijze

ontsloten en kunnen documenten en aantekeningen eenvoudig en snel met elkaar gedeeld worden en beschikken de leden van de raad over een archieffunctie.

De raad ziet toe op de voortgang en de resultaten middels gesprekken met het CvB, formele en informele rapportages, interne en externe informatiestromen en activiteiten. De raad voert een permanente dialoog met het college van bestuur in het plenair overleg waarvan verslag wordt gemaakt. De algemene besluiten uit dit overleg worden gecommuniceerd met directeuren en stafmedewerkers via de interne nieuwsbrief 'info intern'.

Evenals voorgaande jaren evalueert de raad het collectief functioneren en de wijze waarop de raad invulling geeft aan Governance.

In het kader van de professionalisering is ervoor gekozen om een aantal gezamenlijke bijeenkomsten te beleggen. In totaal zijn er drie geweest, waarvan 2 onder leiding van prof. Dr Edith Hooge, werkzaam bij Tias. De volgende onderwerpen zijn aan de orde geweest: toezichtkader, taken, rollen en uitoefening van professioneel bestuur en intern toezicht. In het najaar was er een bijeenkomst, zonder bestuurder onder leiding van Governance deskundige Sietske Hendriks, waarin is gesproken over de taken, rollen en uitoefening van intern toezicht en bestuur.

Onder leiding van zelfstandig adviseur mevrouw Marianne Luyer, heeft de raad zich gebogen over de samenstelling en de invulling van het voorzitterschap alsmede de doorontwikkeling van het toezichtkader. Op grond van het door mevrouw Luyer te formuleren advies, neemt de raad in 2016 een besluit over de profielen en benoemingen van de leden en de voorzitter van de raad.

Alle leden van de raad zijn lid van de Vereniging van Toezichthouders in het Onderwijs (VTOI) en zijn daarmee op de hoogte van actuele ontwikkelingen. In november hebben 3 leden van de raad de Algemene Ledenvergadering bezocht met aansluitend de themabijeenkomst 'Boardroom-dilemma's, op naar een nieuwe bedrijfscultuur'.

In het verslagjaar heeft de raad twee werkbezoeken afgelegd aan de BS De Steenen Brug en de St. Alfonsusschool. Op BS De Steenen Brug is kennis gemaakt met een pas benoemde nieuwe directeur. Zij heeft de school gepresenteerd en aangegeven welke beleidslijnen voor het schooljaar uitgezet zijn en welke keuzes er gemaakt worden om de onderwijskwaliteit naar een hoger niveau te tillen.

Het schoolbezoek aan St. Alfonsusschool werd gekoppeld aan een themavergadering en had als thema kwaliteit en veiligheid. Na ontvangst door de directie volgde een presentatie over de synergieschool (door de projectdirecteur) en sociale veiligheid (door de leerlingen).

Ieder schoolbezoek wordt afgesloten met een gesprek met de directie.

De raad heeft op de school bij alle medewerkers een grote betrokkenheid en hart voor onderwijs ervaren.

Toekomstige schoolbezoeken zullen telkens gekoppeld worden aan een thema. Het eerstvolgende bezoek zal in het teken staan van onderwijskwaliteit en wordt voorbereid door de voorzitters van de RvT en CvB.

De raad heeft directie en team van BS 't Mozaïek gefeliciteerd met het opnieuw behalen van het predicaat excellente school. Een prestatie om trots op te zijn.

In april heeft de raad een informatief overleg gevoerd met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad. Gesprekspunten waren de hoofdlijnen uit het beleid en het functioneren van medezeggenschap binnen de stichting, zowel van de GMR als zelfstandig orgaan als in de relatie met de bestuurder. De GMR heeft aangegeven tevreden te zijn over de open en prettige wijze van communicatie tussen CvB en GMR en het feit dat bestuurder een platte organisatie voor ogen heeft met zoveel als mogelijk eigenaarschap bij leraren.

Aandachtspunt is de werving van personeelsleden voor de GMR.

Teneinde hun rol zo goed mogelijk te vervullen delen GMR en raad van toezicht de behoefte aan tussentijdse streefdoelen van strategisch beleid. Vanuit dat perspectief kunnen alle geledingen vanuit een open en transparante communicatie met voldoende ruimte de eigen rol binnen de organisatie vervullen.

2.1.3 werkgeverschap

In afwachting van het herijkte toezichtkader, dat momenteel nog in ontwikkeling is, is het vastgestelde toezichtkader uit 2011 het uitgangspunt geweest voor de beoordeling van het college van bestuur.

De raad heeft het reglement voor de remuneratiecommissie vastgesteld. In het verslagjaar heeft de remuneratiecommissie een voorstel gedaan voor de inrichting van de procedure voor de periodieke beoordeling van het functioneren van het college van bestuur. Ter voorbereiding hierop hebben de leden van de remuneratiecommissie informatieve gesprekken gevoerd met een afvaardiging van directeuren en stafmanagers. De input voor beoordeling bestuurder door de GMR wordt opgehaald in het jaarlijks informatief overleg dat de raad heeft met de GMR.

De remuneratiecommissie van de raad heeft voorts het jaarlijkse functionerings c.q. beoordelingsgesprek gevoerd met de bestuurder en de gespreksresultaten zijn gedeeld in de voltallige raad van toezicht.

De raad heeft besloten de benoeming van bestuurder te continueren voor onbepaalde tijd.

2.1.4 inhoudelijk toezicht

Conform de vigerende statuten heeft de raad haar goedkeuring gegeven aan:

- het bestuursformatieplan 2015-2016 (17 juni)
- benoeming voorzitter college van bestuur voor onbepaalde tijd (17 juni)
- jaarverslag en jaarrekening 2014 (17 juni)
- het voorstel van het CvB om een extra dotatie te doen van € 432.000,- aan de onderhoudsvoorziening ten laste van het jaarrekeningresultaat 2015; voorwaarde is een sluitende begroting 2016 e.v. met een transparante en onderbouwde taakstelling (9 december)
- begroting 2016 (28 januari 2016)

De jaarrekening 2014 is door de accountant gecontroleerd en van een goedkeurende verklaring voorzien. Tevens is er een goedkeurende verklaring voor het Assurance rapport ontvangen.

Daarnaast zijn in de vergaderingen de volgende onderwerpen besproken:

- accountantsverslag 2014
- risicoanalyse (specifieke aandachtspunten eigen risicodragerschap, scenario's en kwantificeren van leerlingprognoses)
- meerjaren strategisch beleidsplan
- bestuursrapportages, 1^e, 2^e en 3^e kwartaal
- doelstellingen en afspraken samenwerkingsverband PO
- kader functioneren en beoordelen CvB
- samenstelling en werkgeverschap raad van toezicht
- profielschets en werving voorzitter raad van toezicht
- verkenning begroting 2016
- bestuurlijk overleg Inspectie van het Onderwijs
- voorbereiding statutenwijziging Stichting Swalm & Roer

Het 'koersplan 2015-2020, in dialoog bouwen aan sterke scholen' is in het verslagjaar meermaals onderwerp van gesprek geweest.

Op verzoek van de raad heeft er een nadere uitwerking op strategische doelen en een finetuning plaatsgevonden op resultaatindicatoren.

Hiermee is het een groeidocument geworden dat in januari 2016 door de raad is goedgekeurd.

In de bestuurlijke rapportages is een koppeling gemaakt tussen de beleidsrijke begroting en het koersplan. De raad waardeert de kwaliteitsimpuls op de bestuursrapportage en ziet deze graag gecontinueerd.

In navolging op de tussentijdse opdracht voor toetsing van de risicoanalyse geeft de raad de accountant opdracht om na de invoering van een aantal majeure bedrijfsprocessen opnieuw de kwaliteit van de interne beheersing uit te voeren en aan de raad te rapporteren. In die rapportage wordt de voortgang t.o.v. de managementletter najaar 2015 inzichtelijk gemaakt. Het verslag hiervan wordt in 2016 verwacht en zal door de accountant worden gepresenteerd gelijktijdig met de toelichting op de jaarrekening.

Tot slot stelde de raad de volgende zaken vast:

- rooster van aftreden
- honorering raad van toezicht
- vergaderrooster 2015-2016
- reglement remuneratiecommissie
- opdracht accountantscontrole 2015

2.1.5 het toepassen van educational governance

De raad hanteert als leidraad voor eigen handelen de Code Goed Bestuur Primair Onderwijs van de PO-raad en de bepalingen in de Wet op het Primair Onderwijs, die toezien op het intern toezicht, die op 1 augustus 2010 in werking zijn getreden (Staatsblad 2010, 282).

De raad:

- ziet integraal toe op het functioneren van de organisatie in het algemeen en in het bijzonder op de kwaliteit van de bestuurder met het oog op het maatschappelijk belang van de instelling;
- is belast met vaststelling dan wel goedkeuring van de begroting, het jaarverslag (inclusief bestuursverslag en jaarrekening) en het strategisch beleid;
- draagt zorg voor de aanwijzing van de accountant die belast is met de controle van de jaarrekening;
- draagt zorg voor de inrichting van het bevoegd gezag en heeft een goedkeuringsrecht ten aanzien van statutenwijziging;
- volgt de ontwikkelingen op hoofdlijnen en fungeert daarnaast als adviseur en klankbord voor het college van bestuur;
- vervult het werkgeverschap voor de bestuurder;
- stelt een toetsingskader vast waarin wordt geëxpliciteerd op welke ijkpunten en criteria het toezicht zich in het bijzonder richt.

Het ad interim-voorzitterschap wordt gecontinueerd in 2016 en een voorzitter wordt afhankelijk van de invulling van de procedure uit de raad benoemd, hetzij na externe werving hetzij door benoeming van een van de huidige leden.

De raad concludeert dat het college van bestuur handelt conform wettelijke verplichtingen en de Code Goed Bestuur Primair Onderwijs.

Het CvB is eindverantwoordelijk voor het besturen van de stichting. IJkpunten zijn vastgelegd in een toetsingskader, vastgesteld op 1 november 2011. In samenspraak met de voorzitter CvB is het toetsingskader verder ontwikkeld en zal naar verwachting begin 2016 vastgesteld worden. Tevens zal de raad een beoordelingskader vaststellen, te hanteren bij de jaarlijkse gesprekken van de remuneratiecommissie met bestuurder.

2.1.6 tot slot

In de begroting 2015 is een positief resultaat voorzien van € 1.000,-

Het resultaat 2015 bedraagt € 62.000.

De raad van toezicht dankt allen die een bijdrage hebben geleverd aan het realiseren van de missie van Stichting Swalm & Roer: 'We bereiden kinderen voor op de maatschappij van de toekomst door innovatief en passend onderwijs te realiseren waardoor talenten van kinderen tot hun recht kunnen komen'. Leraren, onderwijsondersteunend personeel, directeuren en college van bestuur zorgen er samen voor dat binnen Swalm & Roer optimale voorwaarden worden gecreëerd voor kinderen om zich te kunnen ontwikkelen en te kunnen groeien.

De raad spreekt haar vertrouwen uit op basis van het resultaat 2015 en het koersdocument 2015-2020 en is ervan overtuigd dat eenieder vanuit zijn eigen verantwoordelijkheid het optimale nastreeft voor de kinderen in de regio teneinde innovatief en passend onderwijs te realiseren.



P.A. Zentjens
voorzitter raad van toezicht a.i.

2.2 medezeggenschap

Aan elke school is een medezeggenschapsraad verbonden bestaande uit een personeels- en een oudergeleding. Op schoolniveau worden de schoolspecifieke beleidszaken besproken tussen directeur en MR; op stichtingsniveau is de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad de gesprekspartner van het college van bestuur. De middelen voor de uitvoering van de plannen van de (G)MR zijn geborgd in de (school)begrotingen.

Het college van bestuur heeft in het verslagjaar zeven overlegvergaderingen met de GMR gehad waarin advies- en instemmingsvragen zijn toegelicht en de leden van de GMR gelegenheid hadden om vragen te stellen over betreffende stukken.

De GMR heeft ook het jaarlijks overleg gevoerd met de raad van toezicht met als belangrijkste agendapunt het functioneren van de medezeggenschap binnen Stichting Swalm & Roer.

Het jaarverslag van de GMR is opgenomen in Bijlage 4: jaarverslag GMR.

In het verslagjaar zijn de MR-reglementen voor alle scholen herijkt en ter ondertekening aangeboden.

2.3 klachtafhandeling

2.3.1 interne klachtenprocedure

In 2015 zijn drie klachten ingediend bij het bevoegd gezag.

Het college van bestuur heeft in twee gevallen de klacht door middel van hoor en wederhoor conform klachtenprocedure behandeld. In één geval is geconstateerd dat de klacht ongegrond was. In het andere geval zijn er interventies gepleegd door de directeur die een positief effect hebben gehad waardoor de klacht als afgehandeld kon worden beschouwd.

In één geval is de klacht alsnog afgehandeld in direct contact tussen klager en betreffende schooldirecteur.

2.3.2 externe klachtenprocedure

De Landelijke Klachtencommissie voor het Onderwijs heeft een klacht van ouders inzake inschrijving van een leerling, ondanks bezwaar van de vader, als ongegrond beoordeeld.

2.3.3 meldingen vertrouwenspersonen

Meldingen bij de vertrouwenspersoon zijn in te delen in: discriminatie, psychische intimidatie, seksuele intimidatie, agressie, pesten of andere vormen van ongewenst grensoverschrijdend gedrag.

In het verslagjaar heeft de vertrouwenspersoon voor ouders/verzorgers 7 meldingen ontvangen waarvan er 6 in behandeling zijn genomen. 4 Meldingen hadden betrekking op 'onheuse bejegening', 1 op 'pesten' en 1 viel in de categorie 'overig'.

Eén melding betrof een vervolg van een melding uit 2014.

In alle gevallen heeft de vertrouwenspersoon een bemiddelende rol gespeeld en heeft zij de melders in contact gebracht met directie van de betreffende school.

Eén melding is niet in behandeling genomen, omdat er geen sprake was van grensoverschrijdend gedrag maar een adviesvraag van een ouder m.b.t. overplaatsing naar een andere school buiten de stichting.

De meldingen zijn t.o.v. 2014 gehalveerd en gaven voor de vertrouwenspersoon geen aanleiding tot het afgeven van een signaal of aanbeveling aan het college van bestuur.

De vertrouwenspersoon voor medewerkers heeft in het verslagjaar geen meldingen ontvangen.

2.3.4 de klachtenprocedure

De klachtenprocedure is geëvalueerd onder alle betrokkenen. Algemeen kan geconcludeerd worden dat de klachtenprocedure bij iedereen bekend is, duidelijk is en ook vindbaar. Iedereen weet wie de vertrouwenspersonen zijn. 15 respondenten geven aan als school ook een contactpersoon c.q. vertrouwenspersoon voor leerlingen te hebben.

3 Beleid: doelen en resultaten

De PO-raad en het Ministerie van OCW hebben een bestuursakkoord gesloten, waarin de gezamenlijke ambities voor de komende jaren zijn vastgelegd. Wij onderschrijven deze ambities, ze vormen de basis voor de hiervoor gedefinieerde doelstellingen.

- Hoofdlijn 1 Professionele leraren. Dat betekent veel aandacht, tijd en geld voor professionele leraren voor de klas, zodat zij goed toegerust zijn om passend onderwijs voor elk kind te bieden.
- Hoofdlijn 2 Aandacht voor excellentie. Kinderen met buitengewone talenten moeten meer mogelijkheden krijgen in ons onderwijs om daar iets mee te doen.
- Hoofdlijn 3 ICT en innovatie. Ons onderwijs vraagt om steeds verdergaande gepersonaliseerde leerlijnen van de kinderen. ICT kan ons helpen die vorm te geven op een eigentijdse manier.
- Hoofdlijn 4 School en omgeving. Op steeds meer plekken groeien scholen uit tot brede scholen of zelfs tot Integraal Kindcentrum.
- Hoofdlijn 5 Opbrengstgericht werken. Aandacht voor alle talenten van de kinderen en de ruimte bieden deze optimaal tot ontwikkeling te laten komen blijft een belangrijke doelstelling in de vormgeving van ons onderwijs. Hoge opbrengsten van de basisvaardigheden taal, rekenen en lezen zijn daarbij van cruciaal belang.
- Hoofdlijn 6 Professioneel bestuur en toezicht.

Deze hoofdlijnen zijn geïntegreerd in het koersplan 2015-2020 waarin het college van bestuur de ambities voor deze planperiode heeft vastgelegd op de volgende hoofdlijnen:

- de brede ontwikkeling van het kind
- de professional
- ICT
- partnerschap

3.1 bestuursformatieplan en benoemingen

Begin 2016 zullen de contouren van het formatieplan 2016-2017 beschikbaar zijn. Een eventueel overschot aan formatie zal een plaats krijgen in de gezamenlijke vervangingspool.

In het verslagjaar zijn nieuwe directeuren benoemd op BS Theresia (interne vacature), Lambertus (interne vacature) en De Zonnewijzer (vacature i.v.m. pensionering).

Verder zijn er stafmedewerkers benoemd: financiën en beheer, ICT, beleidsmedewerker onderwijs.

3.2 profilering van het onderwijs

De stichting werkt mee aan Vensters PO, een initiatief van de PO-Raad. Dit is een project waarbij cijfermatige informatie over scholen voor primair onderwijs wordt verzameld in één systeem. Het gaat dan bijvoorbeeld om gegevens op het gebied van onderwijsopbrengsten, leerlingenpopulatie, financiën en personeel. De informatie over de scholen van Stichting Swalm & Roer is vermeld op de website www.scholenopdekaart.nl. Op deze site geven basisscholen inzicht in hun resultaten, op basis van onderwerpen die voor elke school hetzelfde zijn. De informatie komt van DUO, de Inspectie van het Onderwijs en van de basisscholen zelf.

3.3 kwaliteitsbeleid

Twee keer per jaar vinden kwaliteitsanalyses van het onderwijs plaats op de opbrengsten. Deze analyses worden door de scholen gemaakt met behulp van het Cito leerlingvolgsysteem. Komend jaar zal op basis daarvan extra geïnvesteerd worden in woordenschat en in begrijpend lezen. De scholen

met een attendering voeren extra verbeterprogramma's uit, die door externe professionals ondersteund wordt.

Daarnaast zal in 2016 het tweejaarlijks tevredenheidsonderzoek uitgevoerd worden: de KwaliteitsMeter Primair Onderwijs (KMPO).

Alle scholen hebben tenminste een basisarrangement van de inspectie.

De Hubertusschool en De Brink AZC zijn in het verslagjaar door de Inspectie van het Onderwijs bezocht en op grond van het vernieuwd toezichtkader als voldoende beoordeeld.

Basisschool 't Mozaïek heeft het predicaat excellente school 2015-2017 ontvangen. Het Ministerie van OCW heeft onlangs besloten dat basisschool 't Mozaïek voor zes jaar wordt aangemerkt als regelluwe school in de zin van Besluit experiment regelluwe scholen PO/VO.

Alle scholen laten ontwikkeling zien van basisarrangement naar goed.

3.4 communicatie

Stafmedewerkers en directeurs worden tweewekelijks geïnformeerd over bestuursbesluiten en overige relevante informatie via de digitale interne nieuwsbrief 'info intern'. Medewerkers ontvangen circa vier keer per jaar de digitale interne nieuwsbrief 'werkwoord'.

Tussentijdse nieuwsberichten worden gepubliceerd op intranet.

3.5 ontwikkeling leerlingaantal

Onderstaande tabel geeft inzicht in de ontwikkeling van het aantal leerlingen. De tabel toont het driejaarsgemiddelde van de groei (groen) of krimp (rood) van het aantal leerlingen. Bij kleine leerlingaantallen kunnen uitschieters vertekenend werken. Een driejaarsgemiddelde geeft dan een meer stabiele waarde.

Bron:



School								Groei/krimp
	2012-2013	2013-2014	2013-2014	2014-2015	2014-2015	2015-2016	2015-2016	
Basisschool t Mozaiek	153	10,46%	169	13,61%	192	5,73%	203	32,68%
Protestants Christelijke Basisschool Willem De Zwijgerschool	141	9,93%	155	0,65%	156	8,97%	170	20,57%
Openbare Basisschool De Brink	330	12,73%	372	1,88%	379	3,69%	393	19,09%
Openbare Basisschool De Stapsteen	380	3,42%	393	4,83%	412	9,47%	451	18,68%
Openbare Basisschool aan de Roer	340	5,00%	357	3,08%	368	1,90%	375	10,29%
Basisschool Vincent van Gogh	230	6,09%	244	-1,23%	241	2,90%	248	7,83%
Basisschool De Octopus	295	5,76%	312	1,92%	318	-0,63%	316	7,12%
Montessori Basisschool Roermond	256	-7,42%	237	4,64%	248	1,21%	251	-1,95%
BredeSchool de Achtbaan	296	-1,01%	293	2,73%	301	-5,32%	285	-3,72%
Basisschool Lieve	194	-2,06%	190	3,68%	197	-6,09%	185	-4,64%
Basisschool Sint Theresia	95	-5,26%	90	-3,33%	87	2,30%	89	-6,32%
St. Hubertusschool	426	-4,46%	407	-6,14%	382	4,45%	399	-6,34%
Basisschool De Steenen Brug	168	-8,33%	154	-1,95%	151	3,97%	157	-6,55%
School voor Speciale Basisonderwijs De Balans	69	85,51%	128	-21,09%	101	-36,63%	64	-7,25%
Basisschool De Hovenier	275	-0,36%	274	-0,36%	273	-6,59%	255	-7,27%
De Zonnewijzer	272	-1,84%	267	-3,37%	258	-2,33%	252	-7,35%
Sint Alfonsusschool voor Basisonderwijs	212	-5,66%	200	1,50%	203	-6,90%	189	-10,85%
BredeSchool De Berensprong	330	-5,76%	311	-4,82%	296	-3,04%	287	-13,03%
Basisschool 't Kempke	218	-7,34%	202	-13,37%	175	3,43%	181	-16,97%
Basisschool Neel	352	-10,80%	314	-4,78%	299	-4,68%	285	-19,03%
Basisschool Lambertus	244	-4,92%	232	-5,60%	219	-10,96%	195	-20,08%
basisschool de Kasteeltuin	260	-19,62%	209	-7,18%	194	2,58%	199	-23,46%
Basisschool Sint Martinus	136	-9,56%	123	-12,20%	108	-10,19%	97	-28,68%
School voor Speciaal Basisonderwijs De Balans	167	-42,51%	96	-15,63%	81	8,64%	88	-47,31%
Bestuur	5839	-1,88%	5729	-1,57%	5639	-0,44%	5614	-3,85%

 groei/krimp  aantal leerlingen

Behalve de daling van het absoluut leerlingaantal houden wij ook rekening met een daling van het schoolgewicht. Het is een gegeven dat het opleidingsniveau van ouders toeneemt, het opleidingsniveau van de ouders bepaalt of een leerling een extra 'gewicht' krijgt toegekend. Een hoger gewicht beïnvloedt de bekostiging als het aantal gewichtenleerlingen hoger is dan 6% van het totaal aantal leerlingen. Als de school in een impulsgebied ligt, wordt het effect daarvan versterkt. De som van het product leerling * gewicht bepaalt het schoolgewicht dat relevant is voor bekostiging. De daling van het schoolgewicht van 384 naar 296 (ca. 100 gewichtenleerlingen) leidt tot een daling van de rijksvergoeding oplopend naar ca. € 300.000 per jaar in 2019.

ONTWIKKELING SCHOOLGEWICHT							
BRIN	naam	Impuls gebied	01-okt				
			2015	2016	2017	2018	2019
03SR	Sint Alfonsusschool	J	9	7	6	6	5
05DF	De Zonnewijzer	J	76	72	68	64	60
05YC	De Brink	J	46	41	36	33	30
06JZ	t Mozaïek	J	48	43	39	35	31
07BO	Willem De Zwijgerschool	J	16	15	14	13	12
09LJ	De Kasteeltuin	J	53	52	50	48	46
10GL	Vincent van Goghschool	J	136	130	123	118	112
Totaal			384	360	336	317	296

3.6 opbrengsten

Jaarlijks worden de tussentijdse- en eindopbrengsten op bestuursniveau geanalyseerd met behulp van een module bovenschoolse rapportage. Bevindingen en conclusies worden na analyse besproken met CvB, in het Coördinatieplatform Passend Onderwijs (CPPO) en in het overleg van directeuren en IB'ers (DIR-IB). Op basis van de analyse en overleg hierover worden eventuele actiepunten geformuleerd voor de korte- en lange termijn op bestuur- en/of schoolniveau.

De gemiddelde score van Swalm & Roer ligt boven het landelijke gemiddelde.

De scholen van Swalm & Roer behalen gemiddeld een score van 535,8 terwijl landelijk scholen een gemiddelde score behalen van 534,4. Ook de gemiddelden op het gebied van taal en rekenen liggen boven het landelijke gemiddelde.

Ongeveer 60% van de scholen van Swalm & Roer behaalt een resultaat boven het gemiddelde van de schoolgroep. Meer dan een derde van de scholen presteert beter dan de bovengrens horende bij de referentiegroep.

In onderstaande tabel de gemiddelde schoolscore op de eindtoets in de afgelopen jaren, afgezet tegen de onder- en bovengrens van de Inspectie (Centrale Eindtoets) of tegen het gemiddelde van de schoolvergelijkingsgroep (IEP Eindtoets en ROUTE 8).

School	Score 2012-2013	Score 2013-2014	Score 2014-2015
Protestants Christelijke Basisschool Willem De Zwijgerstraat	8 29% 538,4	9 21% 535,6	10 19% 545,0
De Zonnewijzer	31 57% 532,9	30 47% 534,6	26 43% 537,9
Basisschool t Mozaiek	11 50% 536,4	13 43% 531,9	14 41% 538,0
Basisschool Sint Theresia	14 3% 534,5	9 2% 542,6	12 1% 543,4
Openbare Basisschool aan de Roer	49 2% 540,0	34 2% 538,5	37 2% 542,4
Basisschool De Hovenier	36 12% 535,9	31 11% 535,9	37 5% 541,6
basisschool de Kasteeltuin	33 50% 534,5	24 42% 537,5	24 42% 534,6
Basisschool Vincent van Gogh	16 62% 532,2	20 60% 534,0	29 60% 530,6
Openbare Basisschool De Stapsteen	42 6% 538,0	40 5% 537,1	44 3% 537,8
BredeSchool de Achtbaan	34 8% 534,6	41 7% 540,4	43 7% 536,6
Openbare Basisschool De Brink	24 20% 533,3	34 21% 534,2	28 22% 534,0
St. Hubertusschool	48 3% 535,9	56 3% 536,8	40 2% 536,9
Montessori Basisschool Roermond	39 10% 531,3	26 12% 538,9	29 10% 535,4
Basisschool Leeve	22 7% 534,4	30 5% 536,2	33 6% 535,7
Basisschool 't Kempke	36 13% 534,5	37 13% 539,2	24 11% 534,8
Basisschool De Octopus	21 10% 534,2	42 10% 534,1	36 8% 535,2
BredeSchool De Berensprong	45 7% 537,0	44 7% 536,0	47 6% 534,7
Basisschool Neel	36 13% 536,3	44 13% 535,8	39 13% 532,0
Basisschool De Steenen Brug	21 1% 535,7	27 1% 536,6	26 3% 533,2
Basisschool Lambertus	26 9% 537,2	30 8% 533,4	39 7% 532,5
Sint Alfonsusschool voor Basisonderwijs	38 34% 535,0	27 33% 525,9	32 22% 528,6
Basisschool Sint Martinus	19 9% 536,7	24 10% 530,7	14 7% 529,8

Legenda

- Boven bovengrens schoolvergelijkingsgroep
- Binnen onder- en bovengrens schoolvergelijkingsgroep
- Onder ondergrens schoolvergelijkingsgroep
- Inspectie onder- en bovengrens van de schoolvergelijkingsgroep

- Aantal deelnemers aan de eindtoets
- 0% Percentage gewichtenleeringen van de school

* 'Geen Eindtoets' betekent t/m schooljaar 2013/2014 dat er geen Cito Eindtoets en/of Drempelonderzoek is afgenomen. Vanaf 2014/2015 betekent het dat er geen officiële eindtoets is afgenomen. Officiële eindtoetsen zijn Centrale Eindtoets, IEP Eindtoets, ROUTE 8 en alleen voor 2014-2015 ook nog het Drempelonderzoek.

4 De brede ontwikkeling van het kind

4.1 (op weg naar) passend onderwijs

bestuursondersteuningsplan

In het bestuursondersteuningsplan 'op weg naar passend onderwijs' dat in mei 2014 is vastgesteld, zijn afspraken opgenomen over een aantal majeure onderwerpen.

Alle scholen van Swalm & Roer hebben een schoolondersteuningsprofiel opgesteld waarin de huidige stand van zaken t.a.v. het basisoniveau van zorg en de ontwikkeling naar brede zorgschool wordt beschreven. Zowel van de zijde van het CvB als ook van de directies van de Swalm & Roer scholen is de behoefte uitgesproken om met elkaar in gesprek te gaan over de opgestelde schoolondersteuningsprofielen. Het gesprek moet uiteindelijk leiden tot een verdere concretisering van de ontwikkelingsbehoeften, ambities en actiepunten van de scholen.

schoolondersteuningsprofielen en ondersteuningsteams

Om de basisscholen te ondersteunen in het realiseren van kwalitatief goed passend onderwijs voor alle leerlingen, worden kleine teams aan scholen of clusters van scholen gekoppeld. Deze ondersteuningsteams bestaan uit specialisten, waaronder een orthopedagoog of psycholoog, een specialist afkomstig uit het SO of SBO, aangevuld met een jeugd- en gezinswerker. De ondersteuningsteams vormen de spil in de zorgstructuur van het Samenwerkingsverband waarbij zij zich richten vanuit de taakstelling op de niveaus 3 en 4 van het cascademodel (en daaruit voorkomend de inzet op niveau 1-2).

passend onderwijs in de praktijk: de synergieschool

In 2012 heeft stichting Swalm & Roer, samen met de gemeente Roermond, besloten tot het oprichten van de 'synergieschool'. In deze school komen regulier onderwijs (St. Alfonsusschool) en speciaal basisonderwijs (SBO De Balans) bij elkaar. Deze school krijgt met ingang van het schooljaar 2016-2017 gestalte in het gerenoveerd gebouw aan de Herkenboscherweg te Roermond. De vigerende wetgeving voorziet niet in deze ontwikkeling; een technische fusie van een SBO met een reguliere basisschool is vanuit het perspectief van OCW verboden. Het opheffen van de SBO zal zeer waarschijnlijk ook niet worden toegestaan omdat het beperken van het aanbod van pedagogisch-didactische concepten door OCW als een significante belemmering tot een eventuele opheffing wordt gezien. SBO De Balans is de grootste van de drie SBO binnen het samenwerkingsverband. Voor stichting Swalm & Roer zou het opheffen van de SBO en het overbrengen van de leerlingen naar de Alfonsusschool een financieel nadeel van ca. € 450.000 structureel per jaar betekenen.

De Synergieschool zal daarom bestaan uit twee zelfstandige scholen die nauw met elkaar verbonden onder één gezamenlijk dak het onderwijs aan de doelgroepen zal aanbieden.

Ook zal met ingang van hetzelfde schooljaar het integraal kindcentrum bij de synergieschool haar première voor de Stichting S&R krijgen. Daarvoor wordt een samenwerkingsovereenkomst afgesloten met stichting kinderopvang Roermond (SKR).

4.2 PO-VO

In januari 2015 heeft de werkgroep PO-VO een informatiebijeenkomst georganiseerd op het Cita Verde met als thema 'advisering'. De centrale vraagstelling betrof 'hoe we samen tot een goed en passend VO-advies kunnen komen'. M.b.v. passende werkvormen werden er diverse casussen in groepjes uitgewerkt

en stond tevens een verdere verkenning van de betreffende documenten rondom de advisering centraal.

Het schooladvies vanuit het primair onderwijs is per 2015 definitief leidend geworden. Wel kan het gegeven schooladvies na de Eindtoets in groep 8, indien de score hoger is uitgevallen dan vooraf voorspeld is, naar boven worden aangepast (dus niet naar beneden!)

Voor het schooljaar 2015-2016 is er voor gekozen dat het overdrachtsdocument LDOS nog gebruikt mag worden; overdracht via OSO is eveneens mogelijk. Voor het nieuwe schooljaar (2016-2017) worden nog centrale afspraken binnen het samenwerkingsverband gemaakt.

Vanuit het PO hebben vier directeuren en een ICT-medewerker zitting in de werkgroep PO-VO.

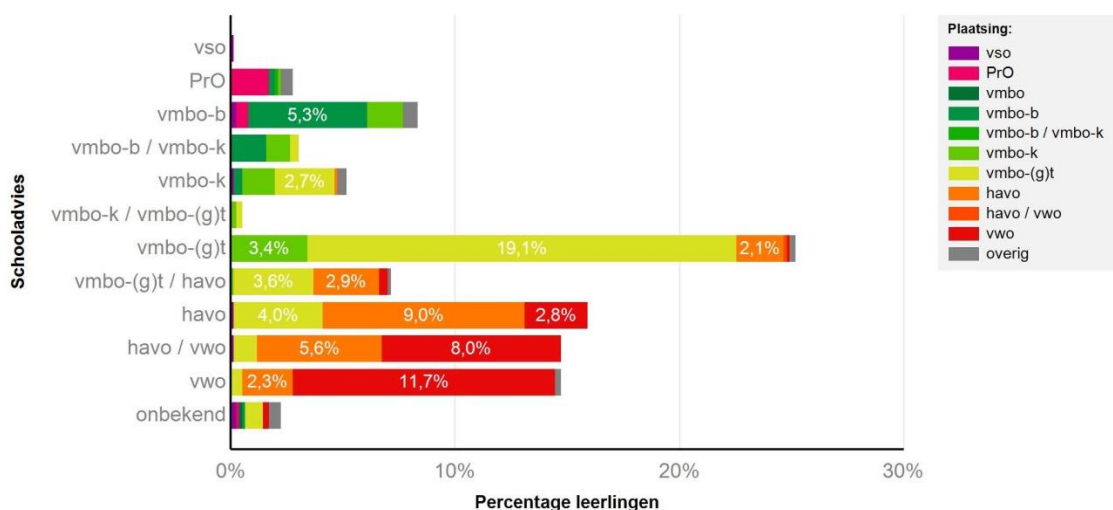
Er zijn wederom voorlichtingsavonden georganiseerd in het najaar van 2015 door onafhankelijke sprekers vanuit het VO (specifiek bedoeld voor de ouders van de leerlingen uit de groepen 8); deze samenwerking met het PO verloopt verder wenselijk.

Op 12 en 13 oktober 2015 heeft de werkgroep PO-VO twee studiebijeenkomsten georganiseerd, waarbij het bekijken van diverse DOD's (in groepjes) en het vervolgens 'ontrafelen' van deze casussen centraal stond. Doel: middels gerichte documentenstudie kunnen komen tot de gewenste advisering.

4.2.1 schooladvies en plaatsing

Onderstaande grafiek toont de schooladviezen en positie, drie jaar na uitstroom van alle leerlingen onder het bestuur van Swalm & Roer. De grafiek bevat alleen gegevens van de scholen met basisonderwijs en speciaal basisonderwijs. Voor leerlingen die in BRON geen adviezen geregistreerd zijn en kunnen deze gegevens niet worden weergegeven.

schooladviezen en plaatsing



4.3 thema's

4.3.1 cultuur

Cultuureducatie is leren over, door en met kunst en cultuur. Inclusief het leren beoordelen, genieten en zelf beoefenen van kunst en cultuur, binnen- en buitenschools.

Cultuureducatie is op de scholen van Swalm & Roer onderdeel van het totale onderwijsprogramma voor het realiseren van de kerndoelen en om te werken aan algemene ontwikkelingsdoelen zoals sociaal-emotionele ontwikkeling, zelfvertrouwen en respect. Er is aandacht voor talentontwikkeling binnen de verschillende disciplines van kunst en cultuur (muziek, theater, literatuur, dans, beeldende kunst,

erfgoed en media) en we sluiten aan bij onderwijsontwikkelingen, zoals boeiend onderwijs en meervoudige intelligentie.

De initiatieven, gericht op de creativiteitsontwikkeling van leerlingen, sociale verbindingen in de wijk op het gebied van cultuur en deskundigheidsbevordering, die zijn gestart in 2015 op het gebied van cultuureducatie zullen in 2016 worden gecontinueerd. Daarvoor is een convenant afgesloten en wordt samengewerkt met onder meer werkmaatschappij Sien van Stichting Cultuurpad, Stichting ECI (namens het culturele veld) en de gemeente Roermond.

Een doorlopende leerlijn muziek van primair naar voortgezet onderwijs staat centraal in het project DOOR! Masterplan Muziekonderwijs Limburg. Verschillende partners uit het culturele en onderwijsveld, waaronder ook een aantal scholen van Swalm & Roer, werken samen aan de ontwikkeling van deze leerlijn.

Om de doelstellingen te realiseren en de scholen daarin te ondersteunen is er een BCC-er aangesteld met een WTF van 0,5. De kwaliteitskring interne cultuurcoördinatoren (ICC-er / per school) werkt onder regie van de BCC-er. Cultuurgelden ten bedrage van € 11,26 per leerling zijn geormerkt en voor de werkzaamheden van de ICC-ers zijn 40 uur opgenomen in hun normjaartaak.

Een aantal ICC-ers heeft met goed gevolg de cursus afgesloten en de BCC-er volgt een post HBO opleiding cultuurbegeleider. De scholen vullen ieder op hun eigen manier het cultuuronderwijs in.

4.3.2 gezondheid

Ook de samenwerking met Jongeren Op Gezond Gewicht Roermond (JOGG), vastgelegd in het in maart 2014 afgesloten convenant, zal in 2016 worden gecontinueerd. Het JOGG richt zich in Roermond op de drie wijken waar het overgewicht het grootst is. De scholen in deze wijken, 't Mozaïek, de Kasteeltuinen, de Zonnewijzer en de Vincent van Gogh, zijn hierin een actieve partner en vindplaats voor veel activiteiten die helemaal in het teken van bewegen en gezond gewicht staan. 'Drink Water' is als hoofdthema gekozen bij alle activiteiten.

4.3.3 wetenschap en technologie

Het programma 'Wetenschap & Techniek Midden Limburg' beoogt wetenschap en technologie in te passen in het funderend onderwijs. Doel van het project is wetenschap en technologie zodanig te integreren in het onderwijs van de participerende scholen dat wetenschap en technologie een essentieel onderdeel wordt bij het formuleren van ontwikkelings- en toekomstperspectieven van elk kind. Op 7 juli 2015 is het convenant Techniekplan Midden-Limburg ondertekend door de deelnemende besturen PO en VO.

Na de oriënterende fase in 2014 is in een gesprek met alle betrokken PO en VO-scholen uit Roermond en Roerdalen een gezamenlijke visie opgesteld en van daaruit is de lijn uitgezet voor het schooljaar 2015-2016. Helaas vielen enkele PO scholen af i.v.m. andere prioriteiten voor dit jaar.

Het programma bevat onder andere het opstarten Make-Tech (samenwerking bedrijfsleven en PO), bijeenkomsten in het kader van versterking teambetrokkenheid en een aantal bijeenkomsten gericht op praktische uitvoering waarbij met name onderzoekend en ontdekkend leren een voorname rol spelen. In 2016 zal een en ander nader uitgewerkt worden, gecoördineerd door de W&T coördinator in nauwe samenwerking met partners, bedrijfsleven en ouders.

4.3.4 veiligheid

Alle scholen hebben veiligheid hoog op de agenda staan. Bovenschools wordt gewerkt aan een bestuurlijk veiligheidskader waarin stichtingsbeleid wordt gebundeld en zo nodig opgesteld over diverse veiligheid-gerelateerde onderwerpen.

Een keer per jaar hebben de directeuren van de basisscholen in Roermond overleg met de burgemeester van Roermond als portefeuillehouder over veiligheid op de scholen en de voortgang van het veiligheidskader.

5 De professional

5.1 leren van en met elkaar

5.1.1 leerlandschap van communities

De besturen in Limburg en de Nieuwste Pabo willen de samenwerking versterken en dit krijgt mede vorm in het organiseren van gezamenlijke leerprocessen. Per bestuur zijn er op schoolniveau 4 communities of practice (CoP's) ingericht en bestuur overstijgend 5 communities of learning (CoL's).

Een CoP verwijst naar het permanente samen overleggen, onderzoeken en verbeteren van de praktijk van leerkrachten en schoolleiding om zo het onderwijs aan de leerlingen te verbeteren. Het is sterk gekoppeld aan de professionele leergemeenschap, waarin voortdurend onderzoek en verbetering in onderwijspraktijk plaatsvindt. Binnen Swalm & Roer zijn de volgende CoP's ingericht: opbrengstgericht werken (De Stapsteen), omgaan met verschillen (De Achtbaan), ouderbetrokkenheid (De Zonnewijzer) en pesten/veilige school (de Hovenier).

Een CoL is een bestuur overstijgende leergemeenschap die coördineert, initieert en ontwikkelt.

Swalm & Roer neemt deel aan de volgende CoL's: opbrengst gericht werken (De Stapsteen), omgaan met verschillen (De Balans), ouderbetrokkenheid (De Zonnewijzer), pesten/veilige school (De Hovenier), 21st Century Skills (St. Alfonsus) en begeleiding beginnende leerkrachten (beleidsmedewerker onderwijs S&R).

De CoL beginnende leerkrachten is gekoppeld aan het doorbraakproject van de Educatieve Agenda Limburg. Hierbij wordt er naar gestreefd om de inductiefase van beginnende leerkrachten zo in te richten dat de starter behouden blijft voor het onderwijs en de mogelijkheid krijgt om zich ook in de eerste drie jaren van zijn carrière te professionaliseren. Mede door dit traject willen we starters de mogelijkheid geven om van start naar basis bekwaam te groeien.

5.1.2 opleiden in school

Tijdens de opleiding van toekomstig onderwijsgevend personeel worden door middel van samenwerking tussen besturen en de Nieuwste Pabo in Limburg in het project 'Opleiden in de school' leerkrachten opgeleid tot start bekwaam. Hierbij is er voor gekozen om 40% van het curriculum op de werkvloer plaats te laten vinden. Tijdens de afstudeerfase wordt een preselectie gedaan binnen het potentieel van kandidaat leraren die een LIO-plaats krijgen bij Swalm & Roer. 'Opleiden in school' gaat er vanuit dat het samen leren en werken van studenten, docenten en leraren in 'de lerende driehoek' een positieve invloed heeft op de bekwaamheid van alle betrokkenen en aantoonbaar bijdraagt aan boeiend, passend en opbrengstgericht onderwijs voor onze leerlingen. Het werkplekleren vindt plaats op opleidingsscholen binnen Swalm en Roer. Deze opleidingsscholen functioneren als 'leraarsnesten', waarbij er meerdere studenten op een opleidingsschool geplaatst worden en de school voldoet aan voorwaarden om opleidingsschool te kunnen zijn. Deze 'leraarsnesten' dragen bij aan het optimaliseren van leren van en met elkaar. Het werken in een 'leraarsnest' gebeurt door studenten samen met zittende leerkrachten en wordt gestimuleerd door de schoolopleider en studieloopbaanbegeleider die verbonden zijn aan de school onder verantwoordelijkheid van de directeur die vooral een stimulerende rol vervult.

In schooljaar 2014-2015 waren dit 9 scholen, waaronder een academische opleidingsschool. Op deze scholen is het collectief opleiden van pabostudenten van leerjaar 1 tot en met 4 ingebed in de schoolontwikkeling.

De verantwoordelijkheid voor het opleiden van leraren basisonderwijs wordt gedeeld in partnerschap. De criteria waaraan een opleidingsschool moet voldoen, waaronder scholing van mentoren en schoolopleiders door het opleidingsinstituut, zijn vastgelegd in een convenant dat is getekend door Fontys Pabo Limburg en een tiental schoolbesturen in Zuid- en Midden-Limburg.

Het werkplekleren per school wordt begeleid door een schoolopleider en school overstijgend wordt het werkplekleren gecoördineerd door een bovenschools coördinator. Eén schoolopleider is als leraar opleider Velon-geregistreerd. In schooljaar 2014-2015 zijn 39 studenten leerjaar 1 tot en met 4 bij Swalm & Roer gestart.

Naast de studenten van de Nieuwste Pabo die op de opleidingsscholen worden geplaatst bieden de scholen van Swalm en Roer ook plaats aan studenten van andere opleidingen. Op veel scholen worden studenten van de Gilde opleidingen Roermond begeleid die de studierichting onderwijsassistent of Helpende zorg en welzijn volgen.

Voor opleidingsplaatsen die gevraagd worden van uit de pabo 'de Kempel' en vanuit Fontys pedagogiek wordt altijd geprobeerd een goede match te vinden.

5.1.3 Leiders in de dop

De stichting Swalm & Roer geeft ontwikkeling een kans, zowel voor leerlingen als medewerkers. Om talenten te ontwikkelen wil Swalm & Roer een voortrekkersrol op zich nemen in het opleiden van sterke leiders, welke in diverse lagen van de organisatie zichtbaar worden. Gedeeld leiderschap vraagt om leiderschapskwaliteiten in diverse lagen.

Om medewerkers met leidinggevende kwaliteiten de ruimte te geven zich verder te ontwikkelen, is gestart met een intern leiderschapsontwikkeltraject 'Leiders in de dop'. De bedoeling is dat er minimaal 8 deelnemers mee gaan doen. In samenwerking met CPS wordt dit traject door Swalm & Roer georganiseerd.

Inhoudelijk zullen er jaarlijks 5 opleidingsdagen en 2 studium Generale georganiseerd worden. Voor deze laatste worden ook directeuren en externe partners uitgenodigd.

Naast deze opleidingsdagen wordt iedere deelnemer aan een mentor, directeur met leiderschapservaring, gekoppeld om geleerde onderdelen te koppelen aan de praktijk. De mentor vervult de taak van critical friend.

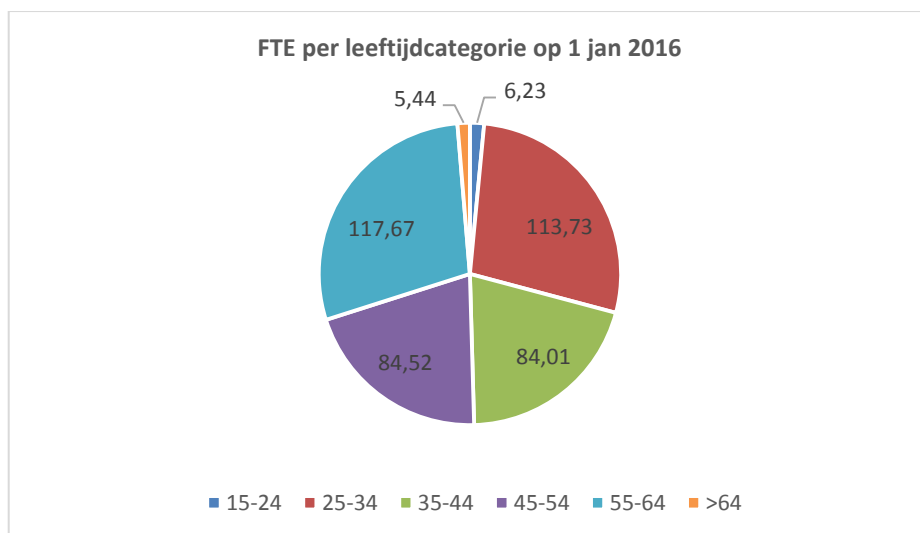
5.1.4 studiereis Berlijn

Op 11, 12 en 13 november heeft de projectgroep van de Synergieschool een studiereis gemaakt naar Berlijn. Centrale onderzoeksvraag tijdens deze reis was de vraag of er in het buitenland goede ervaringen zijn met (min of meer) inclusief onderwijs, binnen een pedagogische visie zoals die ook voor de Synergieschool wordt ontwikkeld en is er ervaring met integrale kind-centra? Doel was het spiegelen van de eigen visie en beleidskeuzes door te onderzoeken, te ervaren, te reflecteren en denken en delen van ideeën met andere professionals. In de voorbereiding op de reis zijn verschillende schooltypologieën bestudeerd en in Berlijn zijn 5 scholen bezocht. Tijdens de reis zijn antwoorden op onderzoeksvragen gevonden én de reis heeft ook vragen, discussie en dialoog opgeleverd.

De impressie van de ervaringen van de projectgroep: *grote verschillen, eigenaarschap leerlingen, restaurant in de school, vertrouwen in leerlingen en leerkrachten, inclusief onderwijs doen, oploskamer, hart-hoofd-handen, leerkracht coach-teacher, formele omgang, persoonlijke leerlijnen, natuur, lummeltijd, ict-, binnen-buiten schoenen, complexiteit, geïntegreerd aanbod, visualisaties, projecten, gelijke benadering, mogelijkheden zoeken, minder druk vanuit overheid, veelkleurig, dilemma's, discussies, netwerken, denkgesprekken, in dialoog met elkaar.*

5.2 samenstelling, opbouw en ontwikkeling personeelsbestand

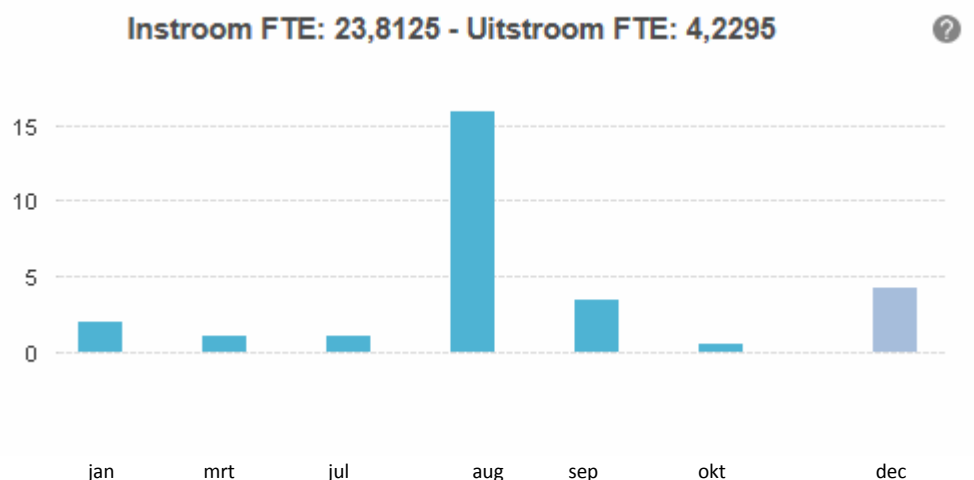
In onderstaande grafiek is het aantal fte, tijdelijk en vast personeel – exclusief vervangers – (peildatum 1 januari 2016), binnen Swalm & Roer naar leeftijdscategorie weergegeven.



15-24	25-34	35-44	45-54	55-64	>64
6,23	113,73	84,01	84,52	117,67	5,44

5.2.1 in- en uitstroom medewerkers

In de onderstaande tabel zijn de in- en uitstroomgegevens gedurende het jaar 2015 weergegeven. De maanden augustus en september laten een duidelijke toename zien. Dit heeft te maken met het formatieplan 2015-2016; door extra overheidsmiddelen is een grotere personele inzet mogelijk. In de maand december zijn een aantal leerkrachten met een minnelijke schikking en door gebruikmaking van de pensioenregeling uit dienst gegaan.



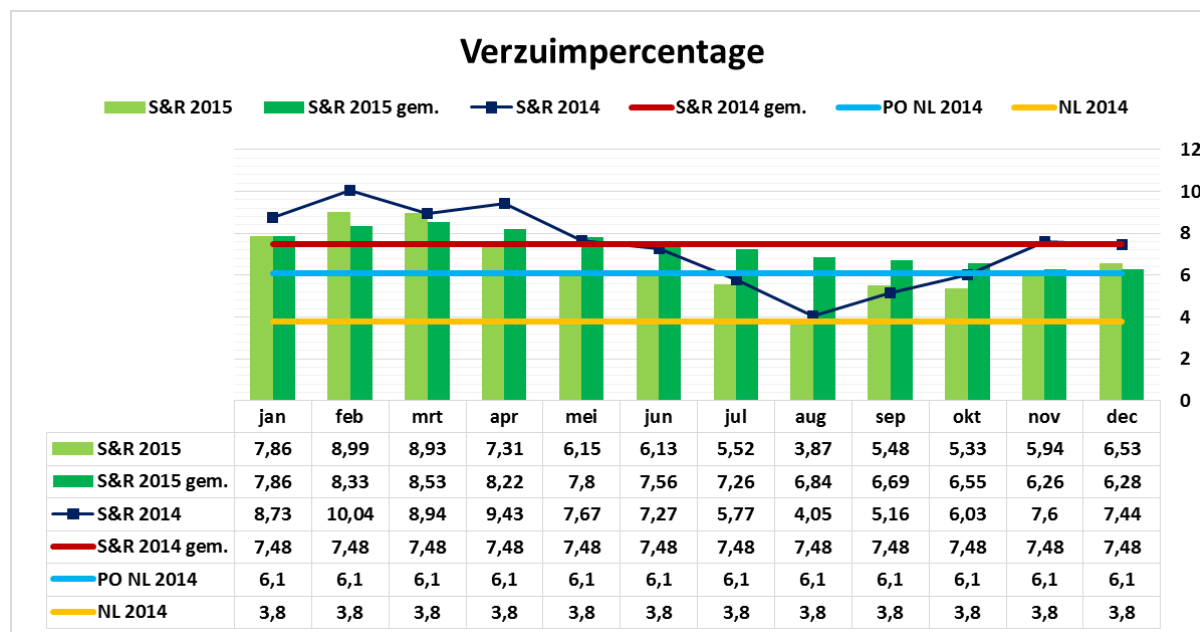
5.3 verzuim en gezondheidsmanagement

Er is veel aandacht voor het verzuim binnen Swalm & Roer. In 2014 is het gezondheidsmanagementplan herschreven en geïmplementeerd bij het management van de scholen. In 2014 is het gemiddelde verzuim uitgekomen op 7,48%. Dit is 1,21% lager dan 2013, echter nog steeds hoger dan 2011 (6,97%) en 2012 (6,82%). Doelstelling voor 2015 was een gemiddeld verzuim van 6%. T/m augustus bedroeg het gemiddeld verzuim 6,8%, medio november 2015 was het gemiddeld verzuim afgenomen tot 6,4%. De daling manifesteert zich voornamelijk in het langdurig verzuim, wij verwachten dat de dalende tendens van het verzuim zich in 2016 verder zal doorzetten.

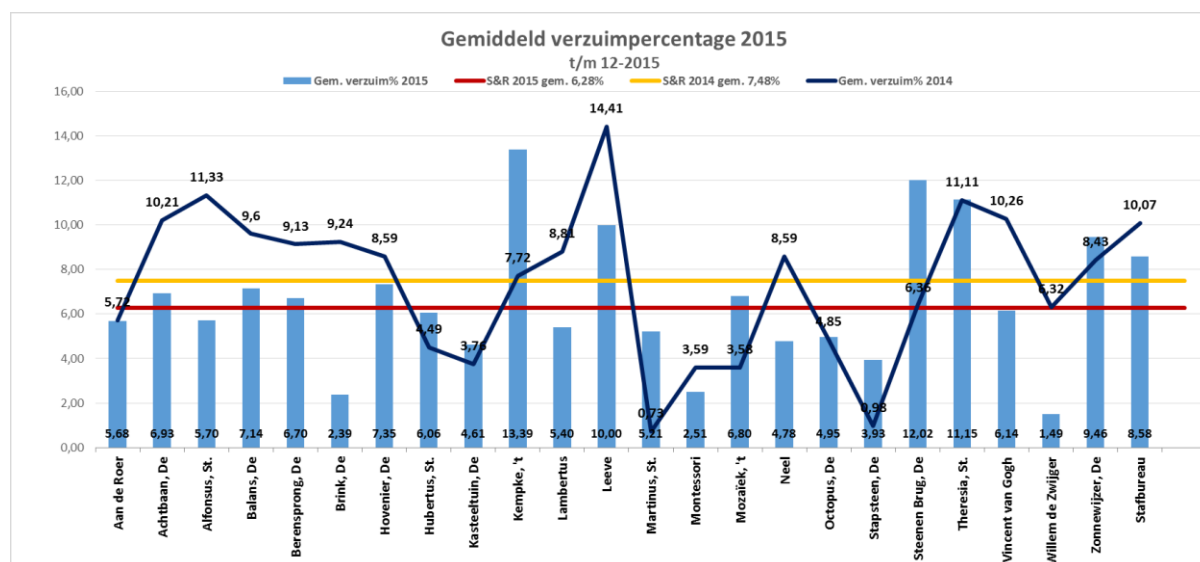
5.3.1 gemiddeld verzuim

Het gemiddelde verzuim blijft dalen. 2015 heeft geresulteerd in een gemiddeld verzuim van 6,3%, een daling van ruim 1%, echter nog boven onze doelstelling voor 2015 t.w. 6%.

Voor 2016 is de doelstelling 5,5%. Gemiddeld verzuim 2016 (t/m 15-3-2016) is 5,9%. Vorig jaar zaten we medio maart op 8,3% gemiddeld.

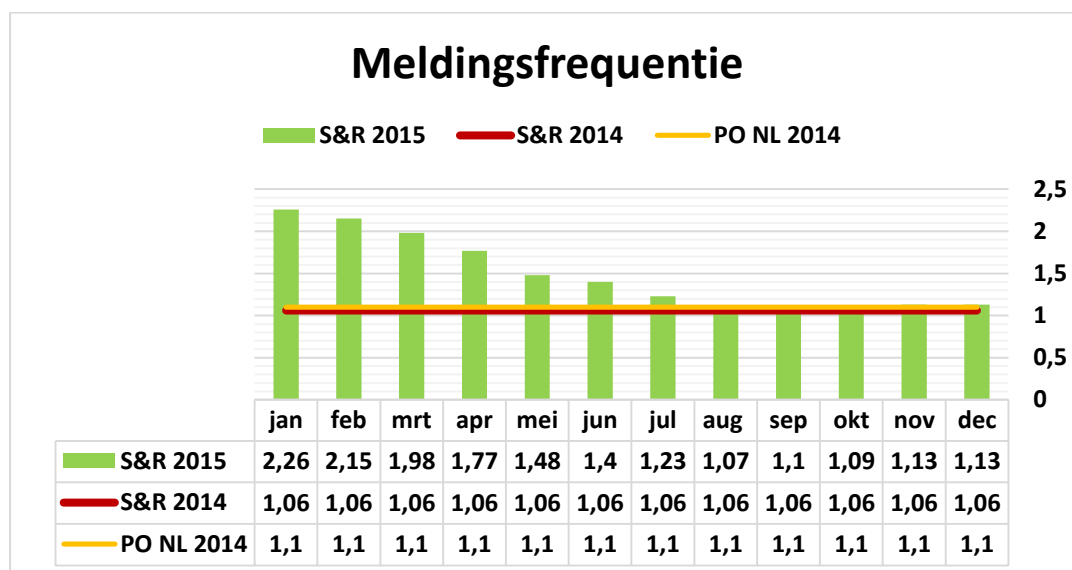


grafiek 1: gemiddeld verzuimpercentage



grafiek 2: gemiddeld verzuim per school

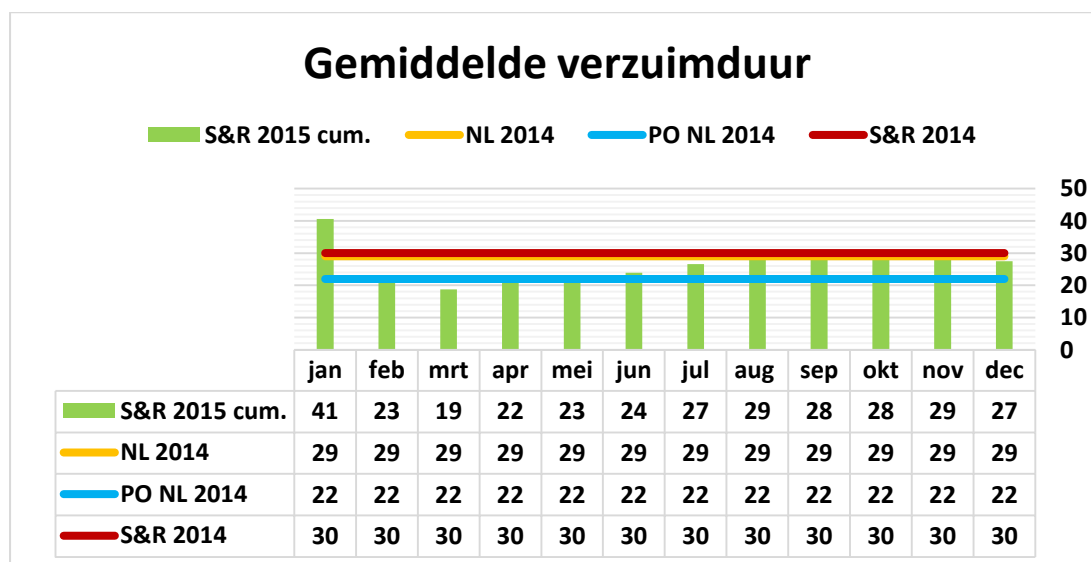
5.3.2 meldingsfrequentie



grafiek 3: meldingsfrequentie 2015

Grafiek 3 laat duidelijk de griepgolf van begin 2015 zien. Deze cijfers zijn cumulatief. De meldingsfrequentie op jaarbasis blijft rond de 1,1.

5.3.3 gemiddelde verzuimduur



grafiek 4: gemiddelde verzuimduur

De gemiddelde verzuimduur blijft dalen. Deze ligt nog steeds boven de gemiddelde duur in het PO in 2014 (zie grafiek 4), echter nu lager dan de gemiddelde verzuimduur in Nederland (alle sectoren).

5.4 personeelsbeleid en arbeidsvoorwaarden

5.4.1 loonakkoord 2015

Het in het voorjaar 2015 afgesloten loonakkoord heeft geleid tot de volgende afspraken:

1. Eenmalig € 500 voor iedereen die in september 2015 in dienst was, naar rato van de omvang van het dienstverband. De feitelijke uitbetaling gebeurt pas op het moment dat een nieuwe cao is afgesloten;
2. Een loonsverhoging per 1 september 2015 van 1,25% (uitbetaling bij nieuwe cao);
3. Een loonsverhoging per 1 januari 2016 van 1,6% op basis van de extra kabinetsbijdrage (uitbetaling bij nieuwe cao);
4. Een loonsverhoging per 1 januari 2016 van 1,4% op basis van aanpassing van de pensioenregeling (uitbetaling bij nieuwe cao);
5. Eenmalig een loonsverhoging op basis van de verlaging van de pensioenpremie per 1 januari 2015. Zoals eerder afgesproken is de uitbetaling van € 328 eenmalig, (naar rato) ingepland voor oktober. Voor 2016 is 0,72% beschikbaar voor extra loonruimte.

De afspraken zijn in de begroting 2016 verwerkt. In de Staatscourant van 26 oktober 2015 wordt bevestigd dat de financiële effecten van het loonakkoord – voor zover die gedekt zouden worden door de extra kabinetsbijdrage – voor een deel (ca. 20% van de kosten) worden neergelegd bij de werkgevers. Onduidelijk was hoe de verhoging, die gedekt zou worden uit de lagere pensioenpremie, gefinancierd zal worden als blijkt dat een verlaging van de premie door het ABP niet haalbaar is. Bij het opstellen van begroting is er van uitgegaan dat ook deze component van het loonakkoord voor rekening van de werkgever zal komen. Echter inmiddels is duidelijk dat dit niet het geval is, de overheid zal deze verhoging compenseren.

5.4.2 werkkostenregeling

De werkkostenregeling is voor 2016 herijkt en vastgesteld conform de geldende belastingwetgeving.

5.4.3 gesprekkencyclus

In de 2015 zijn de gesprekkencyclusen van het onderwijzend personeel en directies zoals deze in 2012 zijn beschreven, opnieuw vastgesteld waarbij er een duidelijke relatie is gelegd naar de speerpunten in het strategisch beleidsplan.

De gesprekkencyclusen vormen de basis van het integraal personeelsbeleid binnen Swalm & Roer.

Waar het hierbij echt om draait is dat er een professionele cultuur binnen de school is van duidelijkheid, openheid, vertrouwen en verantwoording afleggen.

5.4.4 mobiliteitsbeleid

Ontwikkelingen in het landelijk onderwijsbeleid, de bevindingen uit de medewerkers-tevredenheidsonderzoeken en de ervaringen van de afgelopen jaren, hebben er voor de stichting Swalm & Roer toe geleid, het beleid loopbaanontwikkeling en mobiliteit te herschrijven. Mobiliteit is binnen het primair onderwijs lang gezien als een instrument om krimp- en conflictsituaties op te lossen (verplichte mobiliteit). Door loopbaanontwikkeling en mobiliteit in een breder perspectief te plaatsen en de vrijwillige mobiliteit te stimuleren, wordt dit een ontwikkel-instrument voor zowel organisatie als medewerker.

Stichting Swalm & Roer wil kwalitatief goed onderwijs geven en is zich bewust dat medewerkers het kapitaal zijn om dit te realiseren. Stichting Swalm en Roer ambieert een cultuur waar alle medewerkers zich kunnen ontplooiën en hun talenten optimaal kunnen ontwikkelen. Door loopbaanontwikkeling en

mobiliteit in te zetten als een ontwikkelinstrument voor zowel organisatie als medewerkers en een middel te laten zijn om medewerkers te blijven boeien en verbinden.

Een innovatief mobiliteitsbeleid betekent dat er binnen een vrijwel platte organisatiestructuur ontwikkelmogelijkheden zijn. Dit vraagt onder andere om een flexibel taakbeleid. Loopbaanontwikkeling en mobiliteit worden op deze manier onderdeel van een continu proces.

In de notitie loopbaan- en mobiliteitsbeleid 2015 is het beleidskader neergelegd waarbinnen dit verder gerealiseerd kan worden.

5.4.5 uittreden Vervangingsfonds en inrichten vervangingspool

Met ingang van 1 januari 2016 treedt Stichting Swalm & Roer uit het Vervangingsfonds en wordt zodoende 'Eigen Risico Drager' (ERD). Door de geïntensiveerde personeelszorg is het ziekteverzuim sterk afgenomen waardoor ook het uittreden uit het Vervangingsfonds een verantwoorde keuze is. Met ingang van 2016 wordt minder verzuim door het Vervangingsfonds vergoed dan daarvoor. Ook daarom is het vanuit financieel oogpunt aantrekkelijk geworden om uit het Vervangingsfonds te treden. De bespaarde premie die aan het Vervangingsfonds betaald zou moeten worden, is hoger dan de kosten van vervanging voor het verondersteld ziekteverzuim. Wel zal een 'solidariteitspremie' aan het Vervangingsfonds betaald moeten worden ten behoeve van het ziekteverzuim bij met name de kleine schoolbesturen.

Gezamenlijk met een aantal schoolbesturen zal de vervangingspool worden ingericht. Daardoor kan het werkgeversrisico worden beperkt. De Wet Werk en Zekerheid beperkt het aantal mogelijkheden dat aan medewerkers een tijdelijk (vervangings)contract kan worden aangeboden. Stichting Swalm & Roer neemt voor de vervangingspool de regiefunctie.

5.4.6 professionalisering

Goed onderwijs staat of valt met de kwaliteit van de leerkrachten voor de klas. Hun vakken en pedagogische en didactische vaardigheden bepalen in belangrijke mate of leerlingen het wel of niet goed doen op school. Het is daarom ook van groot belang dat zij zich continu blijven ontwikkelen. Gericht professionalisering moet leiden tot een verbetering van de kwaliteit van het onderwijs en een nog betere afstemming op leerlingen met specifieke onderwijsbehoeften.

In september 2015 is de beleidsnotitie professionalisering vastgesteld. Deze notitie geeft het kader aan waar binnen professionalisering bij Swalm & Roer plaats vindt, waarbij een krachtig HRM beleid ondersteunend is aan de doelstelling van professionalisering. Daarnaast zijn de verschillende vormen van professionaliseren en leren uitgebreid in deze notitie beschreven.

In een aparte bijlage, regeling en faciliteiten professionalisering (september 2016), is vastgelegd hoe een en ander gefaciliteerd wordt binnen Swalm & Roer.

5.4.7 voorziening duurzame inzetbaarheid

Op grond van de Cao die op 1 augustus 2014 van kracht is geworden komen medewerkers in aanmerking voor een aantal uren verlof die zij naar eigen inzicht kunnen afspreken met hun werkgever. Werkgevers dienen op het moment dat afspraken met werknemers over eventueel opgebouwde rechten zijn gemaakt een voorziening in te stellen waarin de geldwaarde van de opgebouwde rechten worden gestort. Omdat in 2015 geen sprake is van opbouw van rechten wordt dit jaar geen voorziening duurzame inzetbaarheid ingesteld.

5.4.8 functiemix

De functiemix zorgt ervoor dat talentvolle leraren de kans krijgen om door te groeien en carrière te maken in het onderwijs. Zo wordt het onderwijs aantrekkelijker om in te (blijven) werken en verbetert de kwaliteit van het onderwijs. Door het verder professionaliseren van het personeelsbeleid en door

meer tijd en aandacht te geven aan de verdere ontwikkeling van leraren zal dit zijn effect hebben op de functiemix. De functiemix heeft als doel de kwaliteit in en van het onderwijs verder te versterken. In het bestuursformatieplan 2015-2016 wordt verslag gedaan van de percentages welke binnen Swalm & Roer gelden op peildatum 1 januari 2015 in het kader van de functiemix.

In de onderstaande tabel is het relatief aandeel per functiecategorie weergegeven van het totaalbestand onderwijzend personeel op peildatum 1 januari 2015.

	LA		LB		LC	
	Doel	1 jan 15	Doel	1 jan 15	Doel	1 jan 15
BAO	54%	76,44%	46%	23,56%	-	-
SBAO	-	-	86%	90,49%	14%	9,51%

Uit deze cijfers is af leiden dat Swalm & Roer niet voldoet aan de percentages functiemix zoals deze zijn landelijk zijn afgesproken. Dit doet zich voor binnen de gehele sector primair onderwijs. Stichting Swalm & Roer werkt aan een verdere implementatie van de functiemix zoals die destijds is overeengekomen in het convenant.

5.5 jaarplan P&O

Beleidsontwikkeling uitvoering en evaluatie

Onderwerp	Doelstelling-investering	Periode
Uitvoering		
Inrichting Flexpool en uitrol vervangingsmanager	In kader van WWZ. Binnen begroting 2016.	1 januari 2016
ERD vervangingsfonds	Kosten besparend	1 januari 2016
AFAS - Digitalisering gesprekkencyclus - Uitrol ESS MSS modules - Verzuimregistratie optimalisatie - Module rapportage - Digitalisering dossiers	AFAS dusdanig inrichten dat er optimaal van de functionaliteit wordt gebruik gemaakt.	Gefaseerd van 1 januari tot 1 augustus 2016
Leiderschapsonwikkeling/professionalisering i.s.m. CPS	Scholing potentiële leidinggevend scholen € 56.000,-- (bij 2 tranches)	Jaar 2016
Innovatie traject i.s.m. beleidsmedewerker onderwijs	Impuls aan onderwijs innovatie geven. Begroting nog op te stellen	Jaar 2016
Ontwikkeling Vaardigheidsmeter in het kader van IPB i.s.m. beleidsmedewerker onderwijs	Conform cao PO	Voorjaar 2016
Thema week	Begroting € 40.000,--	Week 16
Procesbeschrijvingen AO	Borgen administratieve processen in afdeling P&O	januari 2016
Beleidsontwikkeling		
Arbobeleid	Herijking beleid conform wet en regelgeving	Juni 2016
Duurzame inzetbaarheid	Voorkoming uitval personeel. Opgenomen in formatieplan.	Oktober 2016
CAO 2016-2017	Mogelijke gevolgen vertalen naar (bestaand) beleid.	?

Onderwerp	Doelstelling-investering	Periode
Uitvoering		
Evaluatie beleid		
Mobiliteit	Evaluatie	September 2016
Werkkostenregeling	Evaluatie	Oktober 2016
Gezondheid management	Evaluatie	September 2016
Taakbeleid	Evaluatie	September 2016

6 ICT

Gericht op de in het Koersplan gedefinieerde ambities om ICT effectief in te zetten in het onderwijsproces zal het ICT-beleidsplan in 2016 verder worden geactualiseerd. Docenten worden 'ICT bekwaam' gestoomd en de communicatie met ouders zal met behulp van ICT worden geïntensiveerd. Leerlingen, ouders en medewerkers worden gestimuleerd ethisch verantwoord gebruik te maken van sociale media, zoals vastgelegd in het protocol social media.

6.1 bovenschools ICT beleid

Bovenschools functioneert de werkgroep "Swalm en Roer online" die in principe vier keer per jaar vergadert. De werkgroep bestaat uit 2 directeuren en 4 ict-ers. Van de 6 werkgroepleden hebben 3 leden, verdeeld over 4 dagen, bovenschoolse verantwoordelijkheden. Daarnaast worden voor de uit te voeren werkzaamheden taken verdeeld (bovenschools – werkgroep) en indien nodig aparte bijeenkomsten gepland.

De activiteiten van de werkgroep waren in 2015 gericht op de volgende items:

- beheer en gebruik van het netwerken op de scholen verder optimaliseren;
- verdere ontwikkeling van educatieve toepassingen van ICT en de rol van de ICT-coördinator;
- ICT-coördinatoren informeren over nieuwe relevante ontwikkelingen op het gebied van hardware en software middels een studiedag;
- ondersteuning bieden aan de scholen bij het gebruik van ICT toepassingen als Esis (A en/of B), Sharepoint, e-mail;
- oriëntatie op Wifi-netwerk voor de scholen, 3 offertes;
- advies over draadloze devices;
- participatie in de werkgroep SDZL (regionaal), het BIC-netwerk (landelijk) en de gebruikersgroep Esis;
- contacten onderhouden met en ondersteunen van de ICT-coördinatoren van de diverse scholen.

Daarnaast is met de accountmanager van SKOOL regelmatig overleg gevoerd over:

- nieuwe ontwikkelingen binnen SKOOL en wensen van de werkgroep t.a.v. functionaliteit binnen de SKOOL omgeving;
- klachten/problemen die de scholen ervaren binnen de SKOOL netwerken met als doel het beheer verder te optimaliseren;
- procedures t.a.v. back-up, antivirus, antispysware;
- kwaliteit/prijsbewaking m.b.t. hardware en diensten;
- voorbereiden ICT dag voor medewerkers stichting Swalm & Roer in maart 2016 (doel van deze bijeenkomst is ICT-medewerkers op de hoogte stellen van relevante ontwikkelingen op het gebied van ICT).

6.2 Kurzweil

Vanuit de overtuiging dat digitale hulpmiddelen voor dyslexie onmisbaar zijn als onderdeel van goede dyslexiezorg, heeft Swalm & Roer een overeenkomst gesloten met Lexima voor het gebruik van Kurzweil 3000. In het schooljaar 2014-2015 werd het programma Kurzweil op alle basisscholen uitgerold door netwerkbeheerder Skool. Vóór de zomervakantie van dat schooljaar werd per scholencluster de workshop 'werken met Kurzweil' gegeven door twee specialisten van collega schoolbestuur SPOLT.

In het schooljaar 2015-2016 is de workshop 'scannen en bewerken' aangeboden waarin aan leerkrachten en vrijwilligers werd uitgelegd hoe documenten kunnen worden bewerkt voor het gebruik in Kurzweil.

Binnen de Sharepoint omgeving is er een bibliotheek gemaakt. Hier worden alle bestanden voor Kurzweil verzameld en uitgewisseld tussen de scholen van Swalm & Roer.

Omdat niet alle scholen in de gelegenheid waren om beide workshops bij te wonen, worden er dit jaar herhalingsbijeenkomsten georganiseerd. Door voorbeelden uit de praktijk kunnen leerkrachten zien wat de toegevoegde waarde van het programma in de dagelijkse praktijk is. Er komen leerlingen aan het woord die ervaring hebben met Kurzweil en er is ruimte om met collega's ervaringen uit te wisselen.

Het streven is om per basisschool 1 'Kurzweil-coördinator' aan te stellen. Bij voorkeur is dit een ib-er. Op het moment van schrijven zijn er 12 coördinatoren aangesteld.

Het opstarten en blijven inzetten van Kurzweil vraagt veel van leerkrachten. Ze worden daarom zo goed mogelijk ondersteund door de bovenschoolse ICT-coördinator en de Kurzweil-coördinatoren. De wens bestaat om tevens per scholencluster een hoofdcoördinator aan te stellen. De vier hoofdcoördinatoren overzien en begeleiden de implementatie van Kurzweil binnen hun scholencluster. Er vindt een periodiek overleg plaats met de hoofdcoördinatoren en de bovenschoolse ICT-coördinator. Door ervaringen met elkaar te bespreken wordt het werken met Kurzweil effectief in kaart gebracht. Ze kunnen na overleg Kurzweil-ondersteuning bieden waar en wanneer dit nodig is.

6.3 implementatie AFAS

In 2014 heeft CvB besloten tot implementatie van AFAS per 1 januari 2016.

In het eerste kwartaal van 2015 zijn gesprekken gevoerd met drie potentiële aanbieders van diensten met betrekking tot zowel de personeels- en salarisadministratie (PSA) als de financiële administratie (FA). Uiteindelijk is de keuze op de stichting Vizyr gevallen.

AFAS is een geïntegreerd ERP-systeem waarin de koppeling zit tussen de financiële administratie (FA) en de personeels- en salarisadministratie (PSA). Bovendien kan AFAS steunen op een heldere en moduleerbare rapportagetool van TIG die afhankelijk van de informatiebehoefte op de verschillende managementlagen van het bestuur ingericht kan worden.

In september 2015 is gestart met de implementatie van het ERP systeem op zowel de FA als de PSA. In januari 2016 is de eerste salarisrun succesvol verlopen.

De verdere implementatie van AFAS zal nog doorlopen tot in het voorjaar 2016.

6.4 papierloos vergaderen

Zowel managementteam als gemeenschappelijke medezeggenschapsraad en raad van toezicht zijn in het verslagjaar gestart met papierloos vergaderen met behulp van de vergaderapplicatie iBabs. De ervaringen zijn positief en de effecten tweeledig: vergaderen wordt effectiever en efficiënter door het eenvoudig delen en archiveren van stukken én er is sprake van papierbesparing.

7 Partnerschap en facilitair

7.1 IKC's

Op een aantal plekken in het werkgebied van Swalm & Roer zijn goede mogelijkheden om kindgerichte voorzieningen fysiek dicht bij elkaar te brengen door ze te huisvesten onder 1 dak in de school. Daarnaast willen we nog beter samen werken en ontwikkelingslijnen van de kinderen ononderbroken volgen van 2 tot 12, zodat ze goed voorbereid worden op het voortgezet onderwijs. In 2015 is gestart met een onderzoek naar de mogelijkheden om te komen tot Integrale Kindcentra in de vorm van regionale conferenties met directeuren, afgevaardigden van gemeente en kinderopvangorganisaties. De komende jaren zal verder onderzocht worden welke locaties kinderopvang, BSO, TSO, Bibliotheek, Verlengde schooldag etc. kunnen bieden.

Dit gebeurt in nauwe samenwerking met gemeente en andere partners.

7.2 samenwerking gemeente en ketenpartners

In het kader van de Lokale Educatieve Agenda en passend onderwijs werkt Swalm & Roer nauw samen met de gemeente Roermond en de gemeente Roerdalen en ketenpartners zoals kinderopvangorganisaties, GGD, CJG, Gezondheidszorg en alle andere schoolbesturen in Midden-Limburg.

7.3 huisvestingsbeleid

Voor de invulling van het toekomstgerichte huisvestingsbeleid zal in 2016 de huidige situatie in kaart worden gebracht. In overleg met de gemeentes wordt een integraal huisvestingsplan (IHP) opgesteld.

In 2015 is het geactualiseerd meerjaren onderhoudsplan (MJOP) afgerond. In dit nieuwe onderhoudsplan is ook het gehele onderhoud aan de buitenschil opgenomen, wat tot 1 januari 2015 nog voor rekening van de gemeentes kwam. Op basis van deze actualisatie is de jaarlijkse dotatie aan de onderhoudsvoorziening structureel substantieel verhoogd ten opzichte van de begroting 2015. Op basis van deze MJOP zal het onderhoud aan de gebouwen de komende jaren worden uitgevoerd; op een aantal scholen is sprake van achterstallig groot onderhoud. Over de achterstand tracht Swalm & Roer afspraken in het IHP vast te leggen.

Het college van bestuur heeft in het verslagjaar de notitie 'medegebruik en verhuurbeleid' vastgesteld.

7.3.1 nieuwbouw en verbouw van scholen

Nieuwbouw van scholen blijft een taak van de gemeente. Zij ontvangen van het Rijk hiervoor de financiële middelen. De gemeente wijst huisvesting toe aan de scholen. Onderhoud komt zoals gezegd geheel voor rekening van Swalm & Roer. Renovatie is daarbij een grijs gebied waarover in de wet niks is vastgelegd. Het is belangrijk om hierover de dialoog met gemeentes aan te gaan.

Omdat er op dit moment relatief veel leegstand (ca. 30% ten opzichte van het genormeerd aantal m² bruto vloeroppervlak) van schoolgebouwen is, is overleg met de gemeenten hiervoor van belang. Tevens valt er een dekking van de exploitatiekosten te behalen door te verhuren aan partners die tevens een meerwaarde hebben voor het onderwijs.

basisschool Vincent van Gogh

Gezien de slechte bouwkundige staat van de Vincent van Gogh heeft de gemeenteraad van Roermond in december 2014 besloten om een krediet ter beschikking te stellen van

€ 741.000 voor de renovatie van deze school. Aan dit budget wordt door Swalm & Roer nog € 407.000 toegevoegd om het onderhoud volledig te kunnen uitvoeren. Daarnaast ligt er ook een aanvraag bij zowel de gemeente als de Provincie voor een aanvullend krediet om bij de school een IKC te realiseren.

de Synergieschool

Na een vertraging van een jaar door een juridische procedure tussen de gemeente en een aannemer is in juli 2015 de bouw en verbouw gestart van deze bijzondere school. De nieuwbouw van deze school zal per 1 augustus 2016 in gebruik worden genomen.

Neel

In oktober 2015 is de nieuwbouw van BS Neel aan de Dominicushof officieel geopend door wethouder Pleyte. De school heeft door zijn bijzondere ontwerp en gebruik van materialen al diverse vaktijdschriften bereikt in binnen- en buitenland. Tevens komt Rockwool regelmatig met klanten het pand bekijken.

7.4 arbo- en veiligheidsbeleid

De Arbowet stelt eisen aan de verantwoorde inrichting van schoolgebouwen. Hierbij zijn er regels voor het schoolterrein, de veiligheid, omgang gevaarlijke stoffen maar ook het binnenklimaat. Tot op heden voldoen we aan de meeste gestelde eisen en worden er diverse onderdelen periodiek gecontroleerd en gekeurd en personeel wordt opgeleid voor benodigde trainingen. In 2016 zal specifiek arbobeleid opgesteld worden in samenspraak tussen P&O en huisvesting.

7.5 centrale inkoop

De aanbestedingswetgeving verplicht ons om werken en diensten van een bepaalde omvang (in geld) volgens een bepaalde manier aan te besteden. Voor nieuwe aanbestedingen houdt Swalm & Roer zich aan deze wetgeving. In het verleden (dit gaat terug tot voor de fusie) zijn er contracten afgesloten die gezien de huidige omvang aanbesteed zouden moeten worden. In 2016 worden, waar mogelijk, contracten opnieuw aanbesteed.

Het aanbestedingsbeleid wordt opgenomen in het in 2016 te herijken financieel beleidskader.

Omdat bij krimp en groei van scholen meubels vaak niet uitwisselbaar zijn én omdat er bij inkoop bij minder leveranciers kortingen te halen zijn, is er in 2015 een pilot gestart. Deze pilot zal waarschijnlijk leiden tot de collectieve inkoop van meubels via vaste adviseurs. De evaluatie zal in het najaar van 2016 plaatsvinden.

Vanwege de totale omvang heeft er een collectieve inkoop BHV en controle blusmiddelen en noodverlichting plaatsgevonden. Vetraned Paraat is als winnaar uit de bus gekomen en heeft een contract voor 4 jaar gekregen. In 2016 zal de BHV training geëvalueerd worden.

Op een aantal scholen is een conciërge aangesteld die veel klusjes uit kan voeren. Echter sommige scholen hebben geen conciërge en er zijn klussen die te specialistisch zijn. Om deze reden heeft het college van bestuur besloten een pilot 'klein onderhoud/reparatie en spoedklussen' te houden met Loven Services. Deze partij heeft hier ruime ervaring mee, onder andere bij de gemeente Roermond en het designer outlet Roermond. In het najaar van 2016 zal deze pilot geëvalueerd worden.

8 Financieel beleid

8.1 vermogensontwikkeling, balans en exploitatie

Het financieel toezicht op onderwijsinstellingen is belegd bij de onderwijsinspectie – directie Rekenschap. Om uitvoering te geven aan het financieel toezicht zijn door de minister van OCW kengetallen voor een aantal financiële waarden vastgesteld. In onderstaande tabel zijn de waarden van de kengetallen per 31 december van elk jaar vergeleken met de signaleringswaarden die door de onderwijsinspectie worden gehanteerd.

Financiële kengetallen per 31 december							
	Signalering		Realisatie				
	Min	Max	2015	2014	2013 ¹⁾	2012	2011
Solvabiliteit	20%	n.v.t.	60%	63%	61%	61%	60%
Liquiditeit	0,50	1,50	3,54	2,49	1,79	1,21	1,30
Rentabiliteit	0,0%	5,0%	0,2%	2,1%	2,4%	-1,5%	-5,1%
Kapitalisatiefactor	n.v.t.	35%	40%	39%	33%	31%	34%
waarvan:							
Financieringsfunctie	n.v.t.	9%	9%	9%	9%	9%	9%
Transactiefunctie	n.v.t.	21%	9%	10%	9%	10%	10%
Bufferfunctie	€ 100.000 ²⁾	5%	22%	20%	15%	12%	15%

1) De kengetallen 2011–2013 wijken af van de jaarrekening 2013 door een correctie van de aanschafwaarde materiële vaste activa per 1 januari 2014. In januari 2015 is een onderzoek uitgevoerd om de juistheid van de materiële vaste activa registratie vast te stellen. Hierbij is met name gekeken naar de aanwezigheid en het in gebruik zijn van de materiële vaste activa. Tijdens het onderzoek bleek dat een aantal items inmiddels is vervangen, maar nog wel voorkwamen in de materiële vaste activa registratie. De boekwaarde is nihil en heeft derhalve geen invloed op de balans of exploitatie. Dit heeft echter wel invloed op de cumulatieve aanschafwaarde. Als gevolg van dit onderzoek is de materiële vaste activa registratie opgeschoond en zijn items verwijderd met een aanschafwaarde van € 6,2 miljoen en een boekwaarde van nihil. De correctie van de cumulatieve aanschafwaarde beïnvloedt de berekening van enkele kengetallen zoals de financieringsfunctie en de financiële buffer.

2) Absolute ondergrens.

Conclusie

De financiële kengetallen geven een indicatie van de financiële gezondheid van de organisatie.

De kengetallen fluctueren als gevolg van de wisselende exploitatieresultaten over de afgelopen jaren.

Het exploitatieresultaat wordt geïllustreerd door het kengetal rentabiliteit.

Zowel solvabiliteit, liquiditeit als de bufferfunctie van de kapitalisatiefactor vertonen gezonde waarden.

Ook is er een sluitende meerjarenbegroting 2016 – 2019 (zie de continuïteitsparagraaf). Daaruit kan geconcludeerd worden dat stichting Swalm & Roer bedrijfseconomisch een gezonde organisatie is waar de continuïteit voldoende is geborgd.

Toelichting op de kengetallen

Solvabiliteit (exclusief voorzieningen)

Berekening: eigen vermogen / balanstotaal.

De solvabiliteit is een graadmeter voor de financiële onafhankelijkheid (van externe partijen) van de stichting en geeft aan dat ook op de lange termijn aan de financiële verplichtingen voldaan kan worden. Ultimo 2015 is de solvabiliteit ruim voldoende.

Liquiditeit (current ratio)

Berekening: vlottende activa / vlottende passiva.

De liquiditeit geeft aan dat de stichting voldoende geld beschikbaar heeft om aan de direct opeisbare betalingsverplichtingen te kunnen voldoen. De begroting 2016 en meerjarenraming 2016-2019 (zie ook de continuïteitsparagraaf) tonen aan dat naar verwachting de liquiditeitspositie ruim voldoende zal blijven.

Rentabiliteit

Berekening: exploitatieresultaat / totale baten.

De rentabiliteit wordt in het bedrijfsleven gebruikt als indicatie voor de aandeelhouders hoeveel rendement hun investering oplevert. Stichting Swalm & Roer heeft geen winstoogmerk en ook geen aandeelhouders. De waarde van dit kengetal geeft de verhouding aan tussen het exploitatieresultaat en de baten. Door het exploitatieoverschot 2015 is de waarde positief.

Kapitalisatiefactor

Berekening: (balanstotaal -/- boekwaarde gebouwen) / totale baten.

De kapitalisatiefactor geeft de verhouding weer tussen het balanstotaal (verminderd met de boekwaarde van gebouwen en terreinen) en de totale baten. Deze waarde geeft een indicatie van de mate waarin het kapitaal wordt benut voor de vervulling van taken. Een hoge kapitalisatiefactor duidt op het mogelijk beschikbaar hebben van overtollige middelen. Ultimo 2015 bevindt de waarde van dit kengetal zich 5 procentpunt boven de bovengrens.

Onderverdeling kapitalisatiefactor

Het eigen vermogen heeft drie belangrijke functies die in de kapitalisatiefactor zijn ondergebracht. Elke functie heeft een eigen kengetal:

1. Financieringsfunctie:

*Berekening: (vervangingswaarde activa * 55%) / totale baten.*

De middelen die aangehouden moeten worden om de materiële vaste activa (excl. gebouwen) te zijner tijd te kunnen vervangen.

2. Transactiefunctie:

Berekening: vlottende passiva / totale baten.

De middelen die aangehouden moeten worden om de kortlopende schulden te voldoen.

3. Bufferfunctie:

Berekening: kapitalisatiefactor -/- financieringsfunctie -/- transactiefunctie.

de middelen die aangehouden moeten worden om de volgende risico's op te vangen:

- Fluctuaties in leerlingaantallen.
- Financiële gevolgen van werkgeversrisico's personeel.
- Instabiliteit in de bekostiging.
- Onvolledige indexatie van de bekostiging.

De bufferfunctie is hoger dan de door OCW gehanteerde bovengrens van 5%. De voorgenomen verdere investeringen in de onderwijskwaliteit zullen leiden tot een hoger uitgavenniveau waardoor de omvang van de buffer naar verwachting de komende jaren zal afnemen.

8.2 toelichting op de staat van baten en lasten

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015						
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2015		Begroot 2015		Realisatie 2014	
3.1 Rijksbijdragen	30.526	95,2%	29.337	96,6%	29.993	96,1%
3.2 Ov. overheidsbijdragen	916	2,9%	693	2,3%	696	2,2%
3.5 Overige baten	611	1,9%	340	1,1%	517	1,7%
Totaal 3. baten	32.053	100,0%	30.370	100,0%	31.206	100,0%
4.1 Personele lasten	26.419	82,2%	25.842	84,9%	25.943	84,7%
4.2 Afschrijvingen	782	2,5%	755	2,5%	729	2,4%
4.3 Huisvestingslasten	2.917	9,1%	2.123	7,0%	2.055	6,7%
4.4 Overige lasten	1.986	6,2%	1.716	5,6%	1.896	6,2%
Totaal 4. lasten	32.104	100,0%	30.436	100,0%	30.623	100,0%
5. Financiële baten en lasten	113	0,4%	66	0,2%	87	0,3%
Exploitatiesaldo	62	0,2%	0	0,0%	670	2,2%

analyse realisatie 2015 – begroting 2015

Het exploitatieresultaat is € 62.000 hoger dan begroot. Op hoofdlijnen is de oorzaak daarvan:

Rijksbijdragen (€ 1.189.000 hoger)

Indexatie personele bekostiging / loonruimteakkoord	€ 996.000
Materiële instandhouding hoger dan begroot	€ 84.000
Vergoeding SWV hoger dan begroot	€ 101.000
Overige rijksbijdragen	€ 8.000
Totaal rijksbijdragen	€ 1.189.000

Overige overheidsbijdragen (€ 223.000 hoger)

Gemeentesubsidie onderwijstijdverlenging vanaf augustus 2015 niet begroot	€ 20.000
Beschikkingen gemeente: ontvangen t.b.v. achterstallig onderhoud, gedoteerd voorziening groot onderhoud	€ 114.000
OCW Rijksdienst Cultureel erfgoed, instandhouding monument Neel, gedoteerd voorziening groot onderhoud	€ 25.000
Gem. Roermond: div. subsidies voor versterken weerbaarheid	€ 60.000
Overige gemeentesubsidies	€ 4.000
Totaal gemeenten	€ 223.000

Overige baten (€ 271.000 hoger)

Verhuur medegebruik	€ 31.000
Cultuureducatie (SIEN en Provincie Limburg m.b.t. muziekonderwijs DOOR!)	€ 42.000
Ambulante begeleiding	€ 17.000
Baten opleiden in school hoger dan begroot	€ 44.000
Overige	€ 137.000
Totaal overige	€ 271.000

Rentebaten hoger dan begroot € 47.000

Totaal baten (hoger dan begroot) € 1.730.000

Personele lasten (€ 577.000 hoger)	
Hogere loonkosten	€ 516.000
Werving en selectie niet begroot	€ 40.000
Overige personele lasten	€ 21.000
Totaal personeel	€ 577.000
Hogere afschrijvingen (€ 27.000 hoger)	
Lagere afschrijvingen door laag investeringsniveau	- € 71.000
Boekverlies verkoop noodlokalen	€ 98.000
Totaal afschrijvingen	€ 27.000
Huisvesting (€ 794.000 hoger)	
Hogere dotatie voorziening groot onderhoud	€ 832.000
Hogere kosten klein onderhoud	€ 26.000
Energielasten	- € 71.000
Schoonmaak	- € 12.000
Overig	€ 19.000
Totaal huisvesting	€ 794.000
Overige lasten (€ 270.000 hoger)	
Uitgaven gemeentelijke projecten (zie ook de hogere baten)	€ 136.000
Onderhoud ICT en licentiekosten	€ 122.000
Uitgaven MR / OR	€ 36.000
Overig	- € 24.000
Totaal overig	€ 270.000
Totaal lasten (hoger dan begroot)	€ 1.668.000

analyse realisatie 2015 – realisatie 2014

Het exploitatieresultaat is ten opzichte van boekjaar 2014 € 608.000 lager als gevolg van:

Rijksbijdragen (€ 533.000 hoger)	
Indexatie personele bekostiging / loonruimteakkoord	€ 569.000
Overige rijksbijdragen	- € 36.000
Totaal rijksbijdragen	€ 533.000
Overige overheidsbijdragen (€ 220.000 hoger)	
Beschikkingen gemeente: ontvangen t.b.v. achterstallig onderhoud, gedoteerd voorziening	€ 114.000
OCW Rijksdienst Cultureel erfgoed, instandhouding monument Neel, gedoteerd voorziening	€ 25.000
Gem. Roermond: div. subsidies voor versterken weerbaarheid	€ 60.000
Overige gemeentesubsidies	€ 21.000
Totaal overige overheidsbijdragen	€ 220.000
Overige baten (€ 94.000 hoger)	
Vergoeding cultuureducatie	€ 35.000
Subsidie CoP's en CoL's	€ 43.000
Overige baten	€ 16.000

Totaal overige	€ 94.000
Financiële baten en lasten hoger dan 2014 (verkoop effecten)	€ 26.000
Totaal baten (hoger dan boekjaar 2014)	€ 873.000
Personele lasten (€ 476.000 hoger)	
Hogere loonkosten als gevolg van groei formatie en loonruimteakkoord	€ 428.000
Overig	€ 48.000
Totaal personeel	€ 476.000
Hogere afschrijvingen (€ 53.000 hoger)	
Lagere afschrijvingen door laag investeringsniveau	- € 45.000
Boekverlies verkoop noodlokalen	€ 98.000
Totaal afschrijvingen	€ 53.000
Huisvesting (€ 862.000 hoger)	
Hogere dotatie voorziening groot onderhoud	€ 752.000
Hogere kosten klein onderhoud en tuinonderhoud	€ 92.000
Lagere energielasten	- € 24.000
Hogere schoonmaakkosten wegens uitbesteding ipv eigen personeel	€ 46.000
Overig	- € 4.000
Totaal huisvesting	€ 862.000
Overige lasten (€ 90.000 hoger)	
Hogere kosten administratie en beheer	€ 9.000
Hogere kosten culturele vorming (zie ook de hogere baten)	€ 30.000
Lagere kopieerkosten	- € 31.000
Hogere uitgaven gemeentelijke projecten (zie ook de hogere baten)	€ 32.000
Lagere uitgaven leermiddelen/verbruiksmateriaal	- € 36.000
Hogere uitgaven ICT en licentiekosten	€ 94.000
Lagere overige uitgaven	- € 8.000
Totaal overig	€ 90.000
Totaal lasten (hoger dan boekjaar 2014)	€ 1.481.000

8.3 treasury

Treasury is het sturen en het beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Het treasurybeleid en –uitvoering vinden plaats binnen de kaders van de 'Regeling beleggen en belenen' van het ministerie van OCW die voor de stichting Swalm & Roer zijn geoperationaliseerd in het treasurystatuut.

Op 31 januari 2013 is het huidig treasurystatuut door het college van bestuur vastgesteld en vervolgens goedgekeurd door de raad van toezicht. In dit treasurystatuut wordt het treasurybeleid uiteengezet en wordt een beschrijving gegeven van de bevoegdheden en verantwoordelijkheden in het kader van de treasuryfunctie. Het treasurystatuut heeft tot doel sturing te geven aan de treasuryfunctie en risico's te beperken.

De algemene doelstellingen van het treasurybeleid luiden:

- het zorgdragen voor de tijdige beschikbaarheid van de benodigde geldmiddelen tegen acceptabele condities (beschikbaarheid);
- het optimaliseren van het rendement van de overtollige liquide middelen binnen de kaders van het treasurystatuut (rentemaximalisatie);
- het beheersen en bewaken van financiële risico's die aan de financiële posities en geldstromen van de instelling zijn verbonden (risicominimalisatie);
- het optimaliseren van de efficiency bij het beschikken over de financiële middelen (c.q. het verrichten van betalingen).

De tijdelijk overtollige liquiditeiten waren ondergebracht in een effectenportefeuille bij de Rabobank. De balanswaarde per 31 december 2014 bedroeg € 2,02 mln. (op basis van de geamortiseerde boekwaarde). Het netto rendement van de effectenportefeuille bleek door de beheerskosten van de bank lager te zijn dan de renteopbrengst. Derhalve is in de loop van 2015, na raadpleging van de treasurycommissie, de effectenportefeuille verkocht.

Een gedeelte van het geld is weggezet op een spaarrekening met een maatschappelijk karakter. Het betreft hier de zogenaamde StreekRekening van de Rabobank. Middels deze rekening worden initiatieven ondersteund van de Stichting StreekFonds Nationaal Park De Meinweg. Deze stichting zet zich in voor het behoud en het verbeteren van het landschap in Nationaal Park de Meinweg te Roermond.

8.4 continuïteitsparagraaf

In de continuïteitsparagraaf wordt de verwachten ontwikkeling van een aantal bedrijfsvoering aspecten toegelicht. Daardoor ontstaat inzicht in de mogelijke effecten van die ontwikkelingen op de continuïteit van de organisatie.

meerjarenraming

In onderstaande tabel is de realisatie 2015 opgenomen, aangevuld met de ramingen van de goedgekeurde meerjarenbegroting 2016-2018.

Realisatie 2015 en begroting 2016 - 2018				
In € 1.000	2015	2016	2017	2018
Baten				
Rijksbijdragen OCW	30.526	30.477	30.099	29.831
Overige overheidsbijdragen	916	589	561	561
Overige baten	611	401	260	221
Totaal baten	32.053	31.467	30.920	30.613
Lasten				
Personeelslasten	26.419	26.555	26.025	25.718
Afschrijvingen	782	756	756	756
Huisvestingslasten	2.917	2.453	2.453	2.453
Overige lasten	1.986	1.736	1.736	1.736
Totaal lasten	32.104	31.500	30.970	30.663
Saldo baten en lasten	-51	-33	-50	-50
Financiële baten en lasten	113	50	50	50
Resultaat bedrijfsvoering	62	17	0	0

De bekostiging laat een dalende tendens zien. Deze tendens volgt de verwachte daling van het aantal leerlingen. De daling van de bekostiging wordt opgevangen door het natuurlijk verloop van personeel. In de periode 2016-2018 bedraagt dit verloop 9,4 fte. In 2019 zelfs 7,9 fte.

De stichting Swalm & Roer is met ingang van 1 januari 2016 uit het Vervangingsfonds getreden. Vanaf dit moment wordt de vervanging als gevolg van bijvoorbeeld ziekte zelf geregeld en gefinancierd. De aangescherpte ketenverplichting in het kader van de Wet Werk en Zekerheid behoort voor het primair onderwijs nog steeds tot de mogelijkheden. Hierdoor is het noodzakelijk om de vervangingen op de scholen op een adequate manier te organiseren. Samenwerking is hierbij het sleutelwoord. De stichting Swalm & Roer zoekt in dit verband de samenwerking op met een vijftal collega instellingen die gezamenlijk de mogelijkheden onderzoeken voor een regionale flexpool. Vooruitlopend op concretisering van deze plannen, heeft de stichting een eigen flexpool in het leven geroepen. Deze flexpool wordt bezet door werknemers met een vast dienstverband, waaronder zogenaamde min/max-contracten.

In de loop van 2015 zijn de meerjarige onderhoudsplannen (MJOP) geactualiseerd. Dit heeft geresulteerd in éénmalige dotaties aan de onderhoudsvoorziening in 2015 en een structureel hogere dotatie in de daaropvolgende jaren. Blijft evenwel voor de stichting Swalm & Roer gelden dat de financiering tekortschiet bij het instandhouden van de schoolgebouwen. In de 2016 zal samen met de gemeenten gewerkt worden aan een strategische toekomstvisie op het gebied van huisvesting.

personele bezetting en leerlingaantallen

Personele bezetting in fte

In de onderstaande tabel zijn de personeelsaantallen per 31 december weergegeven (fte-aantallen).

Realisatie 2015 en begroting 2016 - 2018				
In fte's per 31/12	2015	2016	2017	2018
Management / directie	26,39	26,39	26,39	25,39
Onderwijzend personeel	339,41	339,41	334,99	333,99
Overige medewerkers	34,36	34,00	33,65	31,39
Totaal	400,16	399,80	395,03	390,77

In de bovenstaande tabel is de tendens terug te vinden zoals deze beschreven is bij de paragraaf 'meerjarenraming'.

Leerlingaantallen en schoolgewicht

In de ontwikkeling van de leerlingenaantallen wordt rekening gehouden met een lichte daling. Deze daling is structureel verwerkt in de prognoses voor de komende jaren.

Behalve met de daling van het absoluut aantal leerlingen wordt ook rekening gehouden met een afname van het schoolgewicht. Het is een gegeven dat het opleidingsniveau van ouders toeneemt. Dit opleidingsniveau bepaalt of een leerling extra 'gewicht' krijgt toegekend. Een hoger gewicht beïnvloedt de bekostiging als het aantal gewichtenleerlingen hoger is dan 6% van het totaal aantal leerlingen. Als de school in een impulsgebied ligt, wordt het effect daarvan versterkt. De meegerekende gewichtenleerlingen bevinden zich allen in een impulsgebied. De daling van het schoolgewicht resulteert eind 2018 tot een daling van de rijksvergoeding met ongeveer € 0,3 mln.

ONTWIKKELING LEERLINGAANTAL EN SCHOOLGEWICHT					
1 oktober	2014	2015	2016	2017	2018
BAO	5.457	5.462	5.442	5.418	5.396
SBAO	182	152	152	152	152
Totaal	5.639	5.614	5.594	5.570	5.548
Mutatie		- 25	-20	-24	-22
Gewicht	425	384	360	336	317
Mutatie		-41	-24	-24	-19

ontwikkeling balansposities

Afgeleid van de meerjarenbegroting, de meerjarenonderhoudsplanning en het meerjaren investeringsplan zal de balans zich ontwikkelen volgens de onderstaande tabel. Bij deze ontwikkeling is de balans 2015 als vertrekpunt genomen.

Realisatie 2015 en begroting 2016 - 2018				
In € 1.000	2015	2016	2017	2018
Vaste activa excl. gebouwen	2.765	3.365	3.765	4.165
Gebouwen	1.710	1.710	1.710	1.710
Financiële vaste activa	0	0	0	0
Totaal	4.475	5.075	5.475	5.875
Vlottende activa				
Vorderingen	1.853	1.853	1.853	1.853
Liquide middelen	8.323	6.818	5.749	6.076
Totaal	10.176	8.671	7.602	7.929
Totaal activa	14.651	13.746	13.077	13.804
Eigen vermogen	8.810	8.827	8.827	8.827
Voorzieningen	2.965	2.043	1.374	2.101
Kortlopende activa	2.876	2.876	2.876	2.876
Totaal passiva	14.651	13.746	13.077	13.804

Op basis van de bovenstaande balansgegevens, zullen de relevante financiële kengetallen de komende jaren gezonde waarden blijven tonen. Uit de hoogte van de bufferfunctie blijkt dat er voldoende ruimte is om met beleid duurzame investeringen in de onderwijskwaliteit te initiëren.

risicomanagement

Risico's worden gerangschikt naar grootte: een grootte die afhangt van hun waarschijnlijkheid (kans) en hun vermoedelijke gevolgen (impact). Bij risicobeoordeling gaat het erom dat een uitspraak gedaan wordt over kans en impact zonder hierbij al getroffen beheersmaatregelen in aanmerking te nemen. Het gaat om het bepalen van de zogeheten bruto kans en de bruto impact. Stilstaan bij bruto kans en bruto impact zorgt ervoor dat bestuurders en toezichthouders eerst de risico's in hun oorspronkelijke kans en impact te zien krijgen en juist daardoor in staat zijn om na te gaan of en op welke wijze deze risico's thans al worden beheerst en of men dat niveau van beheersing acceptabel vindt. Zou er in een risicorapportage alleen aandacht zijn voor netto kansen en netto impact, dan krijgt men geen inzicht in het oorspronkelijke venijn van sommige risico's.

Risicoanalyse maakt deel uit van de planningscyclus waarbij één keer in de drie jaar een uitgebreide analyse wordt gedaan en jaarlijks een opfrisactie. Begin 2015 zijn de eerder gedefinieerde onzekerheden herijkt, verbonden aan de waarschijnlijkheid dat de gebeurtenis zich voordoet en vervolgens is de mogelijke financiële impact daarvan zo goed mogelijk gekwantificeerd. Daartoe is onderstaande risicotabel gehanteerd.

	Kans laag	Kans midden	Kans hoog
Impact laag			
Impact midden			
Impact hoog			

In onderstaande tabel is de uitkomst van de herijking van de risico's weergegeven.

Risico	Gevolgen	Beheersing	Financieel
Onvoldoende goed gekwalificeerd personeel beschikbaar	Onvoldoende onderwijskwaliteit	- Jaarlijkse schoolevaluaties - Trendanalyses kwaliteit - Entreebegeleiding nieuw personeel en reguliere begeleiding bestaand personeel - Tevredenheidsonderzoeken - Binden van PABO-studenten - Samenwerking OIDS - Gesprekkencyclus	€ 200.000
Sterke daling van leerlingaantallen binnen korte tijd	- Personeels-overschot - Leegstand van lokalen/locaties - Scholen komen onder de gemeentelijke opheffingsnorm	- Betrouwbare leerlingprognoses - Geen 'concurrerende' schoolbesturen in de regio	€ 800.000
Onvoldoende flexibel personeelsbestand als gevolg van werkgelegenheids-beleid	- Personeels-overschot - Extra kosten bij ontslag	- Opstellen sociaal statuut	Begrepen in bovenstaand
Bezuinigingen bij Rijks- en lokale overheid	Lagere inkomsten	- Onderhouden bestuurlijke contacten - Volgen van politieke ontwikkelingen	€ 600.000
Calamiteit op een van de scholen	- (Tijdelijk) niet beschikbaar hebben van locatie - Materiële schade aan eigendommen school, leerkrachten, leerlingen of derden	- BHV organisatie aanwezig - Periodieke BHV trainingen - Verbeteringen brandbeveiliging - Calamiteitenplannen aanwezig - Ontruiming wordt geoefend	€ 200.000

Risico	Gevolgen	Beheersing	Financieel
	- Mogelijke letselschade bij aanwezigen - Imagoschade (in geval van toerekenbaar tekort S&R)		
Budget-overschrijdingen bij nieuwbouw van scholen. Stichting S&R is bouwheer.	- Financiële schade - Imagoschade	Contracteren betrouwbare partijen	€ 200.000
Personeelsdossiers zijn onvolledig	- Onvoldoende aantoonbaar van grond voor ontslag	In het kader van het IPB Beleid vinden periodieke beoordelingen plaats. Personeelsdossiers worden hiermee opgebouwd.	€ 250.000
Totaal			€ 2.250.000

Uit bovenstaande risicoanalyse blijkt dat bij benadering een risicobuffer van circa € 2,25 mln. noodzakelijk is.

in control statement

De kern van het 'in control statement' (ICS) is het afleggen van **verantwoording** over de blijvende **werking** van de **beheersingsmaatregelen** die gericht zijn op het wegnemen, reduceren of vergroten (in het geval van kansen) van de gevolgen van **risico's** die omkleed zijn bij de belangrijkste **doelstellingen** van de organisatie. Het ICS sluit dus naadloos aan op de vorige paragraaf risicomangement. Om het ICS te kunnen afgeven is het noodzakelijk dat objectief vastgesteld kan worden of de organisatie in control is. Daarvoor zijn objectieve toetsingskaders nodig van de besturende processen, primaire processen en ondersteunende processen. Stichting Swalm & Roer werkt aan de verdere professionalisering van de interne organisatie door de verbetering van de planning & control cyclus en de formalisering van de AO/IB procedures.

planning en control

In 2013 is de verbetering ingezet van de planning en control cyclus, inclusief de aanscherping van de administratieve organisatie (AO) en interne beheersing (IB). In 2015 is onder andere kritisch gekeken naar de dienstverlening op gebied van de personeels- en loonadministratie en de financiële administratie. Op basis van een sterkte en zwakte analyse is de dienstverlening van het toenmalig systeem kritisch bekeken. Belangrijkste zwakte was het ontbreken van een geïntegreerde koppeling tussen de personele- en financiële administratie en de daarmee beperkte mogelijkheid voor het genereren van managementrapportages. Na een marktverkenning heeft het college van bestuur besloten om AFAS per 1 januari 2016 te implementeren. Voor het technisch en functioneel applicatiebeheer wordt dienstverlening van een administratiekantoor ingekocht. Naast AFAS wordt gebruik gemaakt van verschillende aanvullende applicaties. Er wordt gewerkt met Insite, een content managementsysteem. Hiermee worden vrijwel alle salaris gerelateerde mutaties verwerkt en goedgekeurd, zoals naw-gegevens, declaraties en dergelijke. Verder wordt gebruik gemaakt van een rapportagetool van The Implementation Group (TIG). Tot slot worden facturen elektronisch geadministreerd en goedgekeurd middels ProActive.

De ervaringen met de nieuwe systemen zijn positief en zullen zeker bijdragen tot een verdere verbetering van de AO/IC.

Jaarrekening

1 waarderingsgrondslagen

valuta

De in het bestuursverslag opgenomen geldbedragen zijn uitgedrukt in euro's.

presentatie

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de ministeriële richtlijn jaarverslaggeving onderwijs. Hierbij wordt de aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

waardering van de activa en passiva

Algemeen

De grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat zijn gebaseerd op basis van geamortiseerde kostprijs. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen de geamortiseerde kostprijs.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de historisch verkrijgingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen. De afschrijvingspercentages worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de betreffende activa, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De activeringsgrens van de investeringen is per 1 januari 2008 gesteld op minimaal € 1.500. Er wordt afgeschreven vanaf de maand volgend op de ingebruikname. De panden aan de Dominicushof 5 en de Roerderweg 35/35a (allen te Roermond) zijn zowel juridisch als economisch eigendom van de stichting Swalm & Roer. Voor alle overige panden geldt dat het economisch eigendom in handen is van de gemeente en het juridisch eigendom berust bij de stichting Swalm & Roer. Op ondergrond van de gebouwen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De effecten (beleggingsportefeuille) worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Dit betekent dat de boekwaarde wordt verhoogd met het effectief rendement, waarna vervolgens daarop de daadwerkelijk ontvangen rente in mindering wordt gebracht.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs onder aftrek van de eventueel noodzakelijk geachte voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bestuur en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen vormt onder meer de buffer ter waarborging van de continuïteit van de stichting en wordt beïnvloed door de resultaatbestemming van exploitatieresultaten die ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. Een exploitatie-overschot wordt toegevoegd aan de algemene reserve; een exploitatietekort wordt ten laste van de algemene reserve gebracht. De reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

De onderhoudsvoorziening beoogt kostenegalisatie voor de uitgaven van groot planmatig onderhoud aan onroerende zaken. De dotaties aan de voorziening zijn gebaseerd op het meerjaren onderhoudsplan (MJOP). Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. De voorziening is, rekening houdend met geplande jaarlijkse dotaties, toereikend voor het uitvoeren onderhoud in de periode waarover het MJOP zich strekt. Met ingang van het kalenderjaar 2015 is stichting Swalm & Roer ook verantwoordelijk voor het buitenonderhoud schoolgebouwen dat voorheen bij de gemeenten was belegd.

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de cao dienen betaald te worden. Daarbij wordt rekening gehouden met een fictieve indiensttreding van 25 jaar, blijfkans-percentages en een uitkering bij 25- en 40-jarig jubileum conform cao. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde, de discontovoet bedraagt 2,5%.

Kortlopende schulden

Schulden met een op de balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar worden aangeduid als kortlopend.

Pensioenverplichtingen

Stichting Swalm en Roer heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Swalm en Roer. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds APB. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Naar de stand van ultimo december 2015 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 97,2 % (bron: www.apb.nl, d.d. 18-5-2016). De beleggingsdekkingsgraad bedraagt per 30-4-2016 96,0 %. Stichting Swalm en Roer heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Swalm en Roer heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

staat van baten en lasten

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Opbrengstverantwoording

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoordeelde OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten. Geoordeelde OCW-subsidies

met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

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

Bepaling van het resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide middelen gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord. Ontvangen interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen is opgenomen onder de operationele activiteiten.

Vergelijkende cijfers

Voor zover van toepassing is ter vergelijking de realisatie opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente vastgestelde begroting van het verantwoordingsjaar.

2 balans

BALANS PER 31 DECEMBER		
<i>in € 1.000</i>	2015	2014
Vaste activa		
1.2 Materiële vaste activa excl. gebouwen	2.765	2.998
1.2 Gebouwen	1.710	1.894
1.3 Financiële vaste activa	0	1.564
	4.475	6.456
Vlottende activa		
1.5 Vorderingen	1.853	2.165
1.6 Effecten	0	452
1.7 Liquide middelen	8.323	4.895
	10.176	7.512
Totaal activa	14.651	13.968
2.1 Eigen vermogen	8.810	8.748
2.2 Voorzieningen	2.965	2.225
2.4 Kortlopende schulden	2.876	2.995
Totaal passiva	14.651	13.968

3 staat van baten en lasten

EXPLOITATIEREKENING 2015			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
3.1 Rijksbijdragen	30.526	29.337	29.993
3.2 Overige Overheidsbijdragen en -subsidies	916	693	696
3.5 Overige baten	611	340	517
Totaal baten	32.053	30.370	31.206
4.1 Personeels lasten	26.419	25.842	25.943
4.2 Afschrijvingen	782	754	729
4.3 Huisvestingslasten	2.917	2.123	2.055
4.4 Overige lasten	1.986	1.716	1.896
Totaal lasten	32.104	30.435	30.623
Saldo baten en lasten	-51	-65	583
5. Financiële baten en lasten	113	66	87
Exploitatiesaldo	62	1	670

4 kasstroomoverzicht

KASSTROOMOVERZICHT		
<i>In € 1.000</i>	2015	2014
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	-51	583
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	782	729
Mutaties voorzieningen	740	451
	1.522	1.180
Mutatie vlottende middelen:		
Vorderingen	311	-76
Schulden	-119	-74
	192	-150
Ontvangen interest en resultaat effecten	113	87
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	1.776	1.700
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-364	- 222
(des-)investerings in financiële vaste activa	2.016	459
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	1.652	237
Mutatie liquide middelen	3.428	1.937
Liquide middelen 1 januari	4.895	2.958
Mutatie liquide middelen	3.428	1.937
Liquide middelen 31 december	8.323	4.895

5 toelichting op de balans

5.1 materiële vaste activa

Verloopoverzicht Materiele Vaste Activa in € 1.000

Omschrijving	2015	2014	Mutatie	% mutatie
Materiele vaste activa	4.475	4.892	-417	-9%
Totaal	4.475	4.892	-417	-9%

De mutatie van de MVA is het gevolg van:

Investerings	380
afschrijvingen incl. boekverlies	-782
herwaardering/correctie	-6
opbrengst verkoop	-9
	<u>-417</u>

Omschrijving	Aanschaf- waarde	Cum. Afschrijving 31-12-2014 t/m 2014	Boekwaarde 31-12-2014	Investering 2015	Des- investering 2015	Afschrijving 2015	Herwaar- dering / correcties	Opbrengst verkoop	Aanschaf- waarde	Cum. Afschrijving 31-12-2015 t/m 2015	Boekwaarde 31-12-2015
Gebouwen en terreinen (40 jaar)	2.273	379	1.894	0	153	175		9	2.120	410	1.710
	2.273	379	1.894	0	153	175	0	9	2.120	410	1.710
Meubilair en inventaris (15 jaar)	2.445	946	1.499	120	0	168			2.565	1.114	1.451
Apparatuur (5 jaar)	48	32	16	2	0	11			50	43	7
Tablets (3 jaar)	0	0	0	38		8			38	8	30
ICT (5 jaar)	631	376	255	60	0	130	7		691	513	178
Digiborden/Touchscreens (8 jaar)	531	186	345	69	0	70	4		600	260	340
	3.655	1.540	2.115	289	0	387	11		3.944	1.938	2.006
Leermiddelen (8 jaar)	1.560	799	761	89	0	192	-5		1.649	986	663
Overige vaste bedrijfsmidd. (10 jaar)	285	163	122	2	0	28			287	191	96
	1.845	962	883	91	0	220	-5		1.936	1.177	759
Totaal	7.773	2.881	4.892	380	153	782	6	9	8.000	3.525	4.475

Toelichting gebouwen en terreinen:

AW 3 noodlokalen	153
cum afschrijving	<u>46</u>
BW bij verkoop	107
verkocht voor	<u>9</u>
Boekverlies	<u>98</u>

5.2 financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

Obligaties	looptijd	Historische kostprijs	Nominale waarde	Boekwaarde 2014	Marktwaaarde 16-9-15 verkoop	Boekwaarde 2015
EIB EMTN 3,5%	2009 / 2016	467	450	455	460	0
Rabo var coupon 3%	2010 / 2017	308	300	303	310	0
Rabo var lange rente 1,249%	2010 / 2020	400	400	400	406	0
Rabobank NWB Var rente %	2011 / 2021	291	290	291	296	0
1,87% BNG	2011 / 2021	116	115	115	118	0
Opgenomen onder de financiële vaste activa verkocht 16-9-2015		1.582	1.555	1.564	1.590	0
Rabobank BNG 3,375%	2005 / 2015	468	450	452		0
Opgenomen onder de vlottende activa verkocht 1-6-2015		468	450	452		0
Totaal effecten		2.050	2.005	2.016	1.590	0

5.3 vorderingen

Vorderingen per 31 december		
In € 1.000	2015	2014
1.5.1. Debiteuren	4	31
1.5.2. Ministerie van OCW	1.442	1.492
1.5.6. Overige overheden	27	48
1.5.7. Overige vorderingen		
2BO	-	11
Overige	217	544
Dubieuze vordering	-	-62
Totaal overige vorderingen	217	493
1.5.8. Overlopende activa		
Vooruitbetaalde premie AOV Loyalis	48	0
Vooruitbetaalde kosten	115	101
Totaal overlopende activa	163	101
Totaal vorderingen	1.853	2.165

De vordering op het ministerie van OCW per 31-12-2015 betreft het verschil tussen de toegekende subsidies en de daarop in 2015 ontvangen voorschotten. Dit betaalritme verschil wordt in de maanden van januari t/m juli 2016 ontvangen.

5.4 overige vorderingen

Vorderingen per 31 december		
In € 1.000	2015	2014
Vervangingsfonds	96	180
Nog te ontvangen rente div. bankrekeningen	9	27
Subsidie Passend Onderwijs	-	26
Nog te ontvangen oude samenwerkingsverband	-	163
Vordering Loyalis	10	77
Nog te ontvangen subsidie OCW Rijksmonument	25	-
Nog te ontvangen bedragen Gemeente Roermond	13	14
Nog te ontvangen bedragen Achmea	1	20
Nog te ontvangen bedragen Gemeente Leudal	-	11
Nog te ontvangen bedragen huurders	18	-
Nog te ontvangen energielasten	32	6
Overige vorderingen	13	20
Totaal vorderingen	217	544

5.5 effecten

Effecten per 31 december		
In € 1.000	2015	2014
1.6.2. Obligaties:		
Boekwaarde 1 januari	452	453
Overheveling vanuit de financiële vaste activa	-	452
Desinvesteringen	-452	-453
Boekwaarde 31 december	0	452

Deze effectenportefeuille is per 1-6-2015 verkocht.

5.6 liquide middelen

Liquide middelen per 31 december		
In € 1.000	2015	2014
1.7.1. Kasmiddelen	0	1
1.7.2. Bankrekeningen	8.323	4.880
1.7.3. Deposito's	-	-
1.7.4. Overige liquide middelen	-	14
Totaal liquide middelen	8.323	4.895

De liquide middelen staan ter beschikking van het bestuur.

PASSIVA

5.7 eigen vermogen

Eigen vermogen				
In € 1.000	01-01-2015	Toevoeging	Overige mut.	31-12-2015
Eigen vermogen	8.748	62	-	8.810
Totaal eigen vermogen	8.748	62	-	8.810

Het eigen vermogen is gemuteerd met het positieve resultaat van 2015.

5.8 voorzieningen

Voorzieningen							
In € 1.000	01 jan 2015	Dotatie	Onttrekkingen	Vrijval	31 dec 2015	Kortlopend deel < 1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
2.2.1. Personeelsvoorzieningen							
Jubileumgratificaties	285	37	-48	-	274	31	243
Overige personele kosten	54	-	-52	-2	0	-	-
Subtotaal personeel	339	37	-100	-2	274	31	243
2.2.3. Onderhoudsvoorziening	1.886	1.529	-724	-	2.691	2.142	549
Totaal voorzieningen	2.225	1.566	-824	-2	2.965	2.173	792

Toelichting Personeelsvoorzieningen

Conform de CAO PO heeft het personeel bij het bereiken van de jubileumdatum aanspraak op een jubileumgratificatie. Deze bedraagt bij een 25-jarig dienstverband 50% en bij een 40-jarig dienstverband 100% van het maandsalaris. De voorziening jubileumgratificatie is tegen een contante waarde van de verplichtingen opgenomen. De disconteringsvoet bedraagt 2,5%.

De overige personeelsvoorziening was gevormd t.b.v. 4 medewerkers i.v.m. beëindiging van actief dienstverband.

Toelichting Onderhoudsvoorziening

Per 1 januari 2015 is de wet overheveling buitenonderhoud primair onderwijs van kracht. Hierdoor zijn schoolbesturen verantwoordelijk voor het buitenonderhoud en de aanpassing van de schoolgebouwen (voorheen was dat de gemeente). Door de wetwijziging is er vanaf mei 2014 een voorziening buitenonderhoud gevormd in de jaarrekening.

In het beleidskader onderhoud 2016-2018 zijn de verschillende aspecten rondom onderhoud nader beschreven en toegelicht.

5.9 kortlopende schulden

Kortlopende schulden per 31 december		
<i>In € 1.000</i>	2015	2014
2.4.3 Crediteuren	250	483
2.4.7. Belastingen en premies sociale verzekeringen		
2.4.7.1 Loonheffing	941	927
2.4.7.3 Premies sociale verzekeringen	151	159
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	1.092	1.086
2.4.8 Schulden ter zake van pensioenen	282	330
2.4.9 Overige kortlopende schulden	158	276
2.4.10 Overlopende passiva	1.094	820
Totaal kortlopende schulden	2.876	2.995

Uitsplitsing premies sociale verzekeringen

2.4.7.3 Premies sociale verzekeringen		
<i>In € 1.000</i>	2015	2014
Premie vervangingsfonds	70	80
Premie participatiefonds	76	74
Premie risicofonds	5	5
Totaal belastingen en premies SV	151	159

Uitsplitsing schulden ter zake van pensioen

2.4.8 Schulden ter zake van pensioenen		
<i>In € 1.000</i>	2015	2014
ABO OP/NP	233	258
ABP PPP	0	1
ABO AOP	5	3
Loyalis IPAP	2	4
VUT/FPU basis	42	64
Totaal belastingen en premies SV	282	330

Overige kortlopende schulden

2.4.9 Overige kortlopende schulden		
<i>In € 1.000</i>	2015	2014
Netto salarissen	9	24
Aegon PMA-premie	1	1
Nog uit te betalen salarissen	0	121
Accountantskosten	24	16
Blom BV 2008/2012 teruggave belastingpremies	36	36
Nog te betalen rente van div. bankrekeningen	1	4

Subsidie Cops en Cols	0	5
Nog te betalen beheerskosten De Kemp	35	42
Gemeente Roermond inzet vakleerkracht	0	8
Canon nog te betalen huur	6	0
Nog te betalen energielasten	7	0
Merces, administratiekosten Exact en M@W	11	0
Vooruit ontvangen subsidie OIS (Spolt)	8	6
Vooruit ontvangen Arbeidsmarktplatform vierslagleren	5	0
Overige schulden	15	13
Totaal Overige schulden	158	276

Nog te betalen salariskosten

In 2015 heeft het CvB een overeenstemming bereikt met alle partijen over de verrichte werkzaamheden die zijn uitgevoerd in de periode 1 augustus 2010 tot 1 augustus 2013. De directietoelage ad. € 121.000 (werkgeverslast) is in januari 2015 uitbetaald aan de betrokkenen.

overlopende passiva

2.4.10 Overlopende passiva		
<i>In € 1.000</i>	2015	2014
Subsidie lerarenbeurs	36	0
Vooruitontvangen subsidie weerbaarheid	42	2
Vooruitontvangen subsidie cultuureducatie	36	6
Geoormerkte eigen middelen school	45	14
Professionaliseringsbudget directie	103	0
2.4.10.5 Vakantiegeld en -dagen	832	798
Totaal overige overlopende passiva	1.094	820

6 toelichting op de staat van baten en lasten

6.1 rijksbijdragen

Rijksbijdragen OCW			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
3.1.1.1 Rijksbijdragen OCW	29.402	28.314	28.645
3.1.2.1 Overige subsidies OCW			
Geoormerkte subsidies	-	-	-
Niet-geoormerkte subsidies	-	-	200
Totaal overige subsidies OCW	-	-	200
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	1.124	1.023	1.148
Totaal Rijksbijdragen OCW	30.526	29.337	29.993

6.2 overige overheidsbijdragen en -subsidies

Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
3.2.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	916	693	696
Totaal Overige overheidsbijdragen en -subsidies	916	693	696

3.2.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies		
<i>In € 1.000</i>	2015	2014
Gemeentelijke bijdragen en –subsidies:		
Voor en Vroegschoolse Educatie (VVE)	78	78
Schakelklas	400	400
Tutoring	82	59
Onderwijstijdverlenging (OTV)	48	78
Verkeers Educatie Basis Onderwijs (VEBO)	25	26
Lokale Educatieve Agenda (LEA)	35	48
Weerbaarheid	60	7
Gemeente: achterstallig onderhoud	114	-
Vergoeding gebruik eigen gymlokalen	34	-
Stimuleringsprogramma cultuureducatie	15	-
Overige overheidsbijdragen en –subsidies:		
OCW Rijksdienst cultureel erfgoed	25	-
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	916	696

6.3 overige baten

Overige baten			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
3.5.1 Verhuur	188	157	231
3.5.4 Sponsoring	-	-	1
3.5.5 Ouderbijdragen	36	51	45
3.5.6 Overige baten			
Cultuureducatie	42	-	7
Academische Opleidingsschool	20	20	20
Baten in opleiding School	90	46	71
Overige	235	66	142
Totaal overige baten	611	340	517

6.4 personeelslasten

Personeelslasten			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
4.1.1 Lonen en salarissen			
4.1.1.1 Bruto lonen en salarissen	21.314	24.354	21.099
4.1.1.2 Sociale lasten	2.428		2.411
4.1.1.3 Pensioenpremie	2.429		2.801
	26.171	24.354	26.311
4.1.2 Overige personele lasten			
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	37	30	75
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	681	237	589
4.1.2.3 Overig	832	1.222	837
	1.550	1.489	1.501
4.1.3 Af: uitkeringen	- 1.302	0	- 1.869
Personeelslasten	26.419	25.843	25.943

Het gemiddeld aantal fte's, incl. vervanging, over 2015 423,3 (2014: 413,9).

6.5 afschrijvingen

Afschrijvingen			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
4.2.2 Materiële vaste activa	782	755	729
Afschrijvingen	782	755	729

6.6 huisvestingslasten

Huisvestingslasten			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
4.3.1 Huur	42	20	65
4.3.2 Verzekeringen	17	18	18
4.3.3 Onderhoud	1.702	846	857
4.3.4 Energie en water	424	494	448
4.3.5 Schoonmaakkosten	606	618	560
4.3.6 Heffingen	34	30	41
4.3.8 Overige	92	97	66
Totaal huisvestingslasten	2.917	2.123	2.055

6.7 overige lasten

Overige lasten			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
4.4.1 Administratie en beheerslasten			
Administratiekantoor	173	130	124
Accountantskosten	30	30	38
Representatiekosten	7	6	7
Telefoon, contributie, abonnement	170	199	178
Overige kosten	61	80	85
	441	445	432
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
Kleine aanschaffingen	22	9	32
Onderhoud Inventaris / apparatuur	624	607	562

Overige lasten			
	Realisatie	Begroot	Realisatie
<i>in € 1.000</i>	2015	2015	2014
Leermiddelen	747	551	728
	1.393	1.167	1.322
4.4.4 Overige			
Kosten MR/OR	64	28	45
Kosten GMR	13	36	26
Kosten projecten	46	20	31
Overige kosten	29	20	40
	152	104	142
Totaal overige lasten	1.986	1.716	1.896

Specificatie honorarium			
	Realisatie	Begroot	Realisatie
<i>in € 1.000</i>	2015	2015	2014
4.4.1.1 Onderzoek jaarrekening	21	30	32
4.4.1.2 Andere controleopdrachten	0		2
4.4.1.3 Overige adviezen	9		4
Accountantskosten	30	30	38

financiële baten en lasten

Financiële baten en lasten			
	Realisatie	Begroot	Realisatie
<i>in € 1.000</i>	2015	2015	2014
5.1 Rentebaten	33	14	95
5.3 Overige opbr. financiële VA en effecten	80	52	-8
5.4 Rentelasten	0	0	0
Totaal	113	66	87

7 model G verantwoording subsidies OCW

G2B doorlopend tot in een volgend verslagjaar						
<i>Omschrijving</i>	Toewijzing kenmerk	Bedrag van de toewijzing EUR	Saldo per 31-12- 2014 EUR	Ontvangen t/m 2015 EUR	Lasten 2015 EUR	Saldo 31-12- 2015 EUR
Subsidie voor studieverlof	diverse	41	0	41	5	36
Totaal		41	0	41	5	36

8 niet uit de balans blijvende verplichtingen

- Er is een Loyalis WGA ERD-verzekering Conventioneel afgesloten voor de periode van 01-01-2012 tot en met 01-01-2017. De jaarlijkse premie is circa € 130.000.
- In 2013 heeft een extern bureau een inventarisatie uitgevoerd over premievrijstelling 50+ van de belastingdienst. Uit onderzoek komt naar voren dat stichting Swalm & Roer in de periode 2008-2012 teveel premies heeft afgedragen aan de belastingdienst circa € 150.000. Het onderzoek is uitgevoerd op basis van no cure no pay. Het bedrag is niet opgenomen als vordering op de belastingdienst.
- In het kader van de duurzame inzetbaarheid moet er in beginsel worden beoordeeld of een voorziening moet worden opgenomen. In 2016 zal stichting Swalm & Roer beoordelen of en in welke mate een voorziening gevormd moet worden omdat ultimo 2015 de plannen van inzetbaarheid nog niet bekend waren.

9 WNT-verantwoording 2015 Stichting Swalm & Roer

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Swalm & Roer van toepassing zijnde regelgeving: het WNT-maximum voor het onderwijs, plafond Primair Onderwijs (PO).

Het bezoldigingsmaximum in 2015 voor Stichting Swalm & Roer is € 165.901. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	De Vriend J.L
Functie(s)	Lid College van Bestuur
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	Echte
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	nvt
Individueel WNT-maximum	165.901
Bezoldiging	
Beloning	102.335
Belastbare onkostenvergoedingen	429
Beloningen betaalbaar op termijn	14.936
<i>Subtotaal</i>	<i>117.700</i>
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	117.700
Gegevens 2014	
Duur dienstverband in 2014	1/4 - 31/12
Omvang dienstverband 2014 (in fte)	1,0
Bezoldiging 2014	
Beloning	102.930
Belastbare onkostenvergoedingen	334
Beloningen betaalbaar op termijn	0
Totaal bezoldiging 2014	103.264
Individueel WNT-maximum 2014	124.426

Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Zentjens P.A.	Berden-Van Lier B.J.F.M.	Van Baal M.J.A.G.	Kleukers M.H.L	Schroten M.G.	Pijls J.P.
Functie(s)	VOORZITTER RvT	Vice-voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	5/2 - 31/12	5/2 - 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Individueel WNT-maximum	24.885	16.590	15.207	15.207	16.590	16.590
Bezoldiging						
Beloning	7.875	6.562	5.250	5.250	5.250	5.250
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-
<i>Subtotaal</i>	<i>7.875</i>	<i>6.562</i>	<i>5.250</i>	<i>5.250</i>	<i>5.250</i>	<i>5.250</i>
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	7.875	6.562	5.250	5.250	5.250	5.250
Gegevens 2014						
Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	nvt	nvt	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband 2014 (in fte)	1,0	1,0			1,0	1,0
Bezoldiging 2014						
Beloning	6.680	5.000	-	-	5.898	5.898
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2014	6.680	5.000	0	0	5.898	5.898
Individueel WNT-maximum 2014	8.295	8.295	8.295	8.295	8.295	8.295

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2015 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2015 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

10 resultaatbestemming

Bestemming van het exploitatiesaldo

Het resultaat over 2015 wordt als volgt verdeeld:

Resultaat exploitatie 2015: 62

Resultaatverdeling :

Algemene reserve	62
	62

Voorgesteld wordt het voordelig exploitatieresultaat 2015 toe te voegen aan de algemene reserve.

11 gegevens over de rechtspersoon

Naam en adres instelling: Stichting Swalm & Roer voor onderwijs en opvoeding
Roerderweg 35
6041 NR Roermond

Telefoon: 0475-345830
Fax: 0475-345831
E-mail: info@swalmenroer.nl

Bestuursnummer: 41692

Contactpersoon voor het jaarverslag: mevrouw J. Korsten, bestuurssecretaris
josjekorsten@swalmenroer.nl



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van Stichting Swalm & Roer voor Onderwijs en Opvoeding

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2015 van Stichting Swalm & Roer voor Onderwijs en Opvoeding te Roermond gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de "Regeling jaarverslaggeving onderwijs". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 2 van de regeling jaarverslaggeving onderwijs. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder "Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2015". Dit vereist dat wij voldoen aan voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede in het kader van de financiële rechtmatigheid voor de naleving van die relevante wet- en regelgeving, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Swalm & Roer voor Onderwijs en Opvoeding per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de "Regeling jaarverslaggeving onderwijs".

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2015 in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.3.1. "Referentiekader van het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2015".

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f van het BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig de "Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf 2.2.3 Jaarverslag van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2014" is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h van het BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 van het BW.

Venlo, 9 juni 2016

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. N.A.J. Silverentand RA

Bijlagen

Bijlage 1: tekenblad

	geleding	datum
vaststelling	college van bestuur	9 juni 2016  J.L. de Vriend voorzitter college van bestuur
goedkeuring	raad van toezicht	9 juni 2016  P.A. Zentjens voorzitter raad van toezicht a.i.

Bijlage 2: lijst van afkortingen

AO/IB	Administratieve organisatie en interne beheersing
AZC	Asielzoekerscentrum
BAO	Basisonderwijs
BAPO	Bevordering arbeidsparticipatie ouderen
BRON	Basisregister onderwijs
CITO	Instituut voor toetsontwikkeling
COA	Centraal orgaan opvang asielzoekers
CoL	Community of Learning
CoP	Community of Practice
CPS	CPS onderwijsontwikkeling en advies
CvB	College van Bestuur
DO	Directie overleg
DUO	Dienst uitvoering onderwijs
EFJ	Elektronisch financieel jaarverslag
ESS	Employee Self Service
FPE	Formatie plaats eenheden
GGL	Gewogen gemiddelde leeftijd
GMR	Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad
GPL	Gemiddelde personeelslast
IB-er	Intern begeleider
LGF	Leerling gebonden financiering
MR	Medezeggenschapsraad
MT	Managementteam
MSS	Manager Self Service
OAB	Onderwijsachterstandenbeleid
OCW	(ministerie van) Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
OFB	Overzicht financiële beschikkingen
OiS	Opleiden in school
PF	Participatiefonds
PO	Primair onderwijs
RDDF	Risicodragend deel van de formatie
REC	Regionaal expertise centrum
RJ	Raad voor de Jaarverslaggeving
RVT	Raad van Toezicht
SB(A)O	Speciale school voor basisonderwijs
SO	Speciaal onderwijs
SWV	Samenwerkingsverband
VO	Voortgezet onderwijs
VSO	Voortgezet speciaal onderwijs
VVE	Voor- en vroegschoolse educatie
WNT	Wet normering topinkomens
WPO	Wet op het primair onderwijs
WSNS	Weer samen naar school
WWZ	Wet werk en zekerheid

Bijlage 3: samenstelling college van bestuur en raad van toezicht

voor en achternaam	leeftijd ¹	reguliere functie	nevenfuncties	datum benoeming	datum aanvang functie	werkzaam bij organisatie sinds	
J.L. (Jos) de Vriend	57 jaar	voorzitter college van bestuur Stichting Swalm & Roer	- voorzitter raad van advies OMO scholengroep Boxtel - redacteur Regelingen Onderwijs (SDU-Uitgevers)			1 april 2014	
voor en achternaam	leeftijd		nevenfuncties	datum (her) benoeming	datum aanvang functie	zittend in 1 ^e , 2 ^e of 3 ^e termijn	datum definitief aftreden
mevr. M.J.A.G. (Mieke) van Baal, lid	47 jaar	rechter	-	5 februari 2015		1 ^e termijn	5 februari 2023
mevr. B.J.F.M. (Nardie) Berden-van Lier, vicevoorzitter	68 jaar		- bestuurslid /secretaris Stichting Sociaal Historisch Centrum Limburg te Maastricht - bestuurslid Stichting Maaslandse Monografieën te Maastricht	22 april 2009		2 ^e termijn	22 april 2017
dhr. M.H.L. (Mischa) Kleukers lid	44 jaar	directeur publieksdiensten, gemeente Gulpen-Wittem	-	5 februari 2015		1 ^e termijn	5 februari 2023

¹ peildatum 31-12-2015

mevr. J.P.(Anja) Pijls, lid	55 jaar	bestuurder, Xonar, Jeugd en Opvoedhulp		7 maart 2013		1 ^e termijn	7 maart 2021
dhr. M.G. (Marc) Schroten, lid	51 jaar	directeur Wonen, Wonen Zuid	- lid Regionaal Overleg Woningcorporaties - lid Directeurenoverleg Coöperatieve vereniging Thuis in Limburg	22 april 2009		2 ^e termijn	1 januari 2017
dhr. P.A. (Ton) Zentjens, voorzitter a.i.	71 jaar		- voorzitter raad van beheer Stichting Praktijkonderwijs Roermond e.o.	1 januari 2008		2 ^e termijn	1 januari 2017

Bijlage 4: jaarverslag GMR

Medezeggenschap

De volgende leden maakten per 31 december 2015 deel uit van de Gemeenschappelijke Medezeggenschaps Raad (GMR), waarbij onderscheid wordt gemaakt tussen personeel (PGMR) en ouders (OGMR):

naam	geleding	contactpersoon scholen
Remco van Bergen	OGMR – DB (voorzitter)	Willem de Zwijger
Julia Derix	PGMR – DB (secretaris)	SBO de Balans
Els Breukers	PGMR	De Hovenier, Montessori
Nicole Bronzwaer	PGMR	Vincent van Gogh
Vivian Geelen	PGMR	Zonnewijzer, Lambertus
Sonja Geelen	PGMR	Neel
Servie Korsten	PGMR	De Brink, 't Mozaïek
Willy Maas	PGMR	De Kasteeltuin
Frank Rubel	PGMR	De Steenen Brug, Stafbureau
Patrick v.d. Berg	OGMR	Hubertus
Linda Corvers	OGMR	Aan de Roer
Inge Hodselmans	OGMR	Octopus, St. Theresia
Paul van Lienen	OGMR	De Berensprong, De Achtbaan
Ron Moors	OGMR	Martinus, 't Kempke
Wouter Remy	OGMR	De Stapsteen, Lieve
Anke Smeets	OGMR	St. Alfonsus

In de loop van 2015 traden de OGMR-leden Gerard Schreven, Christel Jansen en Paul Koster terug. Nieuw benoemd werden na de reguliere verkiezingen tot OGMR-lid Linda Corvers, Ron Moors en Anke Smeets en tot PGMR-lid Willy Maas en Frank Rubel. Met deze nieuwe leden was de GMR voor het eerst sinds de oprichting op volle sterkte. Door het aftreden van Gerard Schreven kwam de functie penningmeester/vice-voorzitter vacant. Eind 2015 was deze vacature nog niet definitief ingevuld en vervulden Remco van Bergen en Julia Derix de taken gezamenlijk ad interim.

De leden van de GMR zijn als contactpersoon verbonden aan de scholen van Swalm & Roer en zijn verdeeld over een drie werkgroepen. Ze houden zich al naar gelang specialisme bezig met onderwijs, personeel en financiën. Uitgangspunt van handelen is het activiteitenplan, waarin vanuit missie en visie de richting wordt aangegeven. De taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de GMR zijn beschreven in het GMR reglement, waarmee in 2014 werd ingestemd en dat op 6 januari 2015 werd vastgesteld. Het huishoudelijk reglement en het verkiezingsreglement werden in 2015 geactualiseerd.

Zoals de afgelopen jaren te doen gebruikelijk is, organiseerde de GMR een thema-avond voor MR's. Deze vond plaats op 16 maart met dit keer als onderwerp de nieuwe CAO en de rol van de MR's hierbij. André van Kemenade van het CNVO verzorgde de avond inhoudelijk.

Tevens werd weer een MR basiscursus voor de MR's geïnitieerd door de GMR. Deze vond plaats in de gebouwen van de OBS De Brink en het Stafbureau van Stg. Swalm & Roer tijdens twee cursusavonden op 12 en 16 november 2015 en werd bezocht door ca. 30 MR-leden. Ook hierbij was André van Kemenade van het CNVO de cursusleider.

In 2015 werden de volgende documenten aangeboden ter advies c.q. instemming:

- Bestuursformatieplan 2015-2016
- Vakantierooster 2015-2016
- Begroting 2015
- Geconsolideerde meerjarenbegroting
- Jaarverslag en exploitatie 2014
- Gezondheidsmanagement
- Contract Arboned
- Functieprofiel medewerker huisvesting
- Toelage directeuren
- Taakbeleid OP
- IPB notities
- Beleidsnotitie professionalisering
- Regeling faciliteiten professionalisering
- Uittreden vervangingsfonds
- Regeling mobiliteitsbeleid
- Intentieverklaring flexpool

De volgende documenten werden vastgesteld:

- Huishoudelijk reglement
- Verkiezingsreglement
- Rooster van aftreden
- GMR jaarverslag 2014
- GMR begroting 2016

Bijlage 5: overzicht scholen Swalm & Roer

BRIN-nr		voorletters	voornaam	achternaam
03LD	Neel	P.J.J.	Piet	Coenen
03LE	De Steenen Brug	P.	Peusie	Tinnemans-Chao
03OM	De Berensprong	H.A.C.M.	Henk	Schreurs
03PD	De Octopus	M.J.J.J.	Marie-José	Tubeer - Beunen
03PV	't Kempke	H.J.W.	Har André	Gerelings von Berg (interim)
03SR	St. Alfonsusschool	H.P.M.	Jet	Dekkers
03YI	St. Martinus	E.L.H.	Eric	Lahaye
05BT	Hubertusschool	P.J.J.R.	Paul	Maassen
05CT	De Achtbaan	J.T.M.	John	den Holder
05DF	De Zonnewijzer	J.P.J.	Jos	Clout
05YC	OBS De Brink	E.C.C.	Emmy	Hakvoort - de Lange
06JO	St. Theresia	S.E.M.	Saskia	Revera
06JZ	't Mozaïek	J.F.L.	Jan	van Espen
07BO	Willem de Zwijger	I.J.M.	Ingeborg	van Zijl- van Dael
07RO	OBS De Stapsteen	A.J.	Arno	Frencken
07SE	De Hovenier	C.M.	Ine	Hoogendoorn - Simons
08KQ	Leeve	M.J.T.F.	Marie-José	Zeekaf - Spee
08MD	Lambertus	VC.F.M.P.M	Christian	van den Brekel
09LJ	De Kasteeltuin	G.E.E.M.	Gody	van Dillen
10GL	Vincent van Goghschool	C.M.F.A.	Cindy	Brock - Hartgens
15IY	Montessorischool Roermond	F.P.	Frits	Hoff
23CN	OBS Aan de Roer	H.A.M.	Henriette	Bouma - Rademakers
23HG	SBO De Balans	K.L.H.	Kirsten	Belt- van der Meulen
23HG	Synergieschool St. Alfonsusschool/De Balans	H.J.W.M.	Hetty	Belgers - Houben