



Jaarverslag 2019 volgens Swalm & Roer



Inhoudsopgave

A: Bestuursverslag



Voorwoord	4
0. Inleiding	5
1. BESTUUR & GOVERNANCE	9
1.1 De organisatie	9
1.2 Overzicht van de scholen	10
1.3 Juridische en organisatiestructuur.....	13
1.4 Medezeggenschap	18
1.5 Klachten.....	20
1.6 Samenwerkingsverband passend onderwijs	21
1.7 Profiel.....	22
2. ONDERWIJS:	26
2.1 Onderwijskwaliteit	26
2.2 Brede ontwikkeling van het kind	29
2.3 Kwaliteit en veiligheid	30
2.4 Ontwikkelingen in het onderwijs	33
3. PERSONEEL & PROFESSIONALISERING	37
3.1 Samenstelling, opbouw personeelsbestand.....	37
3.2 Wijziging directievoering	38
3.3 Bestuursformatieplan 2019-2020	38
3.4 Ziekteverzuim	39
3.5 Flexpool.....	40
3.6 Werkdrukmiddelen.....	41
3.7 Strategisch personeelsbeleid.....	42
3.8 De professional	44
3.9 Overige ontwikkelingen	45
4. BEDRIJFSVOERING	48
4.1 Planning en control	48
4.2 ICT.....	48
4.3 Aanbesteding accountantsdiensten	49
4.4 AVG	50
4.5 Huisvestiging en facilitaire zaken.....	50
5. FINANCIËEL BELEID	54
5.1 Treasury.....	54
5.2 Allocatie van middelen	54
5.3 Onderwijsachterstandenmiddelen	55
5.4 Toelichting op de staat van baten en lasten	57
5.5 Toelichting op de kengetallen	60
5.6 Continuïteitsparagraaf.....	62





B: JAARREKENING

6. JAARREKENING 70

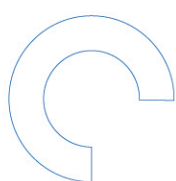


6.1 Algemeen.....	70
6.2 Waarderingsgrondslagen	70
6.3 Balans.....	79
6.4 Staat van baten en lasten.....	80
6.5 Kasstroomoverzicht	81
6.6 Toelichting op de balans	82
6.7 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	87
6.8 Gebeurtenissen na balansdatum	87
6.9 Toelichting op de staat van baten en lasten	88
6.10 WNT-verantwoording 2019 Swalm en Roer	92

C: OVERIGE GEGEVENS

7. Bijlagen..... 98

7.1 Tekenblad	98
7.2 Begrippenlijst.....	99





Voorwoord



Met gepaste trots en dankbaarheid voor de inzet van velen treft u hierbij het jaarverslag en de daarbij behorende jaarrekening 2019 aan.

In het jaarverslag wordt in hoofdlijnen aandacht besteed aan inhoudelijke en daaruit voortvloeiende financiële activiteiten van de stichting. Het is bestemd voor alle geledingen van de eigen organisatie (raad van toezicht – GMR – schooldirecteuren – teams – staf), de twee betrokken gemeenten en het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW).

Naast deze rapportage aan de genoemde doelgroepen, zal een publieksversie van het jaarverslag via de website van Swalm & Roer openbaar worden gemaakt.

Dit verslag heeft de intentie een compacte en complete verantwoording over 2019 te geven.

Compact, omdat het vooral gericht is op de relevante zaken. Compleet, omdat er vanzelfsprekend rekening wordt gehouden met de wettelijk voorgeschreven kaders.

In dit verslag is expliciet ingegaan op de politieke en maatschappelijke thema's:

- Strategisch personeelsbeleid (paragraaf 3.7)
- Passend onderwijs (paragraaf 2.2.1)
- Allocatie van middelen naar schoolniveau (paragraaf 5.2)
- Werkdruk (paragraaf 3.6)
- Onderwijsachterstanden (paragraaf 5.3)

Op grond van het jaarverslag 2019 wordt met veel respect en waardering geconstateerd dat er het nodige werk is verzet binnen de Swalm & Roerscholen, mede ondersteund door het centrale stafbureau.

Gezien de enorme uitdaging die het dagelijks onderwijswerk met zich meebrengt, ontstaat dan ook gepaste trots en dankbaarheid voor en op de geleverde prestaties door de scholen en haar medewerkers.

Drs. Kees Dekker, waarnemend college van bestuur





0. Inleiding



Ten tijde van het schrijven van het jaarverslag 2019 is de wereld in de ban geraakt van het Coronavirus, dat de wereld in haar gezondheid en welvaart bedreigt.

Deze dreiging treft ook de stichting en haar scholen. Op maandag 16 maart 2020 zijn de scholen gesloten en wordt het onderwijs op afstand vorm gegeven met grote inzet van de teams. Een zware en moeilijke opgave voor leerkrachten, maar zeker ook voor ouders en leerlingen.

In het jaarverslag 2020 zal aan bovenstaande aandacht besteed worden.

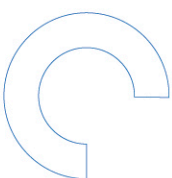
'De doelstellingen van het Koersplan 2015-2020 blijven onverminderd van kracht', zo stond het in de begroting voor 2019. Deze verwijzen naar de kernwaarden en kernbegrippen die leidend zijn voor de activiteiten binnen Swalm & Roer. Het gaat daarbij om de ontwikkeling van het kind en de ontwikkeling van de medewerkers binnen de scholen en de stichting.

Deze hebben geleid tot de gemaakte keuzes die van belang zijn voor dit jaarverslag.

In 2019 is door alle geledingen uitvoering gegeven aan de doelen zoals verwoord in het vierjarig strategisch beleidsplan (SBP) Koersplan 2015-2020. Als vervolg hierop zijn op schoolniveau de schoolplannen 2019-2022 ontwikkeld. Omdat het SBP en de schoolplannen qua jaren niet parallel lopen, is in 2019 gestart met een 'addendum' met als werktitel 'Transparente I' om de overgang naar 2022 mogelijk te maken, het jaar waarin het nieuwe Koersplan 'Transparente II' bepalend zal zijn voor de te ontwikkelen schoolplannen 2022-2025. In 2022 zullen de plannen weer synchroon lopen qua tijd.

De beleidsimpulsen in 2019 zijn onder meer geweest:

- extra financiële ruimte op schoolniveau te besteden aan onderwijskwaliteits-innovatie. Hiermee wordt voldaan aan de breed gedragen wens (en de noodzaak) om vanuit de Swalm & Roer-reserves dit te kunnen bekostigen. Verbetering van kwaliteit, ruimte voor innovatie en vermindering van de hoge reserves. Afhankelijk van de mogelijkheden van de komende jaren en de ervaringen zal dit beleid kunnen worden voortgezet;
- iXperium Roermond, de 'digitale' samenwerking met de Nieuwste Pabo, Hogeschool Arnhem-Nijmegen en de gemeente Roermond. Doelstelling: de ICT-vaardigheden en –mogelijkheden optimaliseren van medewerkers op groeps- en schoolniveau;
- extra investeringen m.b.t. het tekort aan leerkrachten (b.v. zij-instromers);
- in het kader van de AVG (*De Algemene Verordening Gegevensbescherming is een Europese verordening, die de regels voor de verwerking van persoonsgegevens door particuliere bedrijven en overheidsinstanties in de hele Europese Unie standaardiseert*) is in samenwerking met de MiddenLimburgse collega-schoolbesturen een tijdelijke functionaris gegevensbescherming (FG) aangesteld om de AVG te implementeren.





In maart 2019 is de organisatie geconfronteerd met een langdurig ziekteverzuim van de heer De Vriend, het college van bestuur van de stichting Swalm & Roer.

Vanaf mei, toen duidelijk werd dat het verzuim langdurig zou gaan worden, is de heer Dekker door de Raad van Toezicht benoemd als vervangend bestuurder. De beschikbare inzet van de heer Dekker is begrensd, maar mede dankzij de enorme inzet van de schooldirecteuren, de stafmanagers, de raad van toezicht en de GMR is de organisatie in controle gebleven en zijn er diverse beleidsinitiatieven ontplooid.

In mei 2019 is een start gemaakt om de Synergieschool (functionele samensmelting van de St. Alfonsus en De Balans) te evalueren na het 5 jarig bestaan: onderwijskundig, personeel, financieel en beheersmatig. Vanuit deze evaluatie wordt ervan uitgegaan dat de evaluatie-gegevens van belang zijn voor de verdere ontwikkeling van deze unieke geïntegreerde samenwerking tussen regulier en speciaal basisonderwijs.

In **hoofdstuk 1** wordt ingegaan op de stichtingsonderdelen/- geledingen. Daarin doen de geledingen hun verslag over de activiteiten.

Hoofdstuk 2 gaat in op de kerntaak/-opdracht: Onderwijs en Kwaliteit. De schoolplannen voor 2019-2022 zijn ontwikkeld en vastgesteld. De schoolresultaten worden met de inspectie gedeeld. Om de kwaliteit te kunnen borgen wordt er gewerkt met visitaties.

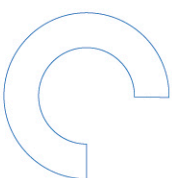
Het SWV Passend Onderwijs levert meer leerlingen aan het SBO en SO, waardoor de vergoedingen naar het regulier primair onderwijs fors zullen afnemen in de komende jaren. Ook blijkt in 2019 van een intensivering van de samenwerking met de educatieve partners, onder andere in het (willen) vormen van kindcentra.

In **hoofdstuk 3** komt de onmisbare schakel aan de orde: de medewerkers. Hierin een aantal grafieken die het onderdeel personeel (medewerkers!) en organisatie verduidelijken. Het ziekteverzuim is met 0.7% gedaald ten opzichte van 2018.

Nieuw in 2019 is het beleid '*Talent en Loopbaanontwikkeling*'. In de nieuwe gesprekscyclus en het beleid staan talenten en het benutten en ontwikkelen daarvan centraal. Vanuit erkenning van het vakmanschap en de professionaliteit van de medewerkers gaat het erom talenten te signaleren, te ontdekken, verder te ontwikkelen en steeds beter te benutten. Deze waarderende aanpak geeft ruimte aan medewerkers en daarmee ook verantwoordelijkheid. Essentieel is dat leidinggevende en medewerker intensief met elkaar in gesprek zijn en samen tot afspraken komen over doelen en activiteiten. Dat kan in formele gesprekken zijn, maar ook via informele momenten en overleggen. Van de leidinggevende vraagt dit om een andere wijze van sturen waarin contact, verbinding en dialoog belangrijke elementen zijn. Dit betreft nieuw beleid i.p.v. de traditionele beoordelings- en functioneringssystematiek.

Ook de flexpool komt als organisatieonderdeel ruim aan de orde. De manier waarop de flexpool is ingericht dient mede om de medewerkers te binden en tekorten te voorkomen.

Hoofdstuk 4 beschrijft de bedrijfsvoering van de stichting en gaat nader in op de





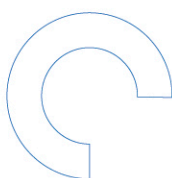
privacywetgeving, waarmee de stichting zorgvuldig omgaat en vormgeeft. ICT is deels een onderdeel van de bedrijfsvoering, maar is ook een hulpmiddel in de onderwijsdidactiek. Soms zelfs een zelfstandig onderdeel om de leerlingen vertrouwd te maken met ICT.

Ten aanzien van het IHP (integraal huisvestingsplan) 2020-2040 Roermond zijn grote stappen gemaakt, waardoor het in 2020 geaccordeerd kan worden door de gemeenteraad. De afdeling F&B heeft een leidende rol gespeeld bij het tot stand komen van dit plan.

Het financieel beleid en verantwoording wordt behandeld in **hoofdstuk 5**. Door de ontwikkelingen op de rentemarkt (lees negatieve rente op kapitaal) zijn voorbereidingen getroffen om over te gaan op schatkistbankieren. Daarbij worden de reserves 'gestald' bij de rijksoverheid.

Er doet zich een vertekening voor in het bedrijfsresultaat, door hogere baten (€ 1.318K) en hogere lasten (€624K). Maar de hogere lasten komen ten laste van 2020.

De jaarrekening 2019 komt in **hoofdstuk 6** aan de orde. Het negatieve resultaat (€300K) wordt ten laste gebracht van de algemene reserve. Tevens vindt de verantwoording met betrekking tot de Wet Normering Topinkomens plaats.



HOOFDSTUK 01

Bestuur & Governance





1. BESTUUR & GOVERNANCE

1.1 De organisatie

1.1.1 Contactgegevens Stichting Swalm & Roer

Stichting Swalm & Roer voor onderwijs en opvoeding, hierna te noemen 'Swalm & Roer', is een onderwijsorganisatie voor primair onderwijs met als onderwijskundige en pedagogische doelstellingen: kwalitatief hoogwaardige scholen.

Swalm & Roer is het bevoegd gezag voor 23 scholen voor primair onderwijs binnen de gemeenten Roermond en Roerdalen: 22 reguliere basisscholen en 1 school voor speciaal basisonderwijs.

Op de peildatum van 31 december 2019 zijn er in totaal 591 medewerkers. De scholen liggen in diverse stadswijken en dorpskernen en bieden katholiek, protestants-christelijk, algemeen bijzonder en openbaar primair onderwijs.

Op de peildatum 1 oktober 2019 waren er in totaal 5510 leerlingen.

Bezoekadres: Roerderweg 35, 6041 NR Roermond

Postadres: Postbus 606, 6040 AP Roermond

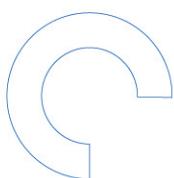
Telefoonnummer: +31 (0)475 34 58 30

E-mailadres: info@swalmenroer.nl

Website: www.swalmenroer.nl

Bestuursnummer: 41692

KvK nummer: 12068855



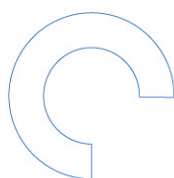
1.2 Overzicht van de scholen



Clusterindeling



	School
CLUSTER ZUID (1)	Hubertus
	Stapsteen
	Aan de Roer
	Steenen Brug
CLUSTER NOORD (4)	Octopus
	Lambertus
	Theresia
	Neel
	Montessori
	Leeve
CLUSTER ROERDALEN (3)	Martinus
	Berensprong
	Achtbaan
	Hovenier
	't Kempke
CLUSTER IMPULS (2)	Willem de Zwijger
	Zonnewijzer
	Brink
	Synergie Alfonsus & Synergie De Balans
	Vincent v Gogh
	Kasteeltuin
	't Mozaïek





Overzicht scholen



BRIN-nr	naam school		Roepnaam	Directeur/ naam voluit
03LD	Neel	P.	Piet	Coenen
03LE	De Steenen Brug	P.	Peusie	Tinnemans- Chao
03OM	De Berensprong	H.	Henk	Schreurs
03PD	De Octopus	B.	Barbara	Schipper
03PV	't Kempke	A.	André	von Berg
03SR	Synergieschool BAO St. Alfonsus	H.	Jet	Dekkers
03YI	St. Martinus	F. M.	Frits Margot	Hoff Coenen
05BT	Hubertusschool	K.	Koen	Kemps
05CT	De Achtbaan	P.	Peter	Houwen
05DF	De Zonnewijzer	J.	Jos	Clout
05YC	De Brink	E.	Emmy	Hakvoort - de Lange
06JO	St. Theresia	L.	Lisette	Fraiquin
06JZ	't Mozaïek	J.	Jan	van Espen
07BO	Willem de Zwijger	H.	Heleen	Jansen
07RO	De Stapsteen	A.	Arno	Frencken
07SE	De Hovenier	E.	Eric	Lahaije
08KQ	Leeve	B.	Blanche	Teuwen
08MD	Lambertus	S.	Saskia	Retera
09LJ	De Kasteeltuyn	G.	Gody	van Dillen
10GL	Vincent van Gogh	C.	Cindy	Brock - Hartgens
15IY	Montessori	L.	Liny	Demandt-Mertens
23CN	Aan de Roer	H.	Henriette	Rademakers-Bouma
23HG	Synergieschool SBO De Balans	H.	Hetty	Belgers - Houben





1.3 Juridische en organisatiestructuur

1.3.1 Scheiding toezicht en bestuur

Swalm & Roer kent het raad van toezichtmodel met een statutair onderscheiden college van bestuur en raad van toezicht.

Swalm & Roer conformeert zich aan de PO-raad en het lidmaatschap daarvan en de principes van de Code Goed Bestuur in het primaire onderwijs, ontwikkeld door de PO-raad. Het doel van deze code is het vastleggen en zich eraan gedragen van breed gedragen normen en waarden voor goed bestuur en toezicht. Schoolbesturen en intern toezichthouders toetsen de bestuurlijke inrichting en het bestuurlijk functioneren aan de principes van de code.

Swalm & Roer handelt conform de Code Goed Bestuur in het primair onderwijs en voldoet daarmee aan de eis van scheiding tussen toezicht en bestuur. Het college van bestuur is het bevoegd gezag van Stichting Swalm & Roer. De raad van toezicht oefent toezicht uit op basis van het vastgestelde toezichtkader en toetsingskader.

Swalm & Roer wordt volgens de Wet op het primair onderwijs gekenmerkt als een samenwerkingsbestuur waarin het protestantschristelijk, het katholiek, het openbaar en het algemeen bijzonder (neutraal) onderwijs vertegenwoordigd zijn.

Centraal-decentraal

Swalm & Roer werkt vanuit het subsidiariteitsbeginsel “*decentraal tenzij...*”: Schooldirecteuren dragen zelfstandige verantwoordelijkheid binnen de kaders van het stichtingsbeleid. De begrensde en daardoor relatieve autonomie houdt de verantwoordelijkheid in om de gestelde doelen te realiseren en daarover verantwoording af te leggen aan het bestuur.

Rijksbijdragen

De rijksbijdragen vloeien automatisch voort uit de leerlingaantallen. Door middel van een allocatiemodel worden de scholen bekostigd op basis van het aantal leerlingen.

Stafbureau

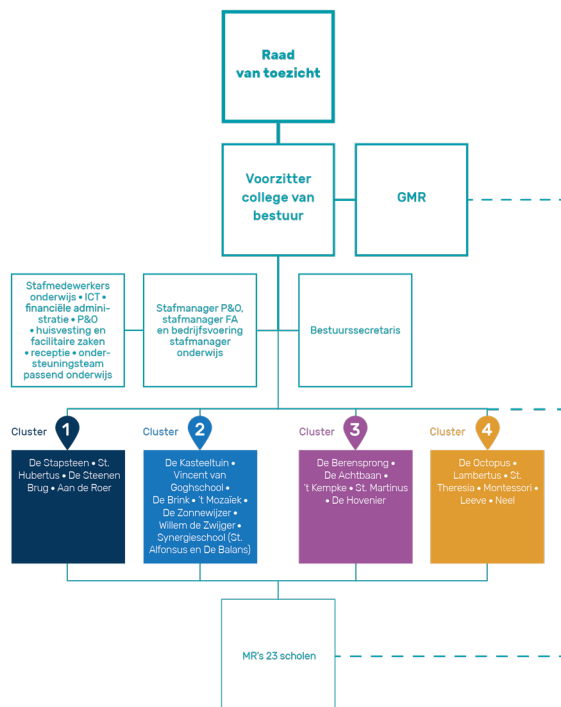
De Swalm & Roer-organisatie wordt ondersteund door het stafbureau, dat onder de verantwoordelijkheid valt van het college van bestuur.

Medezeggenschap

Aan elke school is een medezeggenschapsraad verbonden bestaande uit een personeels- en een oudergeleding. Op schoolniveau worden de school-specifieke beleidszaken besproken tussen de directeur en de 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.



Organogram Swalm & Roer



1.3.2 Het Bestuur

In 2019 vormt de heer J. de Vriend het eenhoofdige college van bestuur.

Per 14 mei is de heer drs. C.F. Dekker, wegens het ziekteverzuim van de heer J. de Vriend, als waarnemend bestuurder van Swalm & Roer benoemd door de raad van toezicht met een positief advies van de GMR.

De werkwijze van het college van bestuur is vastgelegd in het bestuursreglement. Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het besturen van de stichting en voor de resultaten, kwaliteit en ontwikkeling. Tevens vertegenwoordigt het college van bestuur de organisatie in overleggen met overheden, regionale en landelijke partners. Samen met de geledingen ontwikkelt het college van bestuur het strategische beleid.



Samenstelling

* J.L. de Vriend

Hoofdfunctie:

Voorzitter college van bestuur Stichting Swalm & Roer

Nevenfuncties:

- Redacteur voor uitgeverij SDU voor het blad 'regelingen onderwijs'
- Voorzitter van de raad van advies van OMO-scholengroep Boxtel.



*Drs. C. F. Dekker

Hoofdfunctie:

Vervangend college van bestuur Stichting Swalm & Roer (v.a. 14 mei 2019)

Nevenfuncties:

- Vice-voorzitter EBG Comenius te Zeist;
- Lid raad van bestuur PPO De Link te Rhenen;
- Voorzitter BC De Open Hof te Ede.

1.3.3 De Raad van toezicht

De raad van toezicht ziet integraal toe op het functioneren van het bestuur van stichting Swalm & Roer. Hierbij toetst de raad in het bijzonder op welke wijze de statuten en de daarmee verbonden reglementen, de wettelijke kaders 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 de afgesproken beleidskaders, het maatschappelijk belang en is er sprake van integer bestuur.

Samenstelling

De Raad van toezicht bestaat ultimo december 2019 uit vijf leden:

* Drs. J.P. Pijls, voorzitter

Hoofdfunctie:

Van 01-01 2019 tot 01-11-2019: Raad van Bestuur St. XONAR

Vanaf 01-11-2019: Raad van Bestuur MET ggz

Nevenfuncties:

- Voorzitter Raad van toezicht van Swalm & Roer
- Lid bestuur Baandomein

* Mr. M.J.A.G. van Baal, vice-voorzitter

Hoofdfunctie:

Senior rechter bij de rechtbank Roermond, met ingang van 2013 opgegaan in de Rechtbank Limburg.

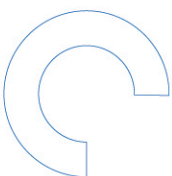
Nevenfunctie:

- Vice-voorzitter van de raad van toezicht van Swalm & Roer

* Drs. S.A.J.M. Theunissen RA, lid

Hoofdfunctie:

Directeur Bedrijfsvoering bij Wonen Limburg.





Nevenfuncties:

- Lid van de raad van toezicht van Swalm & Roer;
- Sinds 1-9-2018 lid van de GMR van Kom Leren.



* P.A.J. Daemen RA, lid

Hoofdfunctie: manager financiën LVO (Limburgs Voortgezet Onderwijs)

Nevenfuncties:

- Lid van de raad van toezicht van Swalm & Roer;
- Lid raad van toezicht SGL.

* Dr. K.S. Ali, lid

Hoofdfunctie: Directeur Alumni relaties en universiteitsfonds Eindhoven

Nevenfuncties:

- Lid raad van toezicht Swalm en Roer: lid remuneratiecommissie
- Lid raad van toezicht OSZG: lid commissie onderwijskwaliteit
- Voorzitter Kamer Onderwijs Hogeschool Zuyd: compliance vraagstukken
- Lid raad van toezicht PlatOO: lid auditcommissie

De raad van toezicht heeft met ingang van 1 februari 2019 afscheid genomen van zijn lid, de heer Kleukers. Er is geen sprake van conflicterende nevenfuncties.

De selectie- en benoemingscommissie bestaande uit de voltallige raad van toezicht en college van bestuur heeft uiteindelijk unaniem geconstateerd dat een kandidaat benoembaar was in het profiel lid raad van toezicht, gericht op financiën/ vastgoed. De heer S. Theunissen is voorgedragen als nieuw lid van de raad van toezicht. De leden van de raad van toezicht worden benoemd voor een periode van maximaal vier jaren. Zij zijn herbenoembaar voor zover de maximale termijn van benoeming de duur van acht jaren niet overschrijdt.

De raad van toezicht kent een auditcommissie die naast twee leden van de raad van toezicht, de heren Theunissen en Daemen (voorzitter) bestaat uit het college van bestuur en de stafmanager financiën en bedrijfsvoering. De auditcommissie bereidt de RvT-vergadering voor m.n. op het gebied van F&B en brengt daarover advies uit.

De raad van toezicht kent een remuneratiecommissie: mevrouw Van Baal (voorzitter), mevrouw Pijls en mevr. Ali.

Werkzaamheden raad van toezicht

Met grote belangstelling en betrokkenheid volgt de raad van toezicht de ontwikkelingen binnen Stichting Swalm & Roer. Vergaderingen en bijeenkomsten van de raad van toezicht worden in principe bijgewoond door het college van bestuur en de bestuurssecretaris.

De voorzitter van het college van bestuur, de heer J.L. de Vriend is sinds eind maart 2019 afwezig wegens ziekte. Medio mei 2019 heeft de raad van toezicht besloten om daarom met ingang van medio mei een waarnemend bestuurder te benoemen. De raad van toezicht heeft in nauw overleg met het stafmanagement (en met instemming van de heer J.L. de Vriend) de heer drs. C.F. Dekker benoemd tot waarnemend bestuurder.





De raad heeft in het verslagjaar 5 keer vergaderd.

De auditcommissie heeft twee keer vergaderd.



De remuneratiecommissie heeft in het verslagjaar één keer vergaderd en een beoordelingsgesprek gevoerd met de bestuurder.

Daarnaast zijn er twee bijeenkomsten georganiseerd in het kader van Governance en is het tweejaarlijks terugkerend overleg met de GMR gevoerd.

Toezichtkader

Het toezichtkader dient als leidraad tijdens de bespreking van agendapunten. De raad van toezicht bouwt jaarlijks een evaluatiemoment in. De raad van toezicht ziet toe op de voortgang en de resultaten: middels gesprekken met het college van bestuur, formele en informele rapportages, interne en externe informatiestromen en activiteiten. Evenals voorgaande jaren heeft de raad van toezicht het collectief functioneren van de raad en de samenwerking met het college van bestuur geëvalueerd, onder begeleiding van een externe adviseur. Invalshoek is de wijze waarop binnen Swalm & Roer invulling gegeven wordt aan Governance, de scheiding tussen bestuur en toezicht. De vijf aspecten van intern toezicht, bestaansgrond en identiteit, doeleinden, strategie, risico's en beleid, goed bestuur, functioneren bestuur en functioneren intern toezicht, vormen het kader voor het toezichtkader van Swalm & Roer.

Het toezichtkader is daarmee ook richtinggevend voor de informatieverwerving door de raad van toezicht en de informatieverstrekking door het college van bestuur en andere partijen die de raad van toezicht van informatie voorzien. Het maakt duidelijk over welke onderwerpen de raad geïnformeerd moet worden.

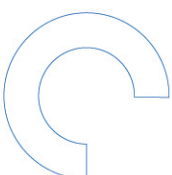
Op 22 maart 2019 heeft de raad van toezicht een werkbezoek afgelegd aan OBS de Stapsteen waar in de presentatie de ontwikkelingen en organisatie van deze basisschool centraal hebben gestaan.

De raad van toezicht is lid van de Vereniging van Toezichthouders in het Onderwijs (VTOI) en wordt daarmee op de hoogte gehouden van actuele ontwikkelingen:

- Mevrouw A. Pijls heeft op 16 mei 2019 deelgenomen aan het VTOI-jaarcongres.
- Mevrouw M. van Baal heeft in juni 2019 namens de raad van toezicht het Zomerfeest "Zomer op het plein" van de Stichting Swalm & Roer bijgewoond. Dit feest vond plaats op basisschool 't Mozaïek: een afsluitend schooljaarfeest voor de medewerkers, GMR- en RvT-leden van de stichting.

Op 23 oktober 2019 heeft de raad van toezicht een studiebijeenkomst 'van Toezichtkader (statuten) naar toetsingskader' gehouden. Deze presentatie is gegeven door de stafmanager Onderwijs en Kwaliteit, mevrouw M. Vos. De raad van toezicht heeft mevrouw M. Vos verzocht om een verdieping in de Onderwijs en Kwaliteitsmaterie van Stichting Swalm & Roer waardoor de raad van toezicht beter in staat zal zijn om haar toezichtstaak te optimaliseren.

De raad voert volgens planning gesprekken met het college van bestuur waarvan een verslag wordt opgesteld. De algemene besluiten uit dit overleg worden gecommuniceerd met directeuren en stafmedewerkers. De GMR wordt via de mededelingen bij de





vergadering geïnformeerd door de bestuurder.



Conform de Wet versterking bestuurskracht onderwijsinstellingen heeft de raad in 2019 tweemaal een informatief overleg gevoerd met (een afvaardiging van) de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad.

Werkgeverschap

De remuneratiecommissie van de raad heeft een functioneringsgesprek gevoerd met de bestuurder. De remuneratiecommissie heeft ter voorbereiding op het functioneringsgesprek gesproken met de drie stafmanagers.

Goedkeuringsbesluiten

Conform de statuten heeft de raad van toezicht haar goedkeuring gegeven aan:

- Jaarverslag en jaarrekening 2018 (13-06-2019)

RvT-besluiten

- * Benoeming van de heer S. Theunissen als lid van de RvT en tevens als lid van de auditcommissie m.i.v. 1 februari 2019 (25-01-2019)
- * Benoeming van mevrouw Van Baal tot vicevoorzitter van de raad van toezicht m.i.v. 1 mei 2019 (06-05-2019)
- * Het jaarverslag raad van toezicht 2018 en overzicht nevenfuncties (06-05-2019)
- * Contractering van Astrium als nieuwe accountant voor Swalm & Roer (06-05-2019)
- * Akkoordbevinding van de overeenkomst tussen Stichting Swalm & Roer en Astrium Onderwijsaccountants B.V. (13-06-2019)
- * Benoeming van drs. C.F. Dekker per 14 mei 2019 tot waarnemend voorzitter van het college van bestuur van Stichting Swalm & Roer (13-06-2019)
- * Vaststelling van de klasse-indeling Stichting Swalm & Roer 2018 i.v.m. WNT-norm (13-06-2019)
- * Raad van toezicht vergoedingen 2019 (23 oktober 2019).

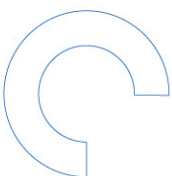
Het toepassen van educational governance

De raad van toezicht 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 van toezicht heeft kennisgenomen van de vernieuwde code Goed Bestuur die per 1 augustus 2017 van kracht is en van de belangrijkste wijzigingen in de code die met name gericht zijn op het tegengaan van belangenverstremgeling, het bevorderen van transparantie en het bevorderen van het samenspel tussen bestuur en toezicht.

1.4 Medezeggenschap

Aan elke school is een medezeggenschapsraad verbonden bestaande uit een personeels- en een oudergeleding. Op schoolniveau worden de school-specifieke beleidszaken besproken tussen directeur en MR; op stichtingsniveau is de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) de gesprekspartner van het college van bestuur.





De middelen voor de uitvoering van de plannen van de (G)MR zijn gewaarborgd in de (school)begrotingen.



Het college van bestuur of namens het bestuur een afvaardiging vanuit de stafmanagers heeft in het verslagjaar zes 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.

Daarnaast heeft het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad voor iedere vergadering agendaoverleg gevoerd met het college van bestuur en is er eveneens tweemaal overleg gevoerd met de Raad van Toezicht en de GMR.

Samenstelling GMR

Op 31 december 2019 kent de GMR de volgende 13 leden, onderverdeeld in 7 personeelsleden en 6 ouderleden. Er waren 2 vacatures in de oudergeleding en 1 in de personeelsgeleding. Bij de verkiezingen in het voorjaar van 2019 zijn er helaas te weinig kandidaten om de vacatures op te vullen.

Personeel-afvaardiging

Nicole Bronzwaer (penningmeester/v.vz.)
Vivian Geelen
Ankie Isselt-Loor (voorzitter)
Willy Maas (secretaris)
Mo Vaessen-Dohmen
Emmy Vallen-Dückers
Servie Korsten

Ouder-afvaardiging

Linda Corvers
Frits Criens
Herman Hammer
Nadia Mesbahi-el Mard
Wouter Remy
Anke Smeets

De volgende documenten zijn ter kennisname dan wel ter instemming of advisering aan de GMR voorgelegd:

- Begroting 2019;
- Vakantieregeling 2019-2020;
- Bestuursformatieplan 2019-2020;
- Centrale teksten schoolgidsen;
- Notitie talent- en loopbaanontwikkeling;
- Jaarverslag vertrouwenspersoon;
- Jaarverslag 2018 en bestemming exploitatieresultaat;
- Kaderbrief begroting 2020;
- Extra impuls samenwerkingsverband;
- Gedragsregels IBP (informatiebeveiliging en privacy);
- Kwartaalrapportages.

Middels de mededelingen is de GMR op de hoogte gehouden van belangrijke zaken op diverse scholen, waaronder directiewisselingen.

De GMR gaat niet altijd akkoord met voorgelegde stukken. Zo heeft de GMR in 2019 een alternatief voorstel gedaan voor de vakantieregeling. Dit voorstel is overgenomen door het bestuur en goedgekeurd door het DO. Over het document Gedragsregels IBP is nog geen advies uitgebracht; de GMR heeft aanvullende vragen gesteld die nog beantwoord moeten worden.





De GMR is verschillende keren benaderd door MR's met vragen. Wanneer dit schoolspecifieke zaken betrof zijn zij terugverwezen naar de eigen directeur. Sommige zaken waren wel van algemeen belang, bijvoorbeeld de vraag hoe er wordt omgegaan met vervangers buiten de flexpool.

Op 20 en 21 november heeft de GMR de jaarlijkse MR-basiscursus georganiseerd, in resp. de Brink en De Zonnewijzer. Cursusleider was op beide avonden André van Kemenade van CNVO. Er namen ca. 20 MR-leden per cursusavond aan deel. De avonden werden weer als zinvol ervaren.

In 2019 is de GMR geconfronteerd met de benoeming van de vervangend bestuurder. Hierover is vooraf geen advies gevraagd aan de GMR. De GMR heeft hierover haar ontstemming laten weten aan de Raad van Toezicht, die verantwoordelijk is voor deze benoeming. De RvT heeft aangegeven de gang van zaken te betreuren en in de toekomst alerter te zijn op naleving van wet- en regelgeving in dezen. Na kennismaking met betrokken bestuurder heeft de GMR besloten het hierbij te laten.

1.5 Klachten

1.5.1 Externe klachtencommissie

Swalm & Roer is aangesloten bij de Landelijke Klachtencommissie Onderwijs van de Stichting Onderwijsgeschillen, hierna te noemen als 'de Commissie'.

In 2019 zijn geen klachten ingediend bij de Commissie

1.5.2 Interne klachten

In het verslagjaar zijn bij het college van bestuur vijf klachten ingediend.

De klachten hebben betrekking op pestgedrag, schoolbeleid, communicatie/bejegening. Bij drie klachten heeft een 'rondetafelgesprek' met het college van bestuur plaatsgevonden. Daarmee zijn alle klachten naar tevredenheid afgehandeld.

Daarnaast zijn er enkele klachten ingediend bij de directies van de scholen. Deze klachten zijn door de directeuren opgepakt in een bemiddelende rol. Dit heeft ertoe geleid dat na het toepassen van het principe van hoor en wederhoor de klachten grotendeels naar tevredenheid zijn opgelost en er (follow-up) afspraken zijn gemaakt om dergelijke klachten in de toekomst te voorkomen.

1.5.3 Onafhankelijke Vertrouwenspersonen

Vertrouwenspersoon Ouders-Verzorgers

Per 1 januari 2019 is mevrouw Agnes Vluggen aangesteld als onafhankelijke vertrouwenspersoon voor ouders/verzorgers. Mevr. Vluggen is gecertificeerd door de Landelijke Vereniging van Vertrouwenspersonen. De vertrouwenspersoon voor ouders/verzorgers heeft in het verslagjaar 18 meldingen ontvangen.

Eén melding heeft betrekking op pesten, elf meldingen hebben betrekking gehad op onheuse bejegening/communicatie. Zes meldingen kunnen gekwalificeerd worden in de categorie 'overige'. De meldingen zijn in behandeling genomen en in de meeste gevallen naar tevredenheid van melders en betrokkenen afgehandeld.





De contactgegevens van de vertrouwenspersoon staan op een zichtbare plek op de website van Swalm & Roer.

Het jaarverslag 2019 van de externe vertrouwenspersoon mevr. Vluggen is op aanvraag beschikbaar

Vertrouwenspersoon Medewerkers (PSA)

De heer Pieter Paul Laurey is voor Stichting Swalm en Roer aangesteld als vertrouwenspersoon PSA (Psychosociale Arbeidsbelasting). De medewerkers van Swalm & Roer kunnen direct en anoniem de vertrouwenspersoon consulteren. In overleg met de werknemer bepaalt de vertrouwenspersoon welke vervolgstappen ondernomen gaan worden.

Er is in 2019 tweemaal gebruik gemaakt van de diensten van de vertrouwenspersoon bij ongewenst gedrag. De kern van deze hulpvragen/meldingen heeft betrekking op 'pesten'. De categorieën zijn:

(seksuele) intimidatie – discriminatie – agressie & geweld - pesten

Eenmaal is er een telefonische melding gemaakt. Eenmaal heeft er een adviesgesprek plaatsgevonden.

1.6 Samenwerkingsverband passend onderwijs

De omvang van het Samenwerkingsverband (SWV) Passend Onderwijs Midden-Limburg omvat 13 schoolbesturen, die het onafhankelijk van elkaar bevoegd gezag zijn van 58 BaO-scholen, 3 SBO-scholen en 9 scholen voor SO (cluster 3 en 4) en die voor ongeveer 12.000 leerlingen het onderwijs verzorgen in de gemeenten Roermond, Roerdalen, Echt-Susteren, Maasgouw en Leudal.

Alle schoolbesturen in Nederland hebben een zorgplicht binnen het onderwijs. Zij hebben de taak 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 met name 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.

In het in juni 2018 vastgestelde ondersteuningsplan is het 'wat' en het 'hoe' van het SWV voor de periode 2018-2022 beschreven.

Zie: <https://www.swvpo3102ml.nl/bestanden/3202/2018-07-01-OP-2018-2022-def.-versie.pdf>





1.7 Profiel



1.7.1 Missie en visie

Swalm & Roer bereidt kinderen voor op de maatschappij van de toekomst door innovatief en passend onderwijs te realiseren waardoor talenten van kinderen tot hun recht komen.

Swalm & Roer staat voor innovatief en ontwikkelingsgericht onderwijs in combinatie met een brede maatschappelijke vorming van de leerlingen. De kinderen leren de cognitieve basisvaardigheden als taal, rekenen en lezen en ook vaardigheden die zij nodig hebben om actief deel te nemen aan de maatschappij van de toekomst. We helpen kinderen keuzes te maken en leren hen mede sturing te geven aan hun leerproces. Techniek, cultuureducatie en bewegingsonderwijs zijn integraal opgenomen in het onderwijs.

Elke school is onderdeel van de stad, wijk of dorp waar hij staat en is verbonden met die omgeving, de context van de school.

In 2019:

- Swalm & Roer heeft krachtige scholen die eigentijds en goed onderwijs verzorgen geleid door gekwalificeerde schooldirecteuren;
- Swalm & Roer is ervan overtuigd dat haar onderwijs gegeven wordt door gekwalificeerde, bekwame en gepassioneerde medewerkers die hun professionaliteit blijvend ontwikkelen;
- Swalm & Roer scholen en ouders werken, ieder vanuit de eigen deskundigheid en verantwoordelijkheid, als partners samen aan de brede ontwikkeling van het kind;
- Het onderwijs van Swalm & Roer wordt digitaal verrijkt en ondersteund, en is onderwijskundig sterk en goed georganiseerd.

1.7.2 Kernactiviteiten

Kinderen voorbereiden op de toekomst, dat is mede de taak van Stichting Swalm & Roer. We doen dit door innovatief, uitdagend en passend onderwijs te bieden, waardoor talenten van kinderen tot hun recht kunnen komen. We werken intensief samen met ouders en met (educatieve) partners.

Swalm & Roer investeert jaarlijks fors in de ontwikkeling van de medewerkers, in innovatie, in ICT en in communicatie.

De 23 Swalm & Roer-basisscholen, waaronder één voor speciaal basisonderwijs, zijn allemaal uniek: van groot tot klein, van klassiek tot vooruitstrevend, en de denominaties Katholiek – Protestants-Christelijk en Openbaar onderwijs. Alle scholen hebben verbinding in brede zin met de stadswijken en de dorpskernen waarin ze staan.





1.7.3 Strategisch beleidsplan Koers



Swalm & Roer heeft krachtige scholen die eigentijds en goed onderwijs verzorgen. Onderwijs dat past bij de brede leer- en ontwikkelingsvraag van elk kind. De talentontwikkeling van het kind staat centraal.

Naast de basisvaardigheden wordt het kind sociaal en cultureel toegerust. Zo kan het kind als actief burger volwaardig en verantwoord functioneren. In hun ontwikkeling gaan wij uit van eigenaarschap van het kind. De speerpunten: het gelukkige kind staat centraal, talentontwikkeling in balans, passende inhoud en passende vaardigheden.

Swalm & Roer ziet (er op toe) dat ons onderwijs gegeven wordt door goed gekwalificeerde en gepassioneerde medewerkers die hun professionaliteit blijvend ontwikkelen. Ze werken structureel samen binnen groepen van scholen. Ook bij de professionals staat talentontwikkeling en eigenaarschap centraal. De leerkracht stemt zijn rol in het onderwijsproces af op de behoefte van de leerling: instruerend, begeleidend, coachend. Swalm & Roer vraagt van de professional gepassioneerd vakmanschap, persoonlijk leiderschap, educatief partnerschap en flexibele professionaliteit.

Swalm & Roer ziet ouders en school, ieder vanuit de eigen deskundigheid en verantwoordelijkheid, als partners samen werken aan de brede ontwikkeling van het kind.

Scholen functioneren binnen integrale kindcentra waar samen met andere partners dagarrangementen worden aangeboden.

Scholen werken samen bij het bieden van passend onderwijs, maken gebruik van elkaars deskundigheden en specialismen en opleidingspartners.

De school is een relevante partner in de gemeenschap van stad, dorp en wijk. Het kind groeit en ontwikkelt zich in samenwerkende deelgemeenschappen.

Ook op bestuurlijk niveau wil Swalm & Roer verdere samenwerking met andere besturen om regionaal nog effectiever en efficiënter te kunnen besturen.

Het onderwijs van Swalm & Roer is en wordt digitaal verrijkt en ondersteund, onderwijskundig is het sterk, het is goed georganiseerd en de administratieve ondersteuning die goed is, is van essentiële aard. Onze medewerkers benutten de mogelijkheden ten volle. Deze mogelijkheden worden ingezet om samen te leren en kennis te vergroten. Netwerklere is een krachtige impuls voor talentontwikkeling. Daarbij zien we dat er veel aandacht is voor de bijbehorende ethische waarden en mediawijsheid. Binnen dit vierde thema passen een technische infrastructuur en termen als ICT bekwaam en mediawijsheid.





1.7.4 Leerlingenaantal



De begroting en meerjarenraming 2019-2020 zijn gebaseerd op de navolgende leerlingenaantallen:

Leerlingen 1 oktober	2018	2019	2020	2021	2022
03LD-BS Neel	264	268	276	279	280
03LE-BS De Steenen Brug	192	204	206	206	206
03OM-BS De Berensprong	285	279	274	271	266
03PD-BS De Octopus	356	345	335	335	330
03PV-BS 't Kempke	175	183	183	180	175
03YI-St. Martinusschool	102	101	110	110	110
05BT-Hubertusschool	355	331	331	331	331
05CT-Bredeschool De Achtbaan	296	283	291	298	289
05DF-BS De Zonnewijzer	243	224	220	220	220
05YC-OBS De Brink	377	411	380	380	380
06JO-BS Sint Theresia	85	78	82	81	75
06JZ-BS 't Mozaiek	225	232	235	235	235
07BO-CBS Willem de Zwijger	168	176	175	175	175
07RO-OBS De Stapsteen	494	519	527	538	538
07SE-BS De Hovenier	225	205	215	215	215
08KQ-BS Leeve	186	190	190	192	194
08MD-BS Lambertus	157	168	171	173	163
09IJ-BS De Kasteeltuin	185	192	190	190	190
10GL-Vincent van Gogh school	231	212	217	217	217
15IY-Montessori Basisschool Roermond	223	236	225	237	240
23CN-OBS Aan de Roer	366	357	360	360	360
23HG-SBO De Balans	119	108	108	108	108
03SR-Sint Alfonsusschool	229	208	210	210	210
Subtotaal Synergieschool	348	316	318	318	318
Totaalgeneraal	5.538	5.510	5.511	5.541	5.507
Mutatie		-28	1	30	-34

1.7.5 Toelating en toegankelijkheid

De meeste leerlingen komen als vierjarige de school binnen. Veel ouders vinden het prettig om vooraf met de school te kunnen kennismaken en de school stelt een nadere kennismaking vooraf zeer op prijs en zelfs noodzakelijk.

Elke aanmelding van een nieuwe leerling, de vierjarige, wordt besproken in de aannamecommissie, bestaande uit de directeur, IB-er en een leerkracht van de school.

Ouders krijgen zo spoedig mogelijk bericht of een aangemelde leerling wel of niet geplaatst kan worden.

In 2019 is door Swalm & Roer een start gemaakt met een uniform door de scholen te hanteren inschrijfformulier dat voldoet aan de recent in werking getreden Europese privacywetgeving (de Algemene Verordening Gegevensbescherming).



HOOFDSTUK 02

Onderwijs





2. ONDERWIJS:



2.1 Onderwijskwaliteit

2.1.1 Definiëring van onderwijskwaliteit

In gesprekken over de kwaliteit van onderwijs op scholen binnen Swalm & Roer worden vaak de vragen gesteld: 'Doen we de goede dingen?' en 'Doen we die dingen goed?'. De vraag is dan wie er wordt bedoeld met 'we', maar vooral 'wat goed is' en 'wie dat dan bepaalt'.

Goede kwaliteit is voor iedereen anders. In het onderwijs zijn er verschillende belanghebbenden: kinderen, ouders, de gemeenschap, maatschappij, Inspectie van het Onderwijs, bestuur, een raad van toezicht of medewerkers. Kwaliteit is altijd gerelateerd aan handelen en handelen staat in relatie tot opbrengsten waarin dit handelen heeft geresulteerd. Kwaliteit kun je beoordelen als je standaarden hebt. De focus ligt dan op de uitkomst, het product dat moet voldoen aan de standaarden. Wanneer naar kwaliteit wordt gekeken gaat het niet meer alleen over producten maar worden processen steeds belangrijker, bijvoorbeeld de pedagogische processen. Het welbevinden van de leerlingen als basis om aan ontwikkeling te kunnen werken.

Onderwijskwaliteit richt zich op het kiezen van de juiste doelstellingen, het formuleren van ambities, de opbrengst realisatie en gelijkheid. Dit moet zo effectief en efficiënt mogelijk, oftewel doeltreffend en doelmatig. Kwaliteit betekent een kort en een lang termijnperspectief hebben. Proberen om een systeem, het handelen van medewerkers, de ontwikkeling van kinderen, te begrijpen en te optimaliseren, individueel en als geheel.

2.1.2 Zicht op onderwijskwaliteit

Bestuur en schooldirecteuren voeren jaarlijkse gesprekken. In deze gesprekken wordt de verbinding gelegd tussen de maatschappelijke opdracht, de ambities die de school zich heeft gesteld en de ontwikkeling in de school in relatie tot de kwaliteit. Hieraan gekoppeld is de vraag wat de schooldirecteur nodig heeft om dit te realiseren. Resultaten van de scholen worden gemonitord door de scholen zelf middels een schoolzelfevaluatie en bovenschols. De resultaten die worden weergegeven in de schoolzelfevaluatie zijn de input voor de gesprekken die met de schooldirecteuren worden gevoerd.

In het najaar van 2019 zijn de begrotingsgesprekken gevoerd met de directeuren. De opzet was anders dan voorgaande jaren. De gesprekken zijn gestart met een presentatie door de directeur. Hierin staat de ambitie van de school centraal, de schoolontwikkeling gerelateerd aan het koersplan van Swalm & Roer. De vraag ontstaat dan: *Wat er nodig is op personeel en/of financieel gebied?* In de gesprekken is een duidelijke koppeling gemaakt tussen onderwijsambitie, personele behoefte en financiële consequenties. Bij de gesprekken zijn naast de directeur, ook de stafmanagers van de verschillende domeinen aanwezig geweest.





2.1.3 Sturing op onderwijskwaliteit



In de interne kwaliteitszorg wordt er bij Swalm & Roer gewerkt met een cyclus. Op alle niveaus, van individueel leerling niveau, groepsniveau, schoolniveau tot stichtingsniveau. Op stichtingsniveau is het lastiger om trends te signaleren, omdat de scholen divers van populatie zijn. Op stichtingsniveau wordt eenmaal per 4 jaar het koersplan opgesteld.

Het huidige koersplan loopt tot 2020 en evaluatiemomenten om te komen tot bijstellingen en aanscherpingen middels een Addendum zijn in volle gang. Dit Addendum met de werktitel *Transparante overbruggt de periode t/m 2022*. Vanaf deze datum gaat de school een nieuw Schoolplan schrijven: 2022/2025.

De uitgangspunten van het koersplan zijn vertaald in de schoolplannen. Alle scholen van Swalm & Roer hebben in 2019 een schoolplan opgesteld. Het meerjarenbeleidsplan is uitgewerkt in een operationeel jaarplan. De plannen zijn voorgelegd aan de MR ter instemming, gedeeld met ouders en ter informatie bij de inspectie aangeleverd. Ditzelfde proces, het stellen van doelen voor komend jaar, gebeurt op groepsniveau. Op dit onderdeel is de ontwikkeling dat steeds meer scholen afstappen van groepsplannen en werken vanuit individuele ontwikkelingsplannen. Omdat het handelen van de leerkracht van grote invloed is op de resultaten, is het versterken van dit handelen belangrijk. Swalm & Roer probeert hier volop kansen en mogelijkheden in aan te bieden middels de professionalisering. Dit is een belangrijke hefboom waarmee we sturen op het versterken van onderwijskwaliteit.

2.1.4 Verantwoording over onderwijskwaliteit

Schooldirecteuren en bestuur gaan serieus om met de mogelijkheden om zich te verantwoorden over de onderwijskwaliteit. Verantwoording vindt plaats middels het voorliggend jaarverslag. Tussentijds zijn er gesprekken over onderwijskwaliteit met de RvT en met de GMR, met de vraag *Zijn we transparant in onze handelwijze en voldoen we aan de uitgangspunten?*

Met de gemeente en Inspectie van onderwijs zijn we regelmatig in gesprek over resultaten en processen om ons onderwijs te versterken. De opbrengsten van het onderwijs, de transparantie in beleid wordt door scholen zichtbaar gemaakt met het verstrekken van informatie via scholenopdekaart.nl.

Opbrengsten onderwijs

In de eindopbrengsten van de scholen bij Swalm & Roer presteren de meeste scholen naar eigen (relatieve) tevredenheid, ruim boven het landelijk gemiddelde.

Er zijn enkele scholen die zelf graag zien dat de resultaten beter waren. Zij constateren dat ze nog meer middelen (personeel/financiën) moeten inzetten om opbrengsten te genereren, die voldoen aan de landelijk gestelde normen.

Scholen die net boven de ondergrens scoorden zijn in gesprek met het bestuur om af te stemmen wat er onderwijskundig nodig is om resultaten te verbeteren. Vaak in samenspraak met de stafmanager P&O omdat de hefboom om te komen tot andere resultaten vaak ligt in het handelen van leerkrachten. In deze verbetertrajecten werken scholen en bestuur intensief samen.



Opbrengsten eindtoets

	School	Gew 16-17	Gew 17-18	Gew 18-19	Eind 16-17	Eind 17-18	Eind 18-19	Toezicht Inspectie
CLUSTER ZUID	Hubertus*	2	1	1	538.6	218.7	220.4	Basis
	Stapsteen	1	0	1	535.9	535.6	538.4	Basis
	Aan de Roer	1	0	0	539.6	535.6	537.2	Basis
	Steenen Brug	5	6	5	534.2	540.8	541.1	Basis
CLUSTER NOORD	Octopus*	6	6	5	537.6	209.4	196.6	Basis
	Lambertus*	5	5	6	214.7	204.8	185.8	Basis
	Theresia*	1	2	1	538.6	215.7	215.0	Basis
CLUSTER	Neel*	12	11	10	210.1	209.4	203.6	Basis
	Montessori**	9	10	9	534.7	533.3	85.0	Basis
	Leeve*	3	2	2	206.8	206.2	214.6	Basis
CLUSTER ROERDALEN	Martinus	10	11	13	535.5	535.6	537.0	Basis
	Berensprong*	4	5	4	207.3	203.3	206.1	Basis
	Achtbaan*	4	4	6	219.4	223.8	218.6	Basis
	Hovenier*	2	2	2	538.3	538.6	199.3	Basis
	Kempke	8	6	6	534.8	531.1	538.4	Basis
CLUSTER IMPULS	Willem de Zwijger	16	15	10	538.5	538.6	534.7	Basis
	Zonnewijzer	41	41	38	533.0	537.2	537.0	Basis
	Brink*	14	15	16	533.5	534.2	203.9	Basis
	Synergie Alfonsus*	9	9	8	188.3	178.1	213.1	Basis
CLUSTER	Vincent van Gogh	56	51	50	528.5	531.3	532.4	Basis
	Kasteeltuin*	29	24	31	186.0	190.6	203.2	Basis
	t Mozaiek*	37	35	37	200.8	200.1	192.6	Excellent

Oranje is ≤ 1 punt onder de ondergrens

Rood is > 1 punt onder de ondergrens

Groen is > 1 punt boven de ondergrens

* = Route8 en ** = IEP

Scholen kunnen voor de verplichte eindtoets kiezen uit de centrale eindtoets van de overheid of een andere eindtoets die de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap heeft toegelaten. De scholen van Swalm & Roer hebben in schooljaar 2018-2019 gekozen voor de Centrale Eindtoets (CITO), ROUTE 8.

Voorwaarde voor de keuze is dat de eindtoets betrouwbaar en van goede kwaliteit moet zijn. De afgenomen toetsen voldoen aan de voorwaarden zoals opgenomen in het Toetsbesluit PO.

De eindtoetsresultaten op bestuursniveau zijn t.o.v. voorgaande schooljaren gestegen. Van de 22 scholen zijn er 19 scholen die boven de ondergrens scores. Er zijn dit schooljaar drie scholen die scores onder de ondergrens.



Deze scholen zijn aan de slag gegaan met verbeterplannen. De Synergieschool Alfonsus is vorig jaar een risicoschool geweest: bij een derde achtereenvolgende te lage score worden scholen beoordeeld door de Inspectie van het Onderwijs als zwakke/zeer zwakke school. De school heeft gebruik gemaakt van het ondersteuningsaanbod van de PO-raad gericht op risicoscholen en de grote ondersteuning door de stafmedewerkers. In het schooljaar 19/20 scoort zij boven de ondergrens.

Scholen werken met elkaar en met ondersteuning vanuit het stafbureau of externe adviseurs intensief aan het voortzetten van de positieve trend.

2.2 Brede ontwikkeling van het kind

2.2.1 Passend onderwijs

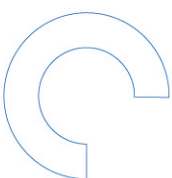
Swalm & Roer gaat bij de uitvoering van Passend onderwijs uit van de kracht in de scholen. Vanuit deze eigen kracht geven scholen aan dat ze behoefte hebben aan autonomie bij het inrichten van de ondersteuning. Passend onderwijs wordt zo veel mogelijk vormgegeven dicht bij het kind, de regie ligt bij de school. De interne begeleider (ib'er) ondersteunt en coördineert het proces in de school.

De middelen die Swalm & Roer ontvangt vanuit het SWV om Passend onderwijs uit te voeren, zijn deels ingezet voor de coördinerende rol van de ib'er als procesbewaker Passend onderwijs in de scholen, en deels door de school zelf in te zetten voor het realiseren van passend onderwijs.

Dit kan verschillen van het aanvragen van consultaties bij een externe deskundige, het laten uitvoeren van onderzoek of het 'inkopen' van professionalisering. Het deel dat vanuit de SWV-middelen wordt aangeduid als in te zetten om een ondersteuningsteam en ambulante begeleiding te organiseren wordt ook zodanig ingezet.

Wanneer de school handelingsverlegen is kan gekozen worden voor een consultatieve vraag aan het ondersteuningsteam (OT), een team van deskundigen (in dienst van S&R, gefinancierd door het SWV). Ondanks dat in de uitvoering van Passend onderwijs wordt ingezet op preventie kan het nodig zijn dat er gebruikt gemaakt wordt van curatieve mogelijkheden en ondersteuning. Deze curatieve mogelijkheden worden verzorgd middels het toewijzen van arrangementen die worden uitgevoerd door ambulante begeleiders.

Er zijn verschillende ondersteuningsmogelijkheden vanuit diverse expertises. In 2019 kan geconstateerd worden dat scholen de weg naar de expertise van het ondersteuningsteam weten te vinden. Van een kleine telefonische vraag tot uitvoering van arrangementen of verwijzingen. Ter illustratie: er zijn 319 aanvragen gedaan bij het OT van een advies tot een intensief traject, er zijn 50 onderzoeken uitgevoerd merendeels gericht op intelligentie, 30 arrangementen SBO, 6 arrangementen *hoogbegaafdheid*, 11 arrangementen cluster 3 (zeer moeilijk lerende kinderen) en 35 cluster 4 (kinderen met ernstige gedragsproblematiek). Opvallend was dat in de aanvragen arrangement leerling SBO het gaat van brede ontwikkelingsproblematiek tot specifieke inzet op 1 vakgebied, waarbij het vakgebied rekenen er bovenuit steeg. Arrangementen voor cluster 4 zijn fors toegenomen.





Het bijhouden van data van arrangementen zorgt ervoor dat we beter kunnen duiden waar kennis en expertise nodig is en dit koppelen aan het *in-company-professionaliseringsaanbod*.



Het bestuur is lid van het SWV Midden-Limburg en is vertegenwoordigd tijdens de algemene ledenvergadering of andere bijeenkomsten. Binnen dit SWV Midden-Limburg zijn afgelopen jaar de volgende ontwikkelingen onder de aandacht geweest:

- De stijging van het deelnamepercentage SBO en met name SO is opvallend. Ook binnen het aantal arrangementen zijn de aanvragen voor cluster 4 gegroeid.
- De herijkte visie van het SWV, 'De doorontwikkeling expertiselandchap...' zorgde voor enige beroering bij de (Swalm & Roer-) scholen tijdens een gezamenlijke bijeenkomst. Scholen herkenden zich niet in het voorstelde proces, met name het tijdsplan en voelden zich onvoldoende betrokken.

Om passend onderwijs bovenscholings binnen Swalm & Roer te coördineren is het Coördinatie Platform Passend Onderwijs (CPPO) ingericht.

2.2.2 Veilige en gezonde school

Doelgroep-afhankelijk nemen scholen deel aan verschillende initiatieven om te zorgen dat leerlingen gestimuleerd worden veilig en gezond op te groeien. Dit kunnen scholen niet alleen en zij zoeken dan ook actief de samenwerking met gemeenten en sportverenigingen en vanzelfsprekend met de eerst verantwoordelijken: ouders/verzorgers.

Er is veel aanbod tijdens en na schooltijden vanuit verschillende verenigingen, maar ook ontwikkelen scholen beleid om ouders en leerlingen bewust te maken van gezonde voeding. Diverse scholen hebben het vignet *Gezonde school* en nemen deel aan nationaal schoolontbijt, schoolfruit en of andere mogelijkheden.

2.3 Kwaliteit en veiligheid

2.3.1 Visitaties

In 2018 zijn we binnen Swalm & Roer gestart met het opnieuw invoeren van systematische visitaties. Het doel van deze visitaties is dat scholen meer zicht krijgen op hun eigen handelen.

Door het uitvoeren van visitaties wordt binnen Swalm & Roer het leren van en met elkaar gestimuleerd en krijgen directeuren en bestuur meer zicht op het handelen in de scholen in relatie tot de beschreven ambities.

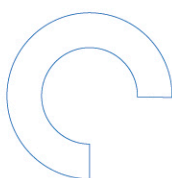
Een visitatie biedt een directeur de mogelijkheid om meer zicht te krijgen op de ontwikkelingen binnen de school. Deze gegevens kan de directeur gebruiken voor reflectie binnen de school.

De visitatie vindt plaats op basis van een vaste procedure van intake tot verslaglegging.

De focus van de visitatie is integraal gericht, waarbij gekeken wordt naar de uitwerking van verschillende kwaliteitsaspecten. In het afgelopen jaar blijkt dat met name de onderdelen onderwijsproces, schoolklimaat en resultaten goed in beeld kunnen worden gebracht.

Verbetermogelijkheden zijn gezien op het onderdeel kwaliteitszorg, wat zijn de verwachtingen en op welke wijze kun je hier een beeld van krijgen.

In 2019 zijn er drie scholen bezocht: Lieve, st. Martinus en Lambertus.





2.3.2 Inspectie



In 2019 hebben verschillende scholen van Swalm & Roer een bezoek gehad van de Onderwijsinspectie. Het betreft:

- Achtbaan, Januari 2019, in het kader van themaonderzoek 'Extra ondersteuning in het basisonderwijs'.
- Synergieschool, Juni 2019, in het kader van een algemeen kwaliteitsonderzoek.
- Vincent van Gogh, september 2019, in het kader van themaonderzoek 'Theorie en praktijk van didactisch handelen'.
- Willem de Zwijger, september 2019, in het kader van themaonderzoek 'Theorie en praktijk van didactisch handelen'.
- Berensprong, oktober 2019, in kader van themaonderzoek 'Schoolverschillen op de basisschool'.
- Theresia, oktober 2019, in het kader van themaonderzoek 'Theorie en praktijk van didactisch handelen'.
- Octopus, oktober 2019, in het kader van themaonderzoek 'Theorie en praktijk van didactisch handelen'.
- Zonnewijzer, november 2019, in het kader van 'Burgerschapsonderwijs' en het omgaan met verschil in morele opvattingen'.

De Inspecteur heeft het jaarlijks gesprek gevoerd met de vervangend bestuurder en stafmanager Onderwijs. Onderwerpen die besproken zijn: ontwikkeling en stand van zaken Synergieschool, uitkomsten jaarlijkse prestatieanalyse Swalm & Roer, nieuwe resultatenmodel en meerdere veiligheidssignalen.

2.3.3 Tevredenheid

De sociale veiligheidsmonitor van PO Vensters wordt jaarlijks door de scholen afgenomen. Daarnaast vormen de scholen zich een beeld van de sociaal emotionele ontwikkeling van kinderen door het afnemen van een genormeerd toetsingsinstrument. De resultaten en de daaruit voortvloeiende acties zijn zichtbaar in de schoolzelfevaluatie. De monitoring van de sociale veiligheid vindt plaats op schoolniveau maar is zeker gespreksonderwerp tijdens het gesprek met het bestuur.

In 2019 heeft Swalm & Roer gewerkt aan het verbeteren van de werkwijze om sociale veiligheid beter in te richten. Binnen alle scholen is aandacht besteed aan de rol van coördinator sociale veiligheid en is er aandacht voor de professionalisering van deze personen. Deze coördinatoren zijn uitgenodigd door de extern vertrouwenspersoon om kennis te maken tijdens een gezamenlijk informatiemoment.

Bij zorgen van ouders, ontevredenheid over schoolbeleid of de uitvoering kunnen ouders zich melden bij de coördinator sociale veiligheid of indien de zorgen al verder reiken wendt de ouder zich tot de directeur. Wanneer zij er samen niet uitkomen kan een ouder beslissen de externe vertrouwenspersoon in te schakelen of als laatste een klacht in te dienen bij het schoolbestuur.





De klachtenregeling van Swalm & Roer is geactualiseerd maar heeft nog nadere bijstellingen. Daar is in 2019 een start mee gemaakt. Het bestuur van Swalm & Roer probeert bij klachten alle betrokkenen met de juiste distantie te horen en te komen tot een juiste afhandeling



2.3.4 Digitale verrijking van het onderwijs iXperium

Alle scholen binnen Swalm & Roer zetten digitale middelen in ter ondersteuning van hun onderwijs. De keuze hierin is aan de school, zij stemmen af op de doelgroep, de professionals die ermee moeten werken en de financiële mogelijkheden binnen de school. Er is een duidelijke vooruitgang zichtbaar van het incidenteel inzetten van digitale middelen naar het structureel aanbod gebaseerd op onderwijskundige keuzes.

Scholen worden bij deze keuzes ondersteund door het iXperium.

Het iXperium betreft een intensieve samenwerking tussen het onderwijswerkveld vertegenwoordigd door Swalm & Roer, de Nieuwste pabo (dNP), de gemeente Roermond en het iXperium/ Centre of Expertise leren met ICT gelieerd aan de Hogeschool Arnhem en Nijmegen. Hier vormt onderwijskundige begeleiding van ICT binnen het onderwijsprogramma, vanuit vraag en aanbod, een belangrijke rol. De nadruk ligt op de professionalisering van leerkrachten van Swalm & Roer op ICT gebied.

In 2019 zijn inspiratiemogelijkheden georganiseerd die door vrijwel alle scholen bezocht zijn. Dit gebeurt als individuele leerkracht met een klas of met het lerarenteam. Tevens zijn er bijeenkomsten voor en met dNP georganiseerd.

Tussen het iXperium en de coördinatie van W&T (wetenschap & techniek) wordt intensiever samengewerkt, als logisch vervolg. Qua personele bezetting iXperium en de ICT-werkgroep is er de natuurlijke en noodzakelijke overlap.

Afgelopen jaar is gezamenlijk een aantal projecten, zoals EU Codeweek, georganiseerd of uitgevoerd. Leerkrachten ervaren steeds meer de waarde van de inzet van ICT in hun eigen onderwijs.

2.3.5 Partnerschap

(achtergrond, IKC-ontwikkeling en samenwerking gemeente en ketenpartners)

Steeds meer scholen werken samen met *kindpartners*. De diversiteit en intensiteit van deze samenwerking is afhankelijk van de schoolsituatie: in welke omgeving staat de school en welke behoeften hebben de doelgroepen die de school bezoeken.

Je ziet binnen de scholen van het impulscluster een zeer intensieve samenwerking in het voorschoolse aanbod en de jeugdzorginstanties.

In cluster Noord is op de Montessori school samenwerking gestart met een *kindpartner* met de Montessori-grondslag als basis.

In het gebied Roermond Zuid/ Herten is een grote behoefte om tot organisatorische afstemming te komen in het aanbod voor aanvang van de school en na schooltijd. Per situatie stemmen schooldirecteuren af met de *kindpartners* en delen de ervaringen in het cluster.





Projecten waarbij intensieve samenwerking zichtbaar is, al dan niet deels gesubsidieerd door gemeenten, zijn:



- Kindcoach de Donderberg;
- Inzet orthopedagoog Roerdalen;
- Taal-speel-leercentrum 't Mozaïek;
- Nieuwbouw en samenwerking partners 't Kempke.

In zowel de gemeente Roermond als de gemeente Roerdalen werkt Swalm & Roer samen met de gemeente en de voorscholen. Dit om te komen tot goede afstemming in het VVE-aanbod. Op steeds meer scholen lukt dit naar tevredenheid, er zijn verbeterpunten maar er is vooruitgang. Voornamelijk in het impulsgebied is de afstemming van dusdanig groot belang om de onderwijskansen voor deze leerlingen te vergroten dat de gemeente een subsidie uit de AOB-middelen aan de scholen ter beschikking stelt. Het onderliggende beleid voor de uitvoering m.b.v. deze middelen is gericht op het aanbieden van schakeltijd zodat deze leerlingen met voldoende ontwikkelingsbasis in groep 3 kunnen starten. Samen met de gemeente onderzoeken scholen op welke manier de middelen bij de juiste leerlingen komen en het aanbod de grootste kans van slagen heeft, dit is een doorlopend proces.

De samenwerking met het voortgezet onderwijs wordt gecoördineerd vanuit de POVO-werkgroep. S&R heeft te maken met diverse VO-scholen vanuit verschillende organisaties en dit vraagt om nauwgezet informeren en afstemmen. Met name de overgang po-vo en de daarbij te volgen procedure heeft volop aandacht gehad in 2019. Samenwerking en onderlinge verhouding PO-VO is in 2019 sterk verbeterd

In samenwerking met CitaVerde proberen we te onderzoeken of het vroegtijdig inzetten van een adviseur primair onderwijs (APO) ervoor kan zorgen dat een vmbo-leerling op de juiste plaats komt. Het betreft hier dan vaker leerlingen waarover zorg is over de juiste plaatsing. Door vroegtijdig samen op te trekken, PO-VO-ouders-leerling, proberen we gezamenlijk de kans van slagen op het vmbo te vergroten.

In samenwerking met Broekhin Roermond heeft 't Mozaïek onderzocht hoe de inzet van het verhogen van ouderbetrokkenheid ervoor kan zorgen dat leerlingen in het VO gemotiveerd blijven. Door het inzetten van coaches en het verhogen van ouderbetrokkenheid wordt geprobeerd om leerlingen uit de impulsgebieden gelijke kansen te bieden in het VO. Hiervoor is gebruik gemaakt van de subsidie gelijke kansen alliantie.

Vanuit het Centraal Orgaan opvang asielzoekers (COA) is het Asielzoekerscentrum Baexem aangemerkt als pré-Procesopvanglocatie (POL). In een pré-POL worden asielzoekers opgevangen die in de eerste fase van de asielprocedure zitten. Aan deze kinderen wordt onderwijs gegeven vanuit basisschool de Brink. De toestroom van het aantal leerlingen is in 2019 toegenomen door de pré-POL locatie.

2.4 Ontwikkelingen in het onderwijs

In het onderwijs zijn geplande ontwikkelingen gaande en deze zijn zeer procesmatig ingericht waardoor het proces centraal.

2.4.1 Wetenschap & Technologie (W&T)

De laatste jaren is de inhoud van W&T steeds meer ingebed in het reguliere onderwijsaanbod. Op de scholen zijn er specialisten of coördinatoren die het onderwijsaanbod W&T onder de





aandacht blijven brengen en mogelijkheden aandragen hoe je e.e.a. kunt verweven in je onderwijs.



Na in 2018 samen met directeuren en coördinatoren de scholen te ondersteunen in het opstellen van een W&T-plan, is 2019 gericht geweest op het verdiepen van kennis c.q. inhoud bij de coördinatoren.

In dit aanbod zijn we gestart met het leren werken met Onderzoekend leren en in navolging hierop is in 2019 de nadruk gelegd op Maakkunde oftewel Ontwerpend leren. Onderzoekend en Ontwerpend leren is een aandachtspunt geweest in zowel 2018 als 2019.

In de bijeenkomsten richten we ons op thema's als nieuwsgierigheid, stimuleren van vragen stellen, zelf stimulerende vragen stellen, onderzoek doen met kinderen en begeleiden.

Daarnaast is professionalisering georganiseerd gericht op: *Augmented en Virtual reality* in de klas, EU codeweek en een Workshop Sparktechlab.

Binnen W&T wordt ook de samenwerking met het voortgezet onderwijs ingezet. Voor de leerlingen is bovenschools een wedstrijd *kettingreactie-bouwen* georganiseerd i.s.m. Technasium Lyceum Schöndeln en de wedstrijd *coderen met Sphero* i.s.m. Ursula Horn.

De uitvoering van de plannen zijn per school zeer divers. Ook de deelname aan de verschillende school overstijgende activiteiten zoals de Codeweek of Robot league kan nog verbreed worden.

De organisatiestructuur met de bovenschools coördinator voor het bijeenbrengen van clusters, netwerk en organiseren van professionalisering is blijvend noodzakelijk om W&T de nodige aandacht te blijven geven. Dit wordt nu nog mogelijk gemaakt door de inzet vanuit de provinciale subsidie. In schooljaar 2020 is de planperiode afgelopen en zullen er wijzigingen gaan plaatsvinden.

2.4.2 Cultuur

Het onderdeel Cultuur heeft op alle scholen een plek verworven, bij voorkeur geïntegreerd in het reguliere onderwijsprogramma. Dit staat beschreven in de schoolplannen.

In 2019 heeft de nadruk gelegen op het organiseren van kleine groepen cultuurcoördinatoren, bij voorkeur de clusters, om kennis en informatie te delen. Hierin is bijvoorbeeld voorbereid de viering van 75 jaar bevrijding. In Roermond nemen 15 scholen deel aan het project Freedom Fest i.s.m. ECI, Wel.kom en SOML en het project 800 jaar Munsterkerk. In Roerdalen wordt gewerkt aan het project vrijheidsbos.

De samenwerking met DOEN (ECI) krijgt steeds meer vorm. Scholen maken meer gebruik van de mogelijkheid om subsidie aan te vragen bij DOEN om cultuurprojecten te organiseren en deze wens mogelijk te maken.

De inzet van de *Cultuurloper* (gevolgd door 13 scholen) wordt verschillend ervaren.

Met De *Cultuurloper* maken scholen vanuit hun eigen visie een doorlopend activiteitenprogramma dat in opbouw, samenhang en samenstelling past bij hun school. Het traject begeleidt scholen via stappen van *Dit willen wij onze leerlingen meegeven* naar *Zo gaan wij hieraan werken*.

Elke individuele school, en de daarbij betrokken culturele partners, worden bij dit traject ondersteund door lokale intermediairs vanuit de ECI.



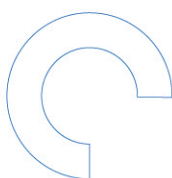


Na het doorlopen van de stappen heeft de school scherp wat zij hun leerlingen willen meegeven op het gebied van cultuureducatie en op welke wijze zij dat gaan realiseren in hun activiteitenprogramma.



Culturaanbod in de scholen is in ontwikkeling en wisselend. Het blijft een zoektocht binnen het bovenschoolse om e.e.a. af te stemmen, het samenwerken met VO en andere organisaties. De inzet van het interne digitale platform op aanvraag van de interne cultuurcoördinatoren blijkt weinig geraadpleegd te worden.

De inzet van de bovenschools cultuurcoördinator (BCC) is geëvalueerd en op basis van deze gegevens hebben directeurs geadviseerd om de omvang van de taak terug te brengen naar 1 dag per week. Door de inzet van de intermediair en het aansluiten bij DOEN, maken scholen minder gebruik van de bovenschools coördinator. Deze taak wordt deels door de gemeente gesubsidieerd.



HOOFDSTUK 03

Personeel & Professionalisering





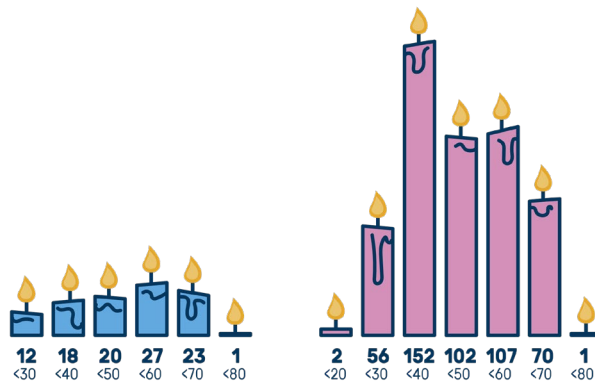
3. PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

3.1 Samenstelling, opbouw personeelsbestand

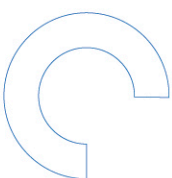
In onderstaande grafieken is het aantal medewerkers in dienst per peildatum 31-12-2019 weergegeven:

- 591 medewerkers met een dienstverband van bepaalde en onbepaalde tijd.
- Gemiddelde leeftijd is 41,03 jaar en het gaat in totaal om 443 fte.
- 101 mannen en 490 vrouwen in dienst.
- Voor het kalenderjaar 2019 is het bestuursformatieplan 2018-2019 en 2019-2020 het kader waar binnen het personeelsbestand zich beweegt.

Leeftijdsopbouw medewerkers man - vrouw



Verdeling man – vrouw





3.2 Wijziging directievoering



In kalenderjaar 2019 heeft er op de onderstaande scholen een wijziging in de directievoering plaatsgevonden.

Basisschool Leeve;
Basisschool 't Kempke;
Basisschool Willem de Zwijger;
Basisschool Martinus;
Basisschool de Hovenier;
Basisschool Theresia (i.c.m. basisschool Lambertus).

Er zijn in 2019 twee directeuren met pensioen gegaan, drie directeuren hebben of de stichting verlaten of zijn in een andere functie werkzaam binnen Swalm & Roer.

Bij basisschool Theresia was de directeur eveneens directeur van basisschool Lambertus. Deze situatie is in overeenstemming gebracht met het managementmodel van Swalm & Roer waarbij er sprake is van één directeur voor één school en bij basisschool Theresia is per 1 januari 2020 een nieuwe directeur gestart.

3.3 Bestuursformatieplan 2019-2020

Het bestuursformatieplan schooljaar 2019-2020 is na behandeling in het MT+ en het directeurenoverleg door het CvB in een voorgenomen besluit voorgelegd aan de GMR.

De GMR heeft hier haar akkoord aan gegeven. Hierna heeft het college van bestuur het plan vastgesteld.

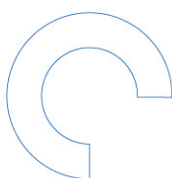
Het bestuursformatieplan komt voort uit de begroting 2019 (en 2020) van Swalm & Roer.

Bepalend voor het plan:

- De teldatum 1-10-2018, de leerlinggewichten en andere variabelen met personele invloed;
- De totale begroting van elke afzonderlijke school;
- De berekende vergoeding wordt vervolgens gerelateerd aan de werkelijk (begrote) personele lasten van de stichting;
- De uitkomst daarvan resulteert in een budget in FTE (Fulltime-equivalent);
- Op grond van het beschikbare FTE-budget wordt vervolgens de verdere invulling van het functiebouwwerk bepaald.

In het tweede kwartaal van 2019 zijn de mobiliteitsrondes opgestart conform het afgesproken beleid vastgelegd in het bestuursformatieplan. Bij de jaarlijkse inventarisatie hebben 23 medewerkers zich aangemeld voor de vrijwillige mobiliteit.

Tijdens de mobiliteitsrondes zijn er 23 vacatures opengesteld. Hiervan zijn 9 vacatures ingevuld door externe kandidaten, 9 vacatures door leerkrachten flexpool en 5 vacatures vanuit de vrijwillige mobiliteit.



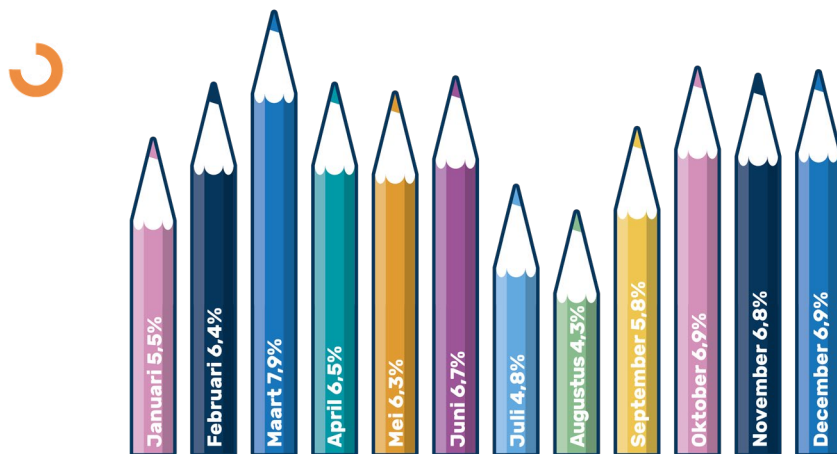


3.4 Ziekteverzuim

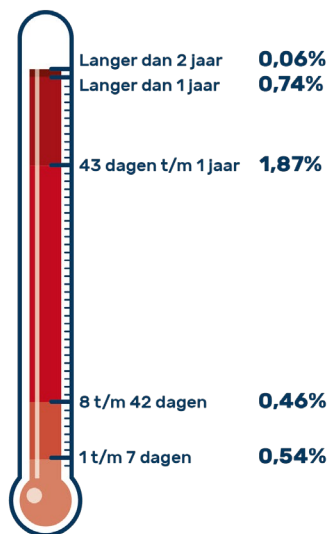
Het verzuimpercentage laat een daling zien van 0,7% ten opzichte van 2018. De gemiddelde verzuimduur, en dus het langdurig verzuim, is echter toegenomen. De gemiddelde verzuimduur is ruim 11 dagen gestegen. Het nul(ziekte)verzuim is 45,10%. Dit betekent dat 45,10% van alle medewerkers zich in 2019 niet heeft ziekgemeld. Het verzuimpercentage en verzuimfrequentie liggen lager dan de gemiddelden in het primair onderwijs in 2018. De gemiddelde verzuimduur is hoger vergeleken met het primair onderwijs 2018. Medewerkers bij Swalm & Roer verzuimen dus langer dan gemiddeld, afgezet tegen het primair onderwijs.

	Verzuim percentage	Verzuim frequentie	Aantal ziekmeldingen	Nulverzuim	Gem. verzuimduur
2019	5,47%	0,87	499	45,10%	29,65
2018	6,17%	0,95	536	42,72%	18,22
2017	5,37%	0,89	492	45,11%	24,35
2016	4,78%	1,02	565	42,71%	18,80
PO 2018	5,9%	1,10		48%	22,00

Verzuim per maand



Verzuimduur



3.5 Flexpool

Stichting Swalm & Roer heeft een flexpool: de medewerkers in deze flexpool worden ingezet op vervangingen bij de 23 scholen binnen onze stichting. In de flexpool werken zowel startende als ervaren leerkrachten en pedagogisch assistenten.

De flexpool kent vier 'schillen'.

Medewerkers van de A-schil hebben een vast dienstverband en worden als eerste ingezet bij vervangingen.

Medewerkers van de B-schil hebben een vast dienstverband en worden alleen ingezet op kortdurende vervangingen (tot en met 2 weken).

Medewerkers van de C-schil hebben een dienstverband voor bepaalde tijd. Deze vervangers worden ingezet op langdurige vervangingen.



Medewerkers van de D-schil hebben geen aanstelling voor bepaalde tijd of een vaste aanstelling. Voor de flexpool wordt ieder jaar opnieuw een budget vastgesteld. Het budget voor 2019 was € 1.500.000.



Hieronder is weergegeven hoe de flexibele schil in 2019 is ingezet. In totaal zijn er 18.663 dagdelen aangevraagd. Hiervan zijn 741 dagdelen niet ingevuld (3,97%). Het aantal aangevraagde dagdelen was in 2019 vrijwel gelijk aan het aantal in 2018 (18.682). Het voorzieningspercentage is licht gedaald van 96,9% in 2018 naar 96% in 2019. Een groot gedeelte van de kortdurende aanvragen is opgevangen door de eigen leerkrachten, namelijk 21%.

Reden	Aantal aanvragen	Aantal aanvragen %	Aantal dagen	Aantal dagen %
Bovenschoolse middelen	42	3,56%	517	5,02%
Kort imperatief verlof	199	16,86%	327	3,18%
Onbetaald verlof	9	0,76%	56	0,54%
Ouderschapsverlof	55	4,66%	889	8,64%
Uit eigen middelen school	222	18,81%	2854	27,73%
Ziekteverlof	581	49,24%	4079	39,63%
Zwangerschapsverlof	62	5,25%	1507	14,64%

3.6 Werkdrukmiddelen

Voor het schooljaar 2018-2019 zijn voor het eerst werkdrukmiddelen beschikbaar gesteld vanuit het regeerakkoord 2017-2021. De bedragen zijn uitgekeerd op schoolniveau op basis van de teldatum t-1. Voor het schooljaar 2018 -2019 gaat het om een bedrag van €155,-- per leerling en voor het schooljaar 2019-2020 gaat het om een bedrag van € 220,-- per leerling. Voor Swalm & Roer betekent dit een budget van ongeveer € 1.026.000, --. Iedere school heeft voor de inzet van deze middelen een bestedingsplan opgesteld in dialoog met het team, waarbij in samenspraak met de PMR de inzet van de middelen is vastgelegd. Het bestedingsplan bevat, naast de bestedingsdoelen, de verwachtingen met betrekking tot de vermindering van de werkdruk, alsmede de wijze waarop de PMR zal toezien op de inzet en de besteding van deze werkdrukmiddelen en het gevolgde proces.

Door de afdeling P&O is hiervoor een format beschikbaar gesteld. De inzet van de werkdrukmiddelen kan zowel op het gebied van personeel als materieel plaatsvinden, ook kunnen de middelen voor professionalisering worden ingezet. De middelen kunnen niet bovenschools ingezet worden.

De teams monitoren regelmatig de genomen maatregelen en stellen waar nodig bij. In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de daadwerkelijke besteding.



Inzet Werkdrukmiddelen			
Naam School	Goedkeuring Pmr	Inzet Personeel	Inhuur extern
03LD	x	€ 48.705	
03LE	x	€ 35.422	
03OM	x	€ 50.035	€ 2.000
03PD	x	€ 64.226	
03PV	x	€ 31.832	
03SR	x	€ 40.790	
03YI	x	€ 18.727	
05BT	x	€ 66.491	
05CT	x	€ 54.155	
05DF	x	€ 45.919	
05YC	x	€ 71.817	
06JO	x	€ 15.772	
06JZ	x	€ 40.599	
07BO	x	€ 31.811	
07RO	x	€ 91.500	
07SE	x	€ 42.780	
08KQ	x	€ 32.767	€ 1.275
08MD	x	€ 29.509	
09LJ	x	€ 34.402	
10GL	x	€ 44.341	
15IY	x	€ 41.685	
23CN	x	€ 53.163	€ 13.996
23HG	x	€ 22.498	
Totaal		€ 1.008.945	€ 17.271

3.7 Strategisch personeelsbeleid

3.7.1 Talent- en loopbaanontwikkeling Swalm & Roer

De missie van Swalm & Roer is kinderen voorbereiden op de maatschappij van de toekomst door innovatief en passend onderwijs waardoor talenten van kinderen optimaal tot hun recht komen.

Ontwikkelingsgericht en toekomstgericht onderwijs en een brede maatschappelijk vorming van kinderen zijn daarbij belangrijke uitgangspunten. Het gelukkige kind staat centraal: een kind dat goed in zijn vel zit (veiligheid op school en thuis), komt goed tot leren!

Om dit te realiseren zijn bekwame professionals nodig die vanuit hun vakmanschap bijdragen aan het ondersteunen en verzorgen van kwalitatief goed en passend onderwijs. Omdat de wereld continu in ontwikkeling is, verwacht Swalm & Roer van de medewerkers dat zij zich continu blijven ontwikkelen. Talentontwikkeling, professionalisering, samenwerking en eigenaarschap spelen daarom een belangrijke rol in het personeel- en organisatiebeleid. Medewerkers maken samen onderwijs en organisatie en zij leren structureel en stichtingsbreed van en met elkaar.

Swalm & Roer investeert in de ontwikkeling van medewerkers door er mogelijkheden en ruimte voor te bieden, concreet via bijvoorbeeld het aanbieden van scholing en het organiseren van leernetwerken en themabijeenkomsten.



De organisatie wil een lerende organisatie zijn volgens de principes van het Rijnlands denken: de menselijke maat, professionele samenwerking, partnerschap, brede waarde creatie en waardering van vakmanschap.



Medewerkers zijn zelf verantwoordelijk voor hun professionele ontwikkeling en moeten daar optimaal bij betrokken zijn. Medewerker en leidinggevende zijn structureel hierover met elkaar in gesprek en voeren de dialoog over persoonlijke talenten en competenties, kwaliteit van het functioneren en persoonlijke ontwikkeldoelen. Tevens komen de voor het werk benodigde competenties, de ontwikkeling van de organisatie en de kwaliteitsdoelen van de organisatie aan de orde. Samen zijn zij verantwoordelijk voor het komen tot een goede afstemming.

Swalm & Roer wil een nieuwe impuls geven aan het beleid voor ontwikkeling van medewerkers en heeft een systeem geïmplementeerd waarin de gesprekken uit de gesprekscyclus een *'energieboost'* geven aan medewerkers en leidinggevendenden.

Vanuit de gedachte aan *'een leven lang leren'* gaat het erom in ontwikkeling te blijven, persoonlijke competenties af te stemmen op behoeften van de organisatie en, binnen de gestelde kwaliteitskaders, ook vice versa.

Swalm & Roer streeft ernaar een goede werkgever te zijn en erkent dat welzijn en welbevinden van medewerkers mede beïnvloed worden door de ontwikkelingsmogelijkheden van en voor medewerkers.

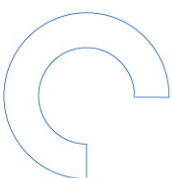
In de gesprekscyclus en het beleid staan daarom talenten en het benutten en ontwikkelen daarvan centraal. Vanuit erkenning van het vakmanschap en de professionaliteit van de medewerkers gaat het erom talenten te signaleren, te ontdekken, verder te ontwikkelen en steeds beter te benutten. Deze waarderende aanpak geeft ruimte aan medewerkers en daarmee ook verantwoordelijkheid.

Natuurlijk zijn er ook richtinggevende kaders vanuit de organisatie, bijvoorbeeld op het gebied van onderwijskwaliteit. De kunst is om dat geheel goed op elkaar af te stemmen zodat er synergie ontstaat. Essentieel is dat leidinggevende en medewerker hierover intensief met elkaar in gesprek zijn en samen tot afspraken komen over doelen en activiteiten. Dat kan in formele gesprekken zijn, maar ook via informele momenten en overleggen. Van de leidinggevende vraagt dit om een andere wijze van sturen waarin contact, verbinding en dialoog belangrijke elementen zijn. Goede en effectieve communicatie is daartoe een absolute voorwaarde.

In deze positieve cyclus gaat het om een continue dialoog tussen medewerkers en leidinggevendenden en wordt er vanuit verschillende bronnen informatie verzameld over de ontwikkeling en het functioneren van de medewerker. Uiteraard worden er wel afspraken gemaakt over ontwikkeling, het onderhouden van bekwaamheden en de afstemming van persoonlijke ontwikkeling met de doelen van de organisatie. Echter, bovenal moeten de gesprekken meer ruimte bieden voor ambities, voor talent en voor ontwikkeling daarvan, voor individuele aandacht (gezien worden), voor excellentie, voor waardering en voor initiatief en eigenaarschap van de medewerker.

Onze visie is dat deze zogenaamde *waarderende aanpak* werkplezier ten goede komt en ook een krachtig effect heeft op zaken als betrokkenheid, creativiteit, oplossingsvermogen en positief rolgedrag.

Het waarderend perspectief gaat uit van wat (in potentie) al aanwezig is: we moeten oog hebben voor talent! Door talent- en mensgericht te denken, willen wij het beste uit medewerkers halen en daarmee het beste uit de kinderen.





We streven naar een goede mix van HRM en HRD: van kaders en doelen & van innovatie en ontwikkeling. Dat betekent concreet dat we kaders en doelen moeten stellen op kwaliteit van onderwijs, medewerkers en organisatie, maar dat we dit als organisatie niet altijd tot op detailniveau zullen uitwerken. Het is aan de leidinggevenden en de medewerkers (en de medezeggenschap) om in samenspraak tot een uitwerking te komen, tot gedragen besluiten en tot ontwikkeling.

3.8 De professional

De kern van professioneel gedrag is dat leerkrachten hun focus richten op het leveren van kwaliteit en op de verbetering daarvan, professionalisering.

3.8.1 Gerichte professionalisering

Scholing is een belangrijk middel dat kan worden ingezet om deze ontwikkeling te ondersteunen. Om deze reden zijn hiervoor conform CAO PO in de begroting middelen opgenomen en wel op twee manieren te weten: scholing voor cursussen en opleidingen (€500,- per fte) en professionalisering van de directeuren (€3.000,-). Professionalisering dient altijd in verbinding te staan met persoonlijke ontwikkelingsbehoeften en/of schoolontwikkelingsbehoeften. Het is aan de leidinggevende en de medewerker samen om hier goede afspraken over te maken. Professionalisering kan plaatsvinden op individueel, schools en bovenschools niveau.

Bovenschools is aangeboden: - Basisopleiding gedrag beter leren begrijpen - Werken aan executieve vaardigheden - Meer- en hoogbegaafdheid - Methodiek Meidenvenijn - Methodiek de Ringaanpak - Jonge kind; een stimulerende leeromgeving - Vakgebied lezen: didactiek, methodiek en monitoring - Professionalisering (aankomend)schoolleider OSO Fontys - Werken met verschillen vanuit data, duiden, doelen, doen - Ouderbetrokkenheid/ Oudergesprekken - Mentoren training - Opleiding schoolopleiders (i.s.m. dNp) - Vak profileringen (dNp) - Leren visiteren.

3.8.2 Leernetwerken; samen leren en het voeren van de professionele dialoog


Naast formeel leren in de vorm van opleidingen, cursussen en nascholen blijkt informeel leren in de vorm van collectief leren in de context van de school, op de werkplek, liefst met collega's een effectieve vorm.

In een leer- of kennisnetwerk worden zowel formele als informele leersystemen toegepast. Het concept van denken, delen en leren stimuleert het leren van en met elkaar, binnen en tussen scholen en ook in teamverband.

Op alle scholen van Swalm & Roer zijn specialisten werkzaam die vanuit hun specifieke expertise een rol vervullen binnen de organisatie. Het is van belang dat deze expertise-functionarissen op gezette tijden bij elkaar komen en inzichten en ervaringen delen en eventueel nieuwe kennis opdoen. En bespreken op welke wijze dit binnen de scholen gestalte kan krijgen. Netwerken moeten een toegankelijke plek zijn waar ieder die kennis nodig heeft over het onderwerp terecht kan. De volgende netwerken zijn actief:

- IB-netwerk
- Netwerk Wetenschap & Technologie
- Cultuurnetwerk



- 
- Netwerk aandachtfunctionaris meer- en hoogbegaafdheid
 - Netwerk rekenen
 - Netwerk taal
 - Netwerk Jonge kind
 - Directieoverleg
 - Clusteroverleg collega-directeuren.

3.8.3 Stimuleren van een onderzoekende (academische) houding

Ontwikkeling en verbetering van onderwijs is afhankelijk van de persoonlijke en professionele ontwikkeling van een leerkracht.

Deze opvatting wordt op een concrete wijze uitgewerkt in de leerkracht als onderzoeker, als diegene die zichzelf, zijn leerling en de groep onder de loep legt.

Scholen zijn in verschillende stadia als het gaat om het ontwikkelen van deze onderzoekende houding. Afhankelijk van de schoolontwikkeling wordt dit toegepast bij:

- Inrichten van professionele leergemeenschappen en een onderzoekscyclus te implementeren
- Samenwerken externe instituten zoals een Open Universiteit, waarbij de ontwikkeling van de onderzoekende houding van de leerkracht nader wordt gevolgd.
- Samenwerking met de HAN, implementatie iXperium –
- Door onderzoek van studenten te koppelen aan schoolontwikkeling –
- Bij visitaties met een onderzoekende houding te benaderen.

3.8.4 Opleiden in de school

Om nieuwe collega's zo goed mogelijk op te leiden neemt Swalm & Roer deel aan het samenwerkingsverband dat de Nieuwste Pabo (dNP) heeft met 9 besturen in Limburg. Middels deze samenwerking wordt 40% van de opleiding verzorgd op de werkplek. De kwaliteit wordt gewaarborgd door geschoolde mentoren, geschoolde schoolopleiders en deelname aan de taaknetwerkgroep.

Op zes scholen van Swalm & Roer (Stapsteen, Hovenier, Zonnewijzer, Octopus, Achtbaan en de Synergieschool) vindt opleiden in de school plaats. Gemiddeld (afhankelijk van de schoolsituatie) worden er per school 4 – 6 studenten geplaatst.

3.9 Overige ontwikkelingen

3.9.1 CAO-PO

Het jaar 2019 kenmerkt zich als een onrustig CAO-jaar door diverse stakingen binnen het primair onderwijs. Uiteindelijk is er op 11 december 2019 een onderhandelaarsakkoord gesloten.

De PO-Raad en de onderwijsvakbonden AOb, AVS, CNV Onderwijs, FvOv en FNV Onderwijs en Onderzoek hebben afgesproken dat alle medewerkers per 1 januari 2020 een salarisverhoging van 4,5% krijgen.



Daarnaast krijgen alle medewerkers in februari 2020 een eenmalige uitkering van 33% van het maandloon en een eenmalig bedrag van 875 euro naar rato van de werktijdfactor. De partijen nemen met dit akkoord hun verantwoordelijkheid en zorgen dat het beschikbare geld naar de medewerkers gaat. Deze CAO-PO loopt tot 1 november 2020.

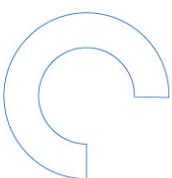
3.9.2 Zij-instroom

In 2019 zijn er bij Swalm & Roer tien leraren zij-instroom werkzaam geweest. Van deze tien leraren zijn er in 2019 zes met het traject gestart. Helaas hebben vier zij-instromers (25%) het traject voortijdig beëindigd.

De verwachting is dat in 2020 drie leraren zij-instroom de opleiding succesvol zullen afronden.

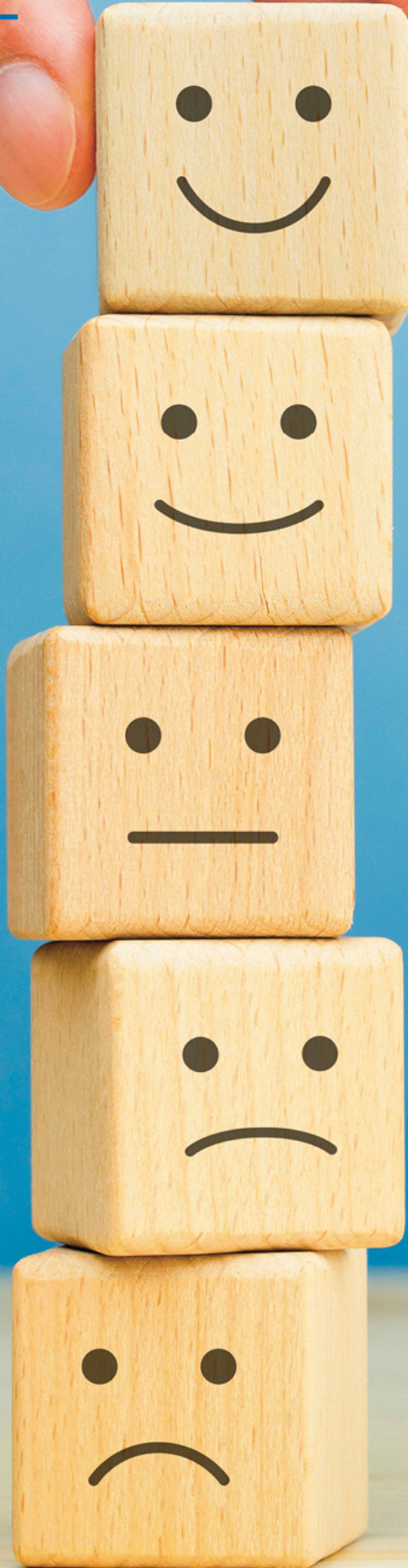
Zowel subsidie zij-instroom als een gedeelte van de subsidie regionale aanpak personeelstekort onderwijs zijn door Dienst Uitvoering Subsidies (DUO) toegewezen aan dit project.

De zij-instromers worden intensief ondersteund. Naast studieloopbaanbegeleiding door De Nieuwste Pabo worden de zij-instromers vanuit de stichting begeleid door twee schoolopleiders zij-instroom, de coördinator Opleiden in de school en een HR-adviseur.



HOOFDSTUK 04

Bedrijfsvoering

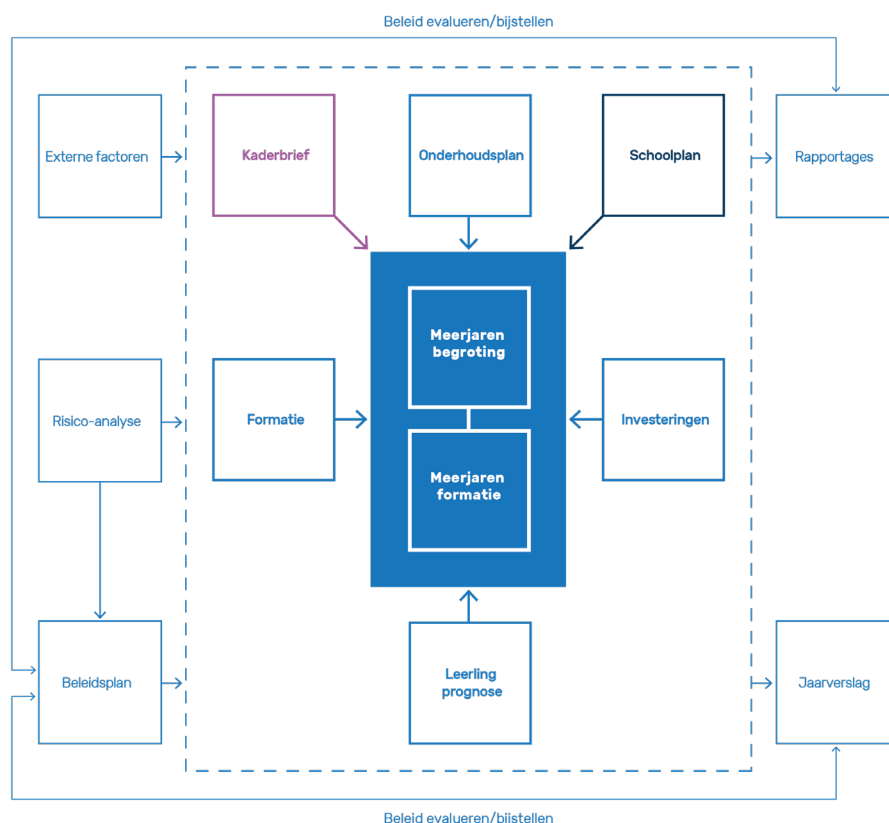


4. BEDRIJFSVOERING



4.1 Planning en control

In onderstaande figuur wordt de planning- en control cyclus van Stichting Swalm en Roer weergegeven.



4.2 ICT

Op het gebied van ICT zijn de volgende zaken in het verslagjaar geregeld:

- Diverse investeringen in de vorm van minicompetities hebben plaatsgevonden op het gebied van digiborden en devices (pc's, laptops, I-pads, chromebooks etc.) die aansluiten op de onderwijsvisie van iedere afzonderlijke school.
- De scholen van Swalm en Roer hebben in totaal 22 websites. Er is veel variatie in deze websites op het gebied van hosting, beheer, vormgeving, inhoud en veiligheid (AVG-proof). Vanuit de wens om de "corporate identity", beheers- en veiligheidsmogelijkheden te verbeteren is het noodzakelijk om de websites van de scholen van Swalm en Roer te uniformeren. In 2019 zijn reeds 17 van de 22 scholen overgegaan naar de nieuwe website.
- In 2019 zijn nagenoeg alle scholen van Swalm en Roer in de *Cloud* gaan werken. Door deze ontwikkeling kunnen de servers uit de school verdwijnen.





- De keuze is gemaakt om te gaan werken in het Microsoft Azure Publieke Cloud Platform. Dit is een voor de hand liggende keuze omdat in dit platform ook Microsoft Office 365 en Microsoft SharePoint draait. In het kader van de AVG is dit een veilige oplossing.
- Binnen Esis, het leerlingadministratie- en leerlingzorgprogramma, zijn de rollen en de daarbij behorende rechten van medewerkers opnieuw gedefinieerd en aangepast. Tevens is er binnen deze software een dashboard ontwikkeld dat zowel centraal als op schoolniveau te benaderen is.

4.3 Aanbesteding accountantsdiensten

Het eerste kwartaal 2019 heeft de aanbesteding accountantdiensten in opdracht van de raad van toezicht plaatsgevonden. Na een zorgvuldig proces vooraf zijn vier accountantskantoren benaderd om aan de aanbesteding deel te nemen.

Met de Swalm & Roer beoordelingscommissie zijn de offertes beoordeeld en is de aanbesteding aan Astrium Onderwijsaccountants gegund.

In oktober 2019 heeft de interim-controle door Astrium plaatsgevonden.





4.4 AVG

Met ingang van 25 mei 2018 geldt de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).



Sinds die datum geldt dezelfde privacywetgeving in de hele EU. Stichting Swalm & Roer wil privacy aantoonbaar op orde hebben. Om de vereisten van de AVG te implementeren is de samenwerking gezocht met PO-tafel Midden-Limburg (een periodiek overleg van een aantal onderwijsbesturen in Midden-Limburg).

De partners van PO-tafel Midden-Limburg hebben ervoor gekozen om zich bij de implementatie van de AVG te laten ondersteunen door een externe partij. Vanuit deze organisatie (*Qbit Cyber Security*) is door de besturen van het periodieke overleg PO-tafel Midden-Limburg tevens een gezamenlijke Functionaris voor de Gegevensbescherming benoemd.

In het eerste kwartaal heeft Qbit een drietal workshops georganiseerd voor de totstandkoming van de verwerkingsregisters t.b.v. leerlingenadministratie (en ouders), medewerkers administratie en communicatie met derden. Het verwerkingsregister voor leerlingenadministratie is reeds opgeleverd. Voorts heeft in het eerste kwartaal van 2019 een check plaatsgevonden op de aanwezige verwerkersovereenkomsten.

Per 1 juli 2019 liep het contract af met Qbit Cyber Security. Om diverse praktische redenen is de samenwerking niet voortgezet. Inmiddels is er samen met de partners van PO-tafel Midden-Limburg een nieuwe Functionaris voor de gegevensbescherming (FG) benoemd via *Het Privacy Huis B.V.* in de persoon van Frank Roex voor gemiddeld 1 dag per week. Naast deze benoeming van de FG is de rol van Privacy-officer belegd bij de bovenschools ICT'er die het technisch aanspreekpunt voor informatiebeveiliging en incidenten vormt. Deze twee personen nemen deel aan het Privacyteam naast een schooldirecteur en de stafmanager financiën en bedrijfsvoering.

Er is in het 2^e halfjaar een vervolg gegeven met het opstellen en het in de organisatie introduceren van een plan van aanpak, het informatiebeveiligings- en privacybeleid, IBP-gedrageregels en een uniform AVG-proof inschrijfformulier van leerlingen voor alle scholen.

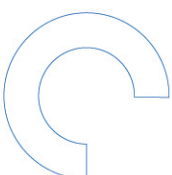
Naast deze zaken is er aandacht geweest voor toegangsbeveiliging in systemen met het instellen van de 2 factor authentication (2FA) methode.

Bij de implementatie van AVG in de organisatie wordt gebruik gemaakt van informatie van kennisnet.nl. Dit is een publieke organisatie voor onderwijs en ict. In 2019 zijn er geen datalekken gemeld.

4.5 Huisvesting en facilitaire zaken

4.5.1 Integraal huisvestingsplan (IHP)

Het integraal huisvestingsplan 2020 -2040 is tot stand gekomen in samenwerking met de gemeente Roermond, schoolbesturen MBO/PO/SO/VO en kinderopvangorganisaties van de Gemeente Roermond. Het IHP bepaalt op basis van visie, gerichte analyses, scenario-





ontwikkeling en financiële vertaling de kaders waarbinnen de gemeente Roermond, samen met de schoolbesturen, investeert in de onderwijshuisvesting.



Het IHP vormt het beleidskader voor het onderwijshuisvestingsbeleid voor de periode 2020-2040.

Het IHP wordt vervolgens elke vier jaar herijkt, zodat dit in jaar vijf gereed is.

Aan de hand van de analyses in de vorm van quickscans en scenariosessies is de volgende prioritering voor renovatie c.q. nieuwbouw bepaald voor de komende vier jaren: De Kasteeltuin, De Brink, Willem de Zwijger, Sint Theresia en de mogelijke nieuwe (dis)locatie in Herten.

4.5.2 Huisvestingsprojecten

4.5.2.1 't Kempke St. Odiliënberg

De verbouwing van 't Kempke is in verslagjaar conform planning verlopen. De kinderen en partners op dit IKC zijn gedurende de verbouwing verhuisd naar een noodlocatie, 't Brombemke in St. Odiliënberg. Ten aanzien van het buitenterrein is er een ruim aanvullend budget beschikbaar gesteld door de Gemeente Roerdalen. Dit omdat het eerder gestelde budget niet toereikend was. Daarnaast heeft Swalm & Roer aanvullend budget beschikbaar gesteld voor specifiek de natuurspeelplaats als onderdeel van het buitenterrein. De vernieuwbouw is in oktober 2019 opgeleverd. De opening heeft op 13 december en de ingebruikname op 16 december plaatsgevonden.



4.5.2.2 St. Martinusschool in Vlodrop



In het raadsbesluit van de Gemeente Roerdalen is een principeakkoord gegeven voor de nieuwbouw van de St. Martinusschool in Vlodrop. Hiervoor heeft de gemeente een bedrag van € 1,9 miljoen geraamd. Met diverse stakeholders vindt overleg en planvorming over de school plaats. De gedachtegang op dit moment is dat er een brede maatschappelijke voorziening gebouwd wordt waarvan de school onderdeel uitmaakt.



4.5.3 Duurzaamheid

Voor de scholen 't Kempke, Lambertus, Aan de Roer en de Zonnewijzer is subsidie ontvangen vanuit de Provincie Limburg voor het vervangen van de bestaande verlichting in ledverlichting. Conform het meerjarenonderhoudsplan was de verlichting van deze scholen aan vervanging toe.

4.5.4 Wettelijke informatieplicht energiebesparing

Vóór 1 juli 2019 heeft Swalm & Roer gerapporteerd welke energiebesparende maatregelen met een terugverdientijd van vijf jaar of minder zijn getroffen voor scholen waarbij het elektriciteitsverbruik hoger is dan 50.000 kwh en/of het gasverbruik hoger is dan 25.000 m³. De scholen die aan deze informatieplicht moeten voldoen zijn: De Synergieschool, Kasteeltuin, Hubertus, de Achtbaan en 't Mozaïek.



HOOFDSTUK 05

Financieel beleid



5. FINANCIËEL BELEID

5.1 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, lenen en derivaten OCW 2016'*, gewijzigd d.d. 18 december 2018 van het ministerie van OCW die voor de stichting Swalm & Roer zijn geoperationaliseerd in het treasurystatuut.

In dit treasurystatuut wordt het treasurybeleid uiteengezet en wordt de 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:

- Voldoende liquiditeit op korte en lange termijn;
- Zo goed mogelijk rendement;
- Lage financieringskosten;
- Liquideerbare en risicomijdende beleggingen;
- Kosteneffectief betalingsverkeer.

Per jaareinde heeft de stichting geen leningen of beleggingen.

5.2 Allocatie van middelen

De leerlingentelling is voor de bekostiging en de verdeling van de middelen over de scholen leidend. Hierbij wordt uitgegaan van de telling t-1: het leerlingenaantal van 01 oktober 2018 is bepalend voor de formatie van 2019-2020.

Op basis hiervan worden de totale bekostiging OCW en de bijdrage vanuit het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs toegerekend aan de scholen.

De kosten van de bestuurlijke organisatie en de bovenschoolse middelen maken onderdeel uit van de totale stichtingsbegroting.

Voor de bepaling en de verdeling van deze middelen gelden de volgende uitgangspunten:

- De solidariteitsgedachte die erop berust om 'force majeure' tegenvallers op individueel schoolniveau uit centrale middelen te bekostigen.
- De efficiencygedachte, waarbij de kosten van de bestuurlijke organisatie en de bovenschoolse middelen zo efficiënt mogelijk verdeeld worden en zo beperkt mogelijk blijven.
- De kwaliteitsgedachte, waarbij de middelen ingezet worden om een maximale kwaliteit te realiseren op alle scholen.

De kosten van de bestuurlijke organisatie en de bovenschoolse middelen worden in onderstaande tabel weergegeven. Daarbij is aangegeven op welke wijze deze kosten in verhouding staan tot de scholen.



Kosten bestuurlijke organisatie en bovenschoolse middelen	Toerekening aan de scholen op basis van	Totale kosten 2019 in €
Personeelskosten stafbureau + CVB	totale bekostiging van de scholen	1.915.000
Professionalisering scholen	totale bekostiging van de scholen	123.000
Personeelskosten flexpool	personeelskosten van de scholen	1.678.000
Kosten generatiepact / zij-instroom	totale bekostiging van de scholen	954.000
Afschrijvingskosten stafbureau	totale bekostiging van de scholen	67.000
Huisvestingslasten stafbureau	totale bekostiging van de scholen	125.000
Administratie- en beheerskosten	totale bekostiging van de scholen	229.000
Overige materiële kosten stafbureau	totale bekostiging van de scholen	74.000
Totaal kosten bestuurlijk apparaat en bovenschoolse middelen		5.165.000
Totale kosten Stichting Swalm en Roer		37.577.000
Aandeel		14%

5.3 Onderwijsachterstandenmiddelen

De Rijksoverheid verstrekt scholen financiën voor de aanpak van onderwijsachterstanden op de basisschool.

Tot en met het schooljaar 2018/2019 gebeurde dat volgens de “gewichtenregeling”.

Sinds 1 augustus 2019 (schooljaar 2019/2020) wordt het geld verdeeld volgens de nieuwe regeling:

het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) bepaalt aan de hand van 5 factoren wanneer een kind een onderwijsachterstand kan oplopen:

- Het opleidingsniveau van beide ouders;
- Het herkomstland van de moeder;
- De verblijfsduur van de moeder in Nederland;
- Het gemiddelde opleidingsniveau van alle moeders op de school;
- Of de ouders in de schuldsanering zitten.

In deze nieuwe regeling bepalen deze kenmerken hoe de overheid het beschikbare geld voor scholen verdeelt. Het CBS maakt hiervoor de berekening.

Door de nieuwe regeling wordt het beschikbare geld voor de aanpak van onderwijsachterstanden anders verdeeld. Daarom is er een overgangsregeling, waarbij de uitkering in 3 gelijke stappen daalt: in het 1^e jaar 2019-2020 wordt het verschil tussen het oude en nieuwe budget voor 75% meegenomen; 2^e jaar 2020/2021 50% en 3^e jaar 2021/2022 25%. In het 4^e jaar is het budget gebaseerd op de nieuwe regeling.





Onderstaande tabel geeft weer hoe de middelen verdeeld zijn over de scholen van Swalm & Roer en wat de achterstandsscore is per school.



Achterstandsmiddelen				
Brinnr	Naam	Plaats	Achterstandsscore	
				2019-2020
03LD	Basisschool Neel	Roermond	71	64.019
03LE	Basisschool De Steenen Brug	Roermond	-	-
03OM	Rooms Katholieke Basisschool De Berensprong	Herkenbosch	30	8.376
03PD	Basisschool De Octopus	Swalmen	-	-
03PV	Basisschool 't Kempke	Sint Odilienberg	28	7.719
03SR	Sint Alfonsusschool voor Basisonderwijs	Roermond	72	41.925
03YI	Basisschool Sint Martinus	Vlodrop	28	7.834
05BT	St. Hubertusschool	Herten	-	-
05CT	Bredeschooll De Achtbaan	Melick	-	-
05DF	De Zonnewijzer	Roermond	725	446.387
05YC	Openbare Basisschool De Brink	Roermond	253	251.044
06JO	Basisschool Sint Theresia	Swalmen	-	-
06JZ	Basisschool t Mozaiek	Roermond	552	350.057
07BO	Protestants Christelijke Basisschool Willem De Zwijgerschool	Roermond	132	74.273
07RO	Openbare Basisschool De Stapsteen	Herten	-	-
07SE	Basisschool De Hovenier	Montfort	-	-
08KQ	Basisschool Leeve	Roermond	-	-
08MD	Basisschool Lambertus	Swalmen	22	6.739
09LJ	Basisschool De Kasteeltuin	Roermond	415	208.909
10GL	Basisschool Vincent van Gogh	Roermond	797	614.042
15IY	Montessori Basisschool Roermond	Roermond	86	42.273
23CN	Openbare Basisschool aan de Roer	Roermond	-	-
Totaal Stichting Swalm en Roer				2.123.595



5.4 Toelichting op de staat van baten en lasten

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019						
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2019		Begroot 2019		Realisatie 2018	
Leerlingen 1 oktober	5.510		5.608		5.591	
Rijksbijdragen OCW	35.707	95,8%	34.389	96,6%	33.917	95,6%
Ov. overheidsbijdragen	768	2,1%	660	1,9%	826	2,3%
Overige baten	802	2,2%	562	1,6%	736	2,1%
Totaal baten	37.277	100,0%	35.611	100,0%	35.479	100,0%
Personeelslasten	31.576	84,0%	30.266	84,3%	29.801	84,2%
Afschrijvingen	964	2,6%	929	2,6%	782	2,2%
Huisvestingslasten	2.518	6,7%	2.373	6,6%	2.406	6,8%
Overige lasten	2.518	6,7%	2.315	6,5%	2.412	6,8%
Totaal lasten	37.576	100,0%	35.883	100,0%	35.401	100,0%
Saldo baten en lasten	-299		-272		78	
Financiële baten en lasten	-1	0,0%	0	0,0%	39	0,1%
Exploitatiesaldo	-300	-0,80%	-272	-0,76%	117	0,33%

Analyse realisatie 2019 – begroting 2019

Het exploitatieresultaat is € 28.000 lager dan begroot. Op hoofdlijnen is de oorzaak daarvan:


Baten

Rijksbijdragen OCW

Begroot	€ 34.389.000
Realisatie	€ 35.707.000
Verschil	€ 1.318.000

De rijksbijdragen nemen ten opzichte van de begroting als volgt toe/af:

Compensatie loonstijgingen	€ 662.000
Impulsgebieden	€ 18.000
Onderwijsachterstandenbeleid	€ 26.000
Samenvoeging scholen	€ 6.000
Verlaging werkdruk	€ 54.000
Groeibekostiging	- € 53.000
Regionale aanpak lerarentekort	€ 16.000
Opvang asielzoekers en vreemdelingen	€ 94.000
Materiële instandhouding	€ 9.000
Prestatiebox	€ 24.000



Zij-instroom	€ 58.000
Convenantsgelden	€ 486.000
Samenwerkingsverband impuls gelden passend onderwijs	- € 179.000
Samenwerkingsverband overige aanpassingen	- € 75.000
Overige prijsaanpassingen	€ 72.000
Totaal	€ 1.318.000

De opgenomen compensatie loonstijgingen betreffen de verwerking van de kabinetsbijdrage voor de loonbijstelling (lonen, sociale lasten en pensioenpremie) voor 2019. Daarnaast maakt de eenmalige uitkering van 33% van het maandloon die in februari 2020 wordt uitbetaald, onderdeel uit van deze post.

De kosten voor deze eenmalige uitkering komen uit op een totaalbedrag van **€ 624.000**.

Uit de in december ontvangen gelden van het convenant lerarentekort (€ 486.000) wordt tevens in februari 2020 een eenmalige uitkering betaald van € 875 naar rato van de werktijdsfactor. De kosten voor deze eenmalige uitkering komen uit op een totaalbedrag van **€ 432.000**.

De opbrengsten bijzondere bekostiging eerste opvang vreemdelingen en asielzoekers 2^e jaar geeft een verschil van **€ 94.000**. Dit heeft te maken met het aanmerken van de AZC-school in Baexem als *pré-Pol locatie* dat gevolgen heeft gehad voor de toestroom van het aantal leerlingen.

In de begroting is bij de opbrengsten van het samenwerkingsverband rekening gehouden met een eenmalige impuls vanuit de reserve van het SWV van **€ 179.000**. Dit bedrag is echter niet in 2019 aan passend onderwijs uitgegeven. In 2020 wordt deze opbrengst meegenomen zodat deze in 2020 alsnog aan passend onderwijs kan worden uitgegeven.

Overige overheidsbijdragen

Begroot	€ 660.000
Realisatie	€ 768.000
Verschil	€ 108.000


De subsidie voor *Weerbaarheid* komt € 44.000 hoger uit.

De overige subsidies zijn € 64.000 hoger. Dit betreft de stimuleringsregeling gezond schoolplein Kasteeltuin en Montessorischool en stimuleringsregeling voor het afkoppelen van de HWA-installatie Kasteeltuin.

Deze aanvullende subsidies en regelingen waren nog niet bekend bij het opstellen van de begroting.

Overige baten

Begroot	€ 562.000
Realisatie	€ 802.000
Verschil	€ 240.000



De hogere overige baten ontstaan voornamelijk door subsidies die bij het opstellen van de begroting niet bekend waren zoals subsidies cultuureducatie, wetenschap en techniek en Opleiding in School en de projecten de Werkplaats en Stichting Don Bosco. Daarnaast zijn de huuropbrengsten van medegebruik hoger dan begroot. De baten van de ouderactiviteiten zijn tevens hoger dan begroot. Voor sponsoring zijn bedragen voor de scholen ontvangen die niet begroot waren.

Lasten

Lonen en salarissen

Begroot	€ 28.950.000
Realisatie	€ 29.574.000
Vershil	- € 624.000

In 2019 hebben er geen cao-aanpassingen plaatsgevonden.
De toename van de loonkosten wordt als volgt verklaard:

De pensioenlasten zijn gestegen in 2019. Tijdens het opstellen van de begroting is met deze stijging geen rekening gehouden.	€ 281.000
Extra personele inzet in verband met werkdrukmiddelen	€ 160.000
Hogere kosten vanwege extra inzet personeel	€ 183.000
Totaal	- € 624.000

Overige personele lasten

Begroot	€ 1.316.000
Realisatie	€ 2.002.000
Vershil	- € 686.000

Ten opzichte van de begroting heeft er extra externe inzet plaatsgevonden van € 193.000 t.b.v. de van de FG-functionaris, Marant ter ondersteuning P&O, AdEight communicatie, inzet vanuit werkdrukmiddelen, vervangend college van bestuur en extra begeleiding op de scholen.

Er heeft een extra dotatie aan de voorzieningen jubilea-gratificatie (€ 39.000), langdurig zieken (€ 235.000) en het generatiepact (€ 182.000) plaatsgevonden.
De uitgaven voor de zij-instroom zijn € 44.000 hoger dan begroot.
De juridische kosten zijn € 32.000 lager dan begroot.

Afschrijvingslasten

Begroot	€ 929.000
Realisatie	€ 964.000
Vershil	- € 35.000

De begrote investeringen zijn niet volledig in 2019 gedaan waardoor de afschrijvingslasten lager blijven dan begroot. Het betreffen de uitgaven van de OLP-investeringen, de ICT-investeringen en meubilair en inventaris.
In het verleden hebben er investeringen in gebouwen plaatsgevonden die ten laste van groot onderhoud hadden moeten komen.

In 2019 worden deze investeringen afgeboekt waardoor er inhaalafschrijvingen plaatsvinden voor een bedrag van € 95.000.



Huisvestingslasten

Begroot	€ 2.373.000
Realisatie	€ 2.518.000
Verschil	- € 145.000

De energiekosten zijn € 50.000 hoger dan begroot.

Voor het inhuren van schoonmaakdiensten en het aanschaffen van schoonmaakmiddelen is ten opzichte van de begroting € 58.000 meer uitgegeven. Er is minder uitgegeven aan klein onderhoud t.w. € 30.000. Daartegenover is het tuinonderhoud € 42.000 hoger dan begroot, dit komt met name door besteding van de verstrekte subsidie gezond schoolplein. De overige kosten zijn ongeveer gelijk gebleven/licht gestegen.

Overige lasten

Begroot	€ 2.315.000
Realisatie	€ 2.518.000
Verschil	- € 203.000

De overige lasten zijn te verdelen in administratie- en beheerskosten, inventaris, apparatuur en leer- en hulpmiddelen en overige lasten. Onder de overige lasten is in de begroting rekening gehouden met de post beleidsruimte van € 142.000. De inzet van de beleidsruimte is verdeeld over tal van posten.

Administratie- en beheerskosten	- € 6.000
Inventaris, apparatuur	- € 158.000
Leer- en hulpmiddelen	- € 160.000
Overige lasten	€ 121.000
Totaal	- € 203.000

5.5 Toelichting op de kengetallen

FINANCIËLE KENGETALLEN PER 31 DECEMBER							
	Signalerings- waarden	Realisatie		Begroting			
		2019	2018	2019	2020	2021	2022
Solvabiliteit II	< 0,3	0,76	0,78	0,77	0,76	0,77	0,77
Liquiditeit (current ratio)	< 0,75	2,59	3,02	3,00	2,07	2,08	2,12
Huisvestingsratio	> 10%	7,05%	6,97%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%
Weerstandsvermogen	< 5%	23,26%	25,29%	24,00%	23,07%	23,54%	23,47%
Rentabiliteit		-0,80%	0,33%	-0,76%	-0,97%	0,29%	-0,06%

Solvabiliteit II

Berekening: (eigen vermogen + voorzieningen)/ balanstotaal.





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



De solvabiliteit is gedurende de begrotingsperiode 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 2020 en meerjarenraming 2021-2023 tonen aan dat naar verwachting de liquiditeitspositie ruim voldoende zal blijven.

Huisvestingsratio

Berekening: (huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen)/totale lasten

Uit de cijfers blijkt dat de stichting onder de signaleringswaarde zal blijven.

Weerstandsvermogen

Berekening: eigen vermogen/totale baten

Hier blijft de stichting boven de signaleringswaarde.

Rentabiliteit

Berekening: exploitatieresultaat / totale baten.

De waarde van dit kengetal geeft de verhouding aan tussen het exploitatieresultaat en de baten.



5.6 Continuïteitsparagraaf



De continuïteitsparagraaf is weergegeven conform de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs.

A. Gegevensset

A1. MEERJARENOVERZICHT LEERLINGEN EN PERSONELE BEZETTING

31-dec	2019	2020	2021	2022	2023
Aantal leerlingen per 1 oktober	5.510	5.511	5.541	5.507	5.507
Personele bezetting per 31 december in fte					
Bestuur/ management	23,14	21,96	21,96	21,96	21,96
Onderwijzend personeel	370,27	356,73	345,07	343,41	342,01
Ondersteunend personeel	49,36	44,92	44,70	44,70	44,50
Totale personele bezetting in fte	442,77	423,61	411,73	410,07	408,47

A2. EXPLOITATIEREKENING REALISATIE 2019 EN MEERJARENBEGROTING 2020 - 2023

In € 1.000	2019	2020	2021	2022	2023
Leerlingen 1 oktober	5.510	5.511	5.541	5.507	5.507
Baten					
Rijksbijdragen OCW	35.707	34.848	34.667	34.771	34.853
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	768	660	648	583	582
Overige baten	802	555	473	458	452
Totaal baten	37.277	36.063	35.788	35.812	35.887
Lasten					
Personeelslasten	31.576	30.711	30.070	30.283	30.561
Afschrijvingen	964	1.007	978	921	785
Huisvestingslasten	2.518	2.427	2.423	2.425	2.427
Overige lasten	2.518	2.269	2.213	2.204	2.191
Totaal lasten	37.576	36.414	35.684	35.833	35.964
Saldo baten en lasten	-299	-351	104	-21	-77
Financiële baten en lasten	-1	0	0	0	0
Resultaat bedrijfsvoering	-300	-351	104	-21	-77
<i>Beleidsimpulsen in begroting</i>		<i>308</i>	<i>108</i>	<i>108</i>	<i>108</i>
<i>Exploitatiesaldo - reguliere activiteiten</i>		<i>-43</i>	<i>212</i>	<i>87</i>	<i>31</i>

Gezien de positie van de algemene reserve van Stichting Swalm en Roer zal naast de bovenscholse beleidsimpuls inzake het iXperium ten bedrage van € 108.000,-, een extra impuls toegevoegd worden aan de begroting van de scholen. De toevoeging bestaat uit een



vaste voet per school, vermeerderd met een bedrag per leerling. De hoogte van het bedrag is € 200.000, --. Hierbij geldt een bestedingskadering dat de gelden ingezet moeten worden voor professionalisering, kwaliteitsimpulsen of innovatie (nadrukkelijk niet in personeel én niet in afschrijvingsplichtige investeringen).

Bij het opstellen van de meerjarenbegroting is geen rekening gehouden met de de CAO aanpassing per 1 januari 2020 en de uitbetaalde eenmalige uitkeringen in februari 2020.

A2. BALANS 2019 EN MEERJARENBALANS 2020-2023					
<i>In € 1.000</i>	2019	2020	2021	2022	2023
Activa					
Vaste activa:					
Vaste activa excl. gebouwen	4.332	6.088	6.312	6.433	6.503
Gebouwen	1.928	1.860	1.790	1.720	1.650
Totaal vaste activa	6.260	7.948	8.102	8.153	8.153
Vlottende activa:					
Vorderingen	2.031	2.031	2.031	2.031	2.031
Liquide middelen	8.411	5.554	5.590	5.707	6.100
Totaal vlottende activa	10.442	7.585	7.621	7.738	8.131
Totaal activa	16.702	15.533	15.723	15.891	16.284
Passiva:					
Eigen vermogen:					
- algemene reserve	7.562	8.321	8.425	8.404	8.327
- bestemmingsreserve	1.110	0	0	0	0
- overige reserves en fondsen	0	0	0	0	0
Voorzieningen	3.995	3.554	3.640	3.828	4.299
Kortlopende schulden	4.035	3.658	3.658	3.658	3.658
Totaal passiva	16.702	15.533	15.723	15.891	16.284

Er is een bestemmingsreserve gevormd bestaande uit de in 2019 ontvangen "convenantsgelden" door OCW t.w. € 486 k en de bedragen die reeds ontvangen zijn in 2019 door de ophoging van de 2e regeling bekostiging 2019-2020 met 2,2% t.w. € 624 k. Deze gelden zijn in februari 2020 besteed aan de betaling aan de medewerkers van een eenmalige uitkering van € 875 naar rato van de werktijdfactor en diensttijd en een eenmalige uitkering van 33% van het maandloon in februari 2020.

In 2020 wordt er geïnvesteerd in vaste activa t.w. ICT, OLP, technische installaties, meubilair en stoffering. Tevens zijn er investeringen gedaan ten behoeve van de renovatie van basisschool "t Kempke die per januari 2020 geactiveerd zijn. Daarnaast is de geplande onttrekking van de voorziening groot onderhoud hoger dan de dotatie. Naar verwachting zullen de kortlopende schulden afnemen. Deze mutaties leiden tot een afname van de liquide middelen.



B. Overige rapportages



B1. Intern beheersings- en controlesysteem

In het beleidskader financiën wordt op een integrale wijze het te voeren financiële beleid binnen Swalm & Roer beschreven.

Dit zorgt voor een doordacht en zorgvuldig vermogens- en budgetbeheer. Budgetbeheer richt zich op het bewaken van inkomsten en uitgaven en het opvangen van tegenvallers in de exploitaties.

In dit kader is een gedegen meerjarenbegroting en een doordachte risicoanalyse cruciaal voor een gezond financieel beleid. Hierdoor ontstaat in een vroeg stadium inzicht in mogelijke knelpunten in de financiële huishouding, waarop Swalm & Roer gericht kan anticiperen.

Om de financiële positie en het financieel beleid van Swalm & Roer te kunnen toetsen wordt gebruik gemaakt van kengetallen met bijbehorende signaleringgrenzen.

In de interne planning en control cyclus wordt op systematische wijze inhoud gegeven aan het proces van richting geven (besturen/ plannen) en het op koers houden (beheersen/ control) van de organisatie.

In paragraaf 4.1 worden de deelinstrumenten beschreven die de interne planning en control cyclus kent.

B2. Risico's en risicobeheersing

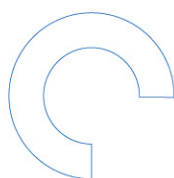
Risico's zijn de effecten van onzekerheden op het behalen van **doelstellingen**.

Onzekerheden ontstaan als gevolg van het geheel of gedeeltelijk ontbreken van informatie over, inzicht in of kennis van een gebeurtenis, de gevolgen daarvan, of de waarschijnlijkheid dat een gebeurtenis zich voordoet.

De gedefinieerde onzekerheden zijn 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	Zeer onwaarschijnlijk (< 1 keer per 10 jaar)	Zeer onwaarschijnlijk (< 1 keer per 10 jaar)	Zeer onwaarschijnlijk (< 1 keer per 10 jaar)	Zeer onwaarschijnlijk (< 1 keer per 10 jaar)
Financiële gevolgen				
Catastrofaal (> 3.000.000)	4	8	12	16
Hoog (1.000.000 - 3.000.000)	3	6	9	12
Midden (300.000 - 1.000.000)	2	4	6	8
Laag (< 300.000)	1	2	3	4

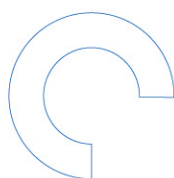




In de onderstaande tabel zijn de risico's weergegeven.



Risico	Gevolgen	Beheersing	K	F G	R S
Onvoldoende goed gekwalificeerd personeel beschikbaar	Onvoldoende onderwijskwaliteit	Jaarlijkse schoolevaluaties	3	1	3
		Trendanalyses kwaliteit			
		Entreebegeleiding nieuw personeel en reguliere begeleiding bestaand personeel			
		Tevredenheids-onderzoeken op diverse scholen			
		Binden van PABO-studenten			
		Samenwerking OIDS			
		Gesprekkencyclus			
		Inhuren van externe deskundigheid			
		Zij-instroom van personeel			
		Nieuwe onderwijsorganisatievormen invoeren			
Hogere kosten ziektevervangning dan begroot. S&R is met ingang van 2016 eigen risicodragers.	Hogere personeelslasten waarvoor de dekking uit de reservepositie gehaald moet worden.	Preventief ziekteverzuimbeleid intensiveren.	1	1	1
		Strakke regie op inzetten van ziektevervangning uit de eigen vervangingspool			
		Buffer creëren.			
Sterke daling van leerlingaantallen in korte tijd	Personeels-overschot	Dit risico heeft zich niet geopenbaard.	1	1	1
	Leegstand van lokalen/locaties				





Risico	Gevolgen	Beheersing	K	F G	R S
	Scholen komen onder de gemeentelijke opheffingsnorm				
Onvoldoende flexibel personeelsbestand als gevolg van werkgelegenheidsbeleid	Personeels-overschot	Dit risico heeft zich niet geopenbaard.	1	1	1
	Extra kosten bij ontslag				
Personeelsdossiers zijn onvolledig	Onvoldoende aantoonbaar van grond voor ontslag	Alle dossiers zijn gedigitaliseerd en volledig gemaakt.	1	1	1
Bezuinigingen bij Rijks- en lokale overheid	Lagere inkomsten als gevolg van gewijzigd onderwijsachterstanden-beleid OCW	Tijdig anticiperen door risico's in begroting en BFP mee te nemen	1	2	2
	Lagere inkomsten als gevolg van herverdeling middelen passend onderwijs	Tijdig anticiperen door risico's in begroting en BFP mee te nemen			
Nieuwe bekostigings-systematiek 2022	Nadelige financiële herverdeeffecten	Dit risico heeft zich in 2019 niet geopenbaard.	1	1	1
		Tijdig anticiperen op toekomstige financiële consequenties			
Materiële instandhouding	Op termijn is de ruimtecapaciteit van diverse scholen mede door de terugloop van het aantal leerlingen en het wegvallen van huurders, te hoog in vergelijking tot de norm. Dit kan in verhouding tot te hoge kosten leiden.	Opnemen in het Integraal huisvestingsplan van de Gemeente Roermond en Roerdalen	1	1	1
		Ruimtecapaciteit op een andere wijze benutten/ inzetten			
		Kostenverlaging door inzet van duurzame oplossingen			
		Afstoten van ruimtecapaciteit.			



Risico	Gevolgen	Beheersing	K	F G	R S
Calamiteit op een van de scholen	(Tijdelijk) niet beschikbaar hebben van locatie	BHV-organisatie aanwezig	1	1	1
	Materiële schade aan eigendommen school, leerkrachten, leerlingen of derden	Periodieke BHV-trainingen			
	Mogelijke letselschade bij aanwezigen	Verbeteringen brandbeveiliging			
	Imagoschade (in geval van toerekenbaar tekort S&R)	Calamiteitenplannen aanwezig			
		Ontruiming wordt geoefend			
		RI&E geactualiseerd			
Budgetoverschrijdingen bij nieuwbouwen scholen. Stichting S&R is bouwheer.	Financiële schade	Naleven aanbestedingswetgeving	1	1	1
	Imagoschade	Contracteren betrouwbare partners			
		Goede afspraken maken met Gemeenten			
		Financiële budgetbeheersing			
Synergieschool	Te lage toestroom leerlingen	Tijdig anticiperen op financiële consequenties	1	1	1
Informatiebeveiliging	Niet voldoen aan de AVG	Informatiebeveiligingsbeleid opstellen en naleven in de organisatie	3	1	3
	Niet voldoen aan de meldplicht datalekken	Procedure meldplicht datalekken naleven in de organisatie			
		Benoeming FG-functionaris			
		Interne privacyfunctionaris en privacy team aanstellen			



De genoemde risico's zijn in veel gevallen niet of niet exact in bedragen uit te drukken. Daarnaast zullen vermelde risico's niet tegelijkertijd plaatsvinden.



Het in kaart brengen van de risico's en het inzetten van beheersmaatregelen zullen ervoor zorgen dat de risico's beperkt blijven.

Risico nieuwe bekostigingssystematiek

Volgens de huidige planning van OCW zal met ingang van 2022 de bekostiging van het primair onderwijs worden vereenvoudigd. Uit de vereenvoudiging volgen herverdeeffecten die, zoals gebruikelijk, over een periode van vier jaar worden gespreid. De bekostiging wordt landelijk gebaseerd op de 'gewogen gemiddelde leeftijd' (GGL) van het onderwijzend personeel. Voor scholen waarvan de GGL hoger ligt dan het landelijk gemiddelde zullen dus financiële nadelen ontstaan.

Op 1 oktober 2018 is de GGL op het stichtingsniveau van de reguliere basisscholen 39,80 jaar. Het landelijk gemiddelde is 39,62 jaar. Voor SBO de Balans is de GGL op 1 oktober 2018 42,01 jaar. Het landelijke gemiddelde SBO is 40,94 jaar. Op basis daarvan mogen wij verwachten dat op bestuursniveau de vereenvoudiging van de bekostiging beperkte financiële consequenties zal hebben.

Gevolgen van het COVID-19 virus voor Swalm en Roer

Ook voor Swalm & Roer heeft de uitbraak van het COVID-19 virus, op het moment van het opmaken van de jaarrekening, directe organisatorische gevolgen c.q. onzekerheden. Deze organisatorische gevolgen c.q. onzekerheden bestaan uit:

- a. het zo veilig mogelijk realiseren van de overgang van Coronatijd naar normaal in het belang van de veiligheid en gezondheid van iedereen;*
- b. gelijke kansen creëren voor de leerlingen;*
- c. die basisafspraken maken, die voor alle scholen en medewerkers gelden om ondersteuning te bieden bij de te maken keuzes.*

Naast de bovenstaande organisatorische gevolgen heeft dit direct dan wel indirect ook financiële gevolgen c.q. onzekerheden voor Swalm & Roer. Voor het boekjaar 2019 zijn er geen directe gevolgen van toepassing. Echter vanaf het boekjaar 2020 kunnen de volgende financiële gevolgen van toepassing zijn voor Swalm & Roer, voor zover wij kunnen overzien op het moment van het opmaken van de jaarrekening:

- a. de ouderbijdrage van eindactiviteit groep 8 wordt terugbetaald aan ouders / verzorgers
- b. aanschaf extra desinfecterende materialen en aanschaf andere materialen t.b.v. de veiligheid.
- c. de liquiditeit komt met deze maatregelen niet in het gedrang.

De uitbraak van het COVID-19 virus heeft geen (significante) invloed op de cijfers over het boekjaar 2019. Het college van bestuur heeft passende maatregelen genomen c.q. zorgt ervoor dat passende maatregelen worden genomen om de continuïteit van de bedrijfsactiviteiten te waarborgen. Het college van bestuur acht een duurzame voortzetting van de bedrijfsactiviteiten derhalve niet onmogelijk. De jaarrekening is dan ook opgemaakt uitgaande van de veronderstelling van continuïteit van Swalm & Roer.

B3. Rapportage toezichthoudend orgaan

De rapportage van het toezichthoudend orgaan is weergegeven in paragraaf 1.3.3.



HOOFDSTUK 06

Jaarrekening



6. JAARREKENING

6.1 Algemeen

Stichting 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.



Roerderweg 35, 6041 NR Roermond



Postbus 606, 6040 AP Roermond



+31 (0)475 34 58 30



info@swalmenroer.nl



www.swalmenroer.nl



12068855

Datum opmaak jaarrekening: mei 2020.

6.2 Waarderingsgrondslagen

6.2.1 Algemeen

De algemene uitgangspunten zijn:

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2019, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2019. De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

- De jaarrekening is opgesteld in hele euro's, de functionele valuta van de instelling. De algemene grondslag voor de waardering van activa en passiva, alsmede voor het bepalen van het resultaat, zijn de historische kosten. Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.
- Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de onderwijsorganisatie zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag betrouwbaar kan worden vastgesteld.



- Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans, als een transactie (met betrekking tot het actief of de verplichting) niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting.
- Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen wanneer een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen.
- Verder wordt een actief of een verplichting niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip dat niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.
- De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.
- Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd.
- Verliezen en risico's 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.
- Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.
- Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.
- De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.
- Opbrengsten worden verantwoord indien alle belangrijke risico's zijn overgedragen.

6.2.2 Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

6.2.3 Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het college van bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en passiva en van baten en lasten.

De belangrijkste schattingen hebben betrekking op:

- de waardering van materiële vaste activa, waaronder de gehanteerde afschrijvingstermijnen;
- de verwachte onderhoudsuitgaven bij bepaling van de voorziening voor grootonderhoud;





- de bepaling van personele voorzieningen.



De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

6.2.4 Vergelijking met voorgaande jaren

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van de resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

6.2.5 Grondslagen

Materiele vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de historische 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 afschrijvingstermijnen en percentages zijn vastgesteld op:

Gebouwen	40 jaar	2,5 %
Meubilair en inventaris	15 jaar	6,7%
Noodlokalen	15 jaar	6,7%
Zonnepanelen	15 jaar	6,7%
Technische installaties en stoffering	10 jaar	10,0%
Touchscreens en digiborden	8 jaar	12,5%
Leermiddelen (OLP)	8 jaar	12,5%
Apparatuur	5 jaar	20,0%
ICT en computers	5 jaar	20,0%
Tablets	3 jaar	33,3%

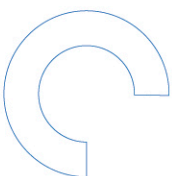
De activeringsgrens van de investeringen is per 1 januari 2008 gesteld op minimaal € 1.500. Er wordt afgeschreven vanaf de maand volgend op de ingebruikname.

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.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Voor vaste activa wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te schatten voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald door de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort.





Wanneer de boekwaarde van een actief (of een kasstroom genererende eenheid) hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzonder waardevermindingsverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Indien sprake is van een bijzonder waardevermindingsverlies van een kasstroom genererende eenheid, wordt het verlies allereerst toegerekend aan goodwill die is toegerekend aan de kasstroom genererende eenheid. Een eventueel restant verlies wordt toegerekend aan de andere activa van de eenheid naar rato van hun boekwaarden.

Verder wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren verantwoord bijzonder waardevermindingsverlies is verminderd. Als een dergelijke indicatie aanwezig is, wordt de realiseerbare waarde van het betreffende actief (of kasstroom genererende eenheid) geschat.

Terugneming van een eerder verantwoord bijzonder waardevermindingsverlies vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van het laatste bijzonder waardevermindingsverlies. In dat geval wordt de boekwaarde van het actief (of kasstroom genererende eenheid) opgehoogd tot de geschatte realiseerbare waarde, maar niet hoger dan de boekwaarde die bepaald zou zijn (na afschrijvingen) als in voorgaande jaren geen bijzonder waardevermindingsverlies voor het actief (of Kasstroom genererende eenheid) zou zijn verantwoord.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten.

Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waar (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien de instrumenten bij de vervolgwaardering niet worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeverminderingen in de winst en verliesrekening, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering. Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Handels- en overige vorderingen

Handels- en overige vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindingsverliezen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

Afgeleide financiële instrumenten

Stichting Swalm & Roer maakt geen gebruik van financiële derivaten en beperkt de risico's (renterisico, kasstroomrisico en kredietrisico) door gebruik te maken van de rekening-courant en spaarrekeningen, rekening houdend met de voorwaarden uit de Regeling beleggen en belenen tot 1 juli 2016 en regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016(gewijzigd d.d. 18 december 2018) .





Bijzondere waardeverminderingen financiële activa

Een financieel actief dat niet wordt gewaardeerd tegen:



- (1) reële waarde met waarde wijzigingen in de staat van baten en lasten of
- (2) geamortiseerde kostprijs of lagere marktwaarde, wordt op iedere verslagdatum beoordeeld om te bepalen of er objectieve aanwijzingen bestaan dat het actief een bijzondere waardevermindering heeft ondergaan.

Een financieel actief wordt geacht onderhevig te zijn aan een bijzondere waardevermindering indien er objectieve aanwijzingen zijn dat na de eerste opname van het actief zich een gebeurtenis heeft voorgedaan die een negatief effect heeft gehad op de verwachte toekomstige kasstromen van dat actief en waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt. Objectieve aanwijzingen dat financiële activa onderhevig zijn aan een bijzondere waardevermindering omvatten het niet nakomen van betalingsverplichtingen en achterstallige betaling door een debiteur, herstructurering van een aan de organisatie toekomend bedrag onder voorwaarden die de organisatie anders niet zou hebben overwogen of aanwijzingen dat een debiteur failliet zal gaan.

Aanwijzingen voor bijzondere waardeverminderingen van vorderingen die door de stichting worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs worden zowel op het niveau van specifieke activa als op collectief niveau in aanmerking genomen. Van afzonderlijk belangrijke vorderingen wordt beoordeeld of deze individueel onderhevig zijn aan bijzondere waardevermindering en van afzonderlijk niet belangrijke vorderingen wordt collectief beoordeeld of deze onderhevig zijn aan bijzondere waardevermindering, dit door samenvoeging van vorderingen met vergelijkbare risicokenmerken.

Bij de beoordeling van de collectieve waardevermindering gebruikt Stichting Swalm & Roer historische trends met betrekking tot de waarschijnlijkheid van het niet nakomen van betalingsverplichtingen, het tijdsbestek waarbinnen incassering plaatsvindt en de hoogte van gemaakte verliezen. De uitkomsten worden bijgesteld als Stichting Swalm & Roer van oordeel is dat de huidige, economische en kredietomstandigheden zodanig zijn dat het waarschijnlijk is dat de daadwerkelijke verliezen hoger dan wel lager zullen zijn dan historische trends suggereren. Een bijzonder waardeverminderingverlies met betrekking tot een tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd financieel actief wordt berekend als het verschil tussen de boekwaarde en de contante waarde van de verwachte toekomstige kasstromen, gediscoteerd tegen de oorspronkelijke effectieve rente van het actief.

Verliezen worden opgenomen in de staat van baten en lasten. Als in een latere periode de waarde van het actief, onderhevig aan een bijzondere waardevermindering, stijgt en het herstel objectief in verband kan worden gebracht met een gebeurtenis die plaatsvond na de opname van het bijzondere waardeverminderingverlies, wordt het bedrag uit hoofde van het herstel (tot maximaal de oorspronkelijke kostprijs) opgenomen in de staat van baten en lasten.

Vorderingen

De grondslagen voor de waardering van vorderingen zijn beschreven onder het onderdeel Financiële instrumenten.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf





maanden. Indien liquide middelen niet ter vrije beschikking staan, wordt hiermee rekening gehouden bij de waardering. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Liquide middelen die naar verwachting langer dan 12 maanden niet ter beschikking staan van de stichting, worden gerubriceerd als financiële vaste activa.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserves en de eventuele bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen gepresenteerd, waarbij een onderscheid is gemaakt tussen reserves uit private middelen en reserves uit publieke middelen.

De algemene reserve bestaat uit de reserves die ter vrije beschikking staan van het bestuur. Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald en betreft geen verplichting. Het bestuur kan deze verplichting zelf opheffen. Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door een derde is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van de scholen en de stichting. Deze wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en de werkelijke lasten (in geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht)'.

Voorzieningen

Voorzieningen worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen.

Een voorziening wordt in de balans opgenomen wanneer sprake is van:

- een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden; en
- waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt; en
- het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

Swalm & Roer hanteert voor de voorziening groot onderhoud een methodiek waarbij de kosten over het gehele onderhoudsplan van de onderwijspannen worden bepaald en deze vervolgens worden gedeeld door de looptijd van het onderhoudsplan. Deze systematiek leidt ertoe dat er jaarlijks weliswaar een min of meer gelijkblijvende dotatie aan de voorziening groot onderhoud wordt gedaan, maar dat deze te laag of te hoog van omvang kan zijn in vergelijking met de RJ methodiek. Er wordt namelijk beperkt rekening gehouden met individuele onderhoudscomponenten met onderhoudscycli die doorlopen tot na de periode van de huidige onderhoudsplanning.

Swalm & Roer maakt gebruik van de overgangsregeling.





Kortlopende schulden

De waardering van kortlopende schulden is toegelicht onder het hoofd Financiële instrumenten.



Rijksbijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie van OCW. De ontvangen rijksbijdragen uit hoofde van de basisbekostiging (lumpsum) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft, volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten.

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

Niet-geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteed overschot (doelsubsidies zonder clausule tot verrekening) worden in beginsel direct ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord.

Overige overheidsbijdragen en –subsidies

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen, verstrekt door gemeente, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet zijn verstrekt door het Ministerie van OCW, gemeenten, provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten (waaronder verhuur) worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, waarbij ervan uitgegaan is dat reguliere onderwijs- en onderzoekstaken gelijkmatig over het jaar zijn gespreid.



Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de CAO-PO 2018-2019 uitbetaald. De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de stichting.

Pensioenen

De voor het onderwijs van toepassing zijnde pensioenvoorziening is ondergebracht bij het ABP. Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over die periode aan het pensioenfonds verschuldigde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan wordt hiervoor een verplichting opgenomen. Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde premies overtreffen wordt een overlopende actiefpost opgenomen voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds





of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies. Naar de stand van ultimo december 2019 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 97,8% (bron: www.abp.nl).



Leasing

De stichting kan financiële en operationele leasecontracten afsluiten. Een leaseovereenkomst waarbij de voor- en nadelen verbonden aan het eigendom van het leaseobject geheel of nagenoeg geheel door de lessee worden gedragen, wordt aangemerkt als een financiële lease. Alle andere leaseovereenkomsten classificeren als operationele leases. Bij de leaseclassificatie is de economische realiteit van de transactie bepalend en niet zozeer de juridische vorm.

Financiële leases

Als de stichting optreedt als lessee in een financiële lease, wordt het leaseobject (en de daarmee samenhangende verplichting) bij de aanvang van de leaseperiode in de balans verwerkt tegen de reële waarde van het leaseobject of, indien deze lager is, tegen de contante waarde van de minimale leasebetalingen. Beide waardes worden bepaald op het tijdstip van het aangaan van de leaseovereenkomst. De toegepaste rentevoet bij de berekening van de contante waarde is de impliciete rentevoet. Indien deze rentevoet praktisch niet te bepalen is, wordt de marginale rentevoet gehanteerd. De initiële directe kosten worden opgenomen in de eerste waardering van het leaseobject. De grondslagen voor de vervolgwaardering van het leaseobject zijn beschreven onder het hoofd Materiële vaste activa. Als geen redelijke zekerheid bestaat dat de stichting eigenaar van een leaseobject zal worden aan het einde van de leaseperiode, wordt het object afgeschreven over de kortste termijn van de leaseperiode of de gebruiksduur van het object. De minimale leasebetalingen worden gesplitst in rentelasten en aflossing van de uitstaande leaseverplichting. De rentelasten worden gedurende de leaseperiode zodanig toegerekend aan elke periode dat dit resulteert in een constante periodieke rentevoet over de resterende netto-verplichting met betrekking tot de financiële lease. Voorwaardelijke leasebetalingen worden als last verwerkt in de periode dat aan de voorwaarden tot betaling wordt voldaan.

Operationele leases

Als de stichting optreedt als lessee in een operationele lease, wordt het leaseobject niet geactiveerd. Leasebetalingen inzake de operationele lease worden lineair over de leaseperiode ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten en rentelasten en soortgelijke kosten

Rentebaten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actiefpost. Rentelasten en soortgelijke lasten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren.

Kasstroomoverzicht

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.





De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van financial leasing zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

Verbonden partijen

Transacties met verbonden partijen (zie model E verbonden partijen) worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Van deze transacties wordt de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht toegelicht.

Gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening. Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

Bepaling reële waarde

Een aantal grondslagen en toelichtingen in de jaarrekening vereisen de bepaling van de reële waarde van zowel financiële als niet-financiële activa en verplichtingen. Voor waarderings- en informatieverschaffingsdoeleinden is de reële waarde op basis van de volgende methoden bepaald. Indien van toepassing wordt nadere informatie over de uitgangspunten voor de bepaling van de reële waarde vermeld bij het onderdeel van deze toelichting dat specifiek op het betreffende actief of de betreffende verplichting van toepassing is.

De reële waarde van financiële instrumenten wordt bepaald door de verwachte kasstromen contant te maken tegen een disconteringsvoet die gelijk is aan de geldende risicovrije marktrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.





6.3 Balans

BALANS PER 31 DECEMBER		
<i>in € 1.000</i>	2019	2018
Vaste activa		
Materiële vaste activa excl. gebouwen	4.332	3.711
Gebouwen	1.928	1.757
Totaal vaste activa	6.260	5.468
Vlottende activa		
Vorderingen	2.031	2.164
Liquide middelen	8.411	8.868
Totaal vlottende activa	10.442	11.032
Totaal activa	16.702	16.500
Passiva		
Eigen vermogen	8.672	8.972
Voorzieningen	3.995	3.870
Kortlopende schulden	4.035	3.658
Totaal passiva	16.702	16.500



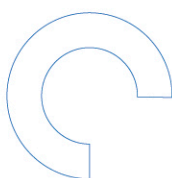
6.4 Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2019	Begroot 2019	Realisatie 2018
Rijksbijdragen	35.707	34.389	33.917
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	768	660	826
Overige baten	802	562	736
Totaal baten	37.277	35.611	35.479
Personeelslasten	31.576	30.266	29.801
Afschrijvingen	964	929	782
Huisvestingslasten	2.518	2.373	2.406
Overige lasten	2.518	2.315	2.412
Totaal lasten	37.576	35.883	35.401
Saldo baten en lasten	-299	-272	78
Financiële baten en lasten	-1	0	39
Exploitatiesaldo	-300	-272	117

6.5 Kasstroomoverzicht



KASSTROOMOVERZICHT		
<i>In € 1.000</i>	2019	2018
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-299	78
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat		
Afschrijvingen	869	782
Mutatie desinvesteringen	95	0
Mutaties voorzieningen	125	576
	1.089	1.358
Veranderingen in werkkapitaal		
Kortlopende vorderingen	133	-97
Kortlopende schulden	377	28
	510	-69
Te betalen interest	-1	39
Kasstroom uit operationele activiteiten	1.299	1.406
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verwerving van materiële vaste activa	-1.756	-1.517
Ontvangsten vervreemding van materiële vaste activa	0	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.756	-1.517
Mutatie liquide middelen	-457	-111
Liquide middelen 1 januari	8.868	8.979
Mutatie liquide middelen	-457	-111
Liquide middelen 31 december	8.411	8.868



6.6 Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

Omschrijving	Aanschafwaarde 31-12-2018	Cum. Afschrijving t/m 2018	Boekwaarde 31-12-2018	Investering 2019	AW Desinvestering 2019	Afschrijving desinvesteringen	Afschrijving 2019	Aanschafwaarde 31-12-2019	Cum. Afschrijving t/m 2019	Boekwaarde 31-12-2019
Gebouwen en terreinen (40 jaar)	1.962.297	526.694	1.435.602	-	117.763	26.678	49.378	1.844.534	549.395	1.295.139
Verbouwing Stafbureau (25 jaar)	188.289	-	188.289	460	-	-	7.550	188.749	7.550	181.199
Verbouw Kempke tbv derden (25jr)	39.833	-	39.833	330.058	-	-	-	369.891	-	369.891
Noodlokalen (15 jaar)	157.877	64.991	92.885	-	-	-	11.277	157.877	76.268	81.608
Totaal gebouwen	2.348.295	591.686	1.756.610	330.518	117.763	26.678	68.205	2.561.051	633.213	1.927.838
Meubilair en inventaris (15 jaar)	3.373.174	1.695.639	1.677.535	710.088	11.824	7.809	224.907	4.071.438	1.912.737	2.158.701
Apparatuur (5 jaar)	74.348	67.111	7.237	-	-	-	3.420	74.348	70.532	3.817
Investerings tbv huurders (5 jaar)	-	-	-	7.708	-	-	-	7.708	-	7.708
Tablets (3 jaar)	316.268	195.656	120.612	97.771	-	-	91.346	414.039	287.002	127.037
ICT (5 jaar)	1.294.120	866.511	427.609	203.624	-	-	142.087	1.497.745	1.008.598	489.147
Touchscreens (8 jaar)	1.011.951	538.931	473.020	144.855	-	-	120.346	1.156.806	659.277	497.529
Investerings tbv Ixperium (5 jr)	179.627	11.975	167.652	17.329	-	-	39.029	196.956	51.004	145.952
	6.249.489	3.375.823	2.873.666	1.181.375	11.824	7.809	621.135	7.419.039	3.989.149	3.429.891
OLP (8 jaar)	2.033.079	1.468.116	564.963	203.871	-	-	148.179	2.236.950	1.616.295	620.655
Techn. Install./stofferings (10 jaar)	378.347	244.502	133.845	40.608	-	-	22.596	418.954	267.098	151.857
Zonnepanelen (15 jaar)	139.156	-	139.156	-	-	-	9.277	139.156	9.277	129.879
Totaal MVA excl. gebouwen	2.550.582	1.712.618	837.964	244.479	-	-	180.052	2.795.060	1.892.670	902.391
Totaal	11.148.366	5.680.126	5.468.239	1.756.372	129.587	34.487	869.393	12.775.150	6.515.032	6.260.119

Onder gebouwen en terreinen zijn 2 panden opgenomen waarvan Swalm & Roer zowel juridisch als economisch eigenaar is. Het betreffen:

Stafbureau Roerderweg 35 te Roermond met een WOZ waarde 01-01-2019 van € 954.000 en een verzekerde waarde van € 2.592.000.

Een gedeelte van basisschool Neel Dominicushof 5 te Roermond met een WOZ waarde 01-01-2019 van € 1.658.000 en een verzekerde waarde van € 4.762.000.

Indien Swalm en Roer het gebouw 't Kempke, op last van de gemeente, moet verlaten, is de gemeente aan Swalm en Roer een vergoeding verschuldigd. Deze vergoeding omvat een restitutie van de boekwaarde van de door Swalm en Roer gedane investeringen in gebouwen, zoals hierboven is weergegeven.

Vlottende activa

VLOTTENDE ACTIVA PER 31 DECEMBER

<i>In € 1.000</i>	2019	2018
Vorderingen:		
Debiteuren	16	3
Ministerie van OCW	1.522	1.440
Overige overheden	25	12
Subtotaal vorderingen	1.563	1.455
Overlopende activa:		
Vooruitbetaalde kosten	16	36
Te ontvangen interest	3	43
Overige overlopende activa	449	630
Totaal overlopende activa	468	709
Totaal vorderingen	2.031	2.164
Liquide middelen		
Kasmiddelen	1	1
Tegoeden op bankrekeningen	8.410	8.867
Totaal liquide middelen	8.411	8.868
Totaal vlottende activa	10.442	11.032

SPECIFICATIE VORDERINGEN OVERIGE OVERHEDEN PER 31 DECEMBER

<i>In € 1.000</i>	2019	2018
Gem. Roermond: afkoppelen HWA	25	0
Gem. Roerdalen: LEA gelden	0	12
Totaal vorderingen overige overheden	25	12

SPECIFICATIE OVERIGE OVERLOPENDE ACTIVA PER 31 DECEMBER

<i>In € 1.000</i>	2019	2018
Compensatieregeling transitievergoeding	109	109
Nog te ontvangen subsidie inzake renovatie Kempke	0	238
Nog te ontvangen subsidie OCW Rijksmonument	22	18
Nog te ontvangen bedragen UWV/Achmea	6	11
Nog te ontvangen bedragen huurders	29	5
Nog te ontvangen subsidie OIS	0	21
Overig	283	228
Totaal overige overlopende activa	449	630

Eigen vermogen



EIGEN VERMOGEN				
In € 1.000	1-1-2019	Resultaat	Overige mut.	31-12-2019
Algemene reserve	8.972	-300	-1.110	7.562
Bestemmingsreserve			1.110	1.110
Totaal eigen vermogen	8.972	-300	0	8.672

Het eigen vermogen is gemuteerd met het negatieve resultaat van 2019.

Er is een bestemmingsreserve gevormd bestaande uit de in 2019 ontvangen "convenantsgelden" door OCW t.w. € 486 k en de bedragen die reeds ontvangen zijn in 2019 door de ophoging van de 2^e regeling bekostiging 2019-2020 met 2,2% t.w. € 624 k. Deze gelden zijn in februari 2020 besteed aan de betaling aan de medewerkers van een eenmalige uitkering van € 875 naar rato van de werktijdfactor en diensttijd en een eenmalige uitkering van 33% van het maandloon in februari 2020.

Resultaatbestemming

BESTEMMING VAN HET EXPLOITATIESALDO

Het resultaat over 2019 wordt als volgt verdeeld:

Resultaat exploitatie 2019: -300

Resultaatverdeling :

Algemene reserve -300
-300

Voorgesteld wordt het negatieve exploitatieresultaat 2019 te onttrekken van de algemene reserve.

Voorzieningen

VOORZIENINGEN							
In € 1.000	1-1-2019	Dotatie	Onttrekkingen	31-12-2019	Looptijd < 1 jaar	Looptijd > 1 jaar ≤ 5 jaar	Looptijd > 5 jaar
Personele voorzieningen							
Jubileumuitkeringen	326	68	49	345	27	120	198
Generatiepact	0	182	0	182	111	71	0
Langdurig zieken	14	197	14	197	135	62	0
Totaal personele voorzieningen	340	447	63	724	273	253	198
Voorziening voor groot onderhoud	3.530	950	1.209	3.271	1.502	1.769	0
Totaal voorzieningen	3.870	1.397	1.272	3.995	1.775	2.022	198



Algemeen

Toelichting personele voorzieningen

Conform de CAO PO heeft het personeel bij het bereiken van de jubileumdatum aanspraak op een jubileumgratificatie. De voorziening jubileumgratificatie is tegen een contante waarde van de verplichtingen opgenomen.

De disconteringsvoet bedraagt 1,0%.

Het doel van een voorziening generatiepact is om meer mensen aan het werk te krijgen, langer te laten doorwerken en een vitaal personeelsbestand te stimuleren. Deze voorziening is met ingang van boekjaar 2019 gevormd.

De voorziening langdurig zieken is opgenomen voor werknemers die langer dan een jaar ziek zijn en waarvan niet verwacht wordt dat deze weer re-integreren.

Bij het opstellen van de jaarrekening 2019 zijn er geen aanspraken duurzame inzetbaarheid opgebouwd (conform artikel 8a CAO Primair Onderwijs). Om deze reden is in 2019 geen voorziening van duurzame inzetbaarheid gevormd.

Toelichting voorziening voor groot onderhoud

De dotatie aan de onderhoudsvoorziening bestaat uit een reguliere dotatie op basis van het meerjarenonderhoudsplan ad € 950.000.

In afwijking van hoofdstuk 212 Materiële vaste activa, paragraaf 4, alinea 451, van de richtlijnen is het voor onderwijsinstellingen voor de boekjaren 2018 en 2019 toegestaan de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening groot onderhoud te bepalen op basis van het voorgenomen groot onderhoud gedurende de gehele planperiode van het groot onderhoud op het niveau van het onderwijspand gedeeld door het aantal jaren waaruit deze planperiode bestaat, voor zover deze methode reeds in 2017 werd toegepast en indien is gewaarborgd dat de voorziening groot onderhoud gedurende de planperiode niet op enig moment negatief wordt.

S&R maakt gebruik van deze tijdelijke regeling.

Kortlopende schulden

KORTLOPENDE SCHULDEN PER 31 DECEMBER		
In € 1.000	2019	2018
Crediteuren	333	409
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.203	1.212
Schulden ter zake van pensioenen	416	344
Kortlopende overige schulden	270	287
Overlopende passiva	1.813	1.406
Totaal kortlopende schulden	4.035	3.658

SPECIFICATIE BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN

<i>In € 1.000</i>	2019	2018
Loonheffing	1.128	1.115
Premie vervangingsfonds	4	4
Premie participatiefonds	71	93
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	1.203	1.212

SPECIFICATIE SCHULDEN TER ZAKE VAN PENSIOENEN

<i>In € 1.000</i>	2019	2018
ABP OP/NP	357	291
ABP AOP	6	5
Loyalis IPAP	2	2
VUT/FPU basis	51	46
Totaal schulden ter zake van pensioenen	416	344

SPECIFICATIE KORTLOPENDE OVERIGE SCHULDEN

<i>In € 1.000</i>	2019	2018
Netto salarissen	9	7
Nog te betalen overeenkomsten inz. personeel	89	40
Nog uit te betalen levensloop	0	36
Accountantskosten	18	18
Blom BV 2008/2012 teruggave belastingpremies	0	36
Nog te betalen bankkosten	0	1
Nog te betalen beheerskosten De Kemp	35	48
Btw beloning RvT 2013 t/m 2016	0	10
Overige schulden	119	91
Totaal kortlopende overige schulden	270	287

SPECIFICATIE OVERLOPENDE PASSIVA

<i>In € 1.000</i>	2019	2018
Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ	311	20
Nog te besteden gelden SWV	215	119
Vakantiegeld en vakantiedagen	987	952
Vooruitontvangen subsidie weerbaarheid	34	70
Vooruitontvangen subsidie cultuureducatie	88	161
Nog te besteden sponsorgelden	22	30
Nog te besteden vergoeding Cluster 3/4	9	7
Nog te besteden overige baten	97	12
Professionaliseringsbudget directie	50	35
Totaal overige overlopende passiva	1.813	1.406



6.7 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Contracten waarvoor in 2020 e.v. een verplichting is aangegaan:



Verplichting aan	Omschrijving verplichting	Looptijd tot en met	Financieel effect per jaar €
Reinders Oisterwijk	OLP / verbruiksmaterialen	31-12-2022	590.000
Loven Services	Bouverplichting 't Kempke	30-6-2020	77.000
HAGO	Schoonmaak / schoonmaakartikelen	31-8-2022	625.000
De Rolf Groep B.V.	ICT Beheer	4-5-2022	89.000
Eneco Zakelijk	Levering gas	31-12-2020	235.000
De Vrije Energie Producent	Levering electra	31-12-2020	155.000
Canon	Onderhoud printers / papier	31-3-2024	197.000
ONS onderwijsbureau	Administratiekantoor	31-12-2020	113.000
DakAlliance	Dakonderhoud	31-12-2020	23.000
Roadlease B.V.	Lease elektrische auto	5-9-2022	8.000
Het Privacy Huys	Functionaris gegevensbescherming	31-12-2020	43.200
AON	onderwijs pakketverzekering / brandverzekering	31-12-2020	41.000
Hedex	Huurovereenkomst iXperium	31-8-2023	24.000
Human Capital Care	Arbodienst	31-12-2021	30.000
Bibliorura	Bibliotheek	diverse looptijden	15.400
CITO	Module bovenschoolse rapportage	13-5-2021	3.000

6.8 Gebeurtenissen na balansdatum

Gevolgen van het COVID-19 virus voor Swalm en Roer

Ook voor Swalm & Roer heeft de uitbraak van het COVID-19 virus, op het moment van het opmaken van de jaarrekening, directe organisatorische gevolgen c.q. onzekerheden. Deze organisatorische gevolgen c.q. onzekerheden bestaan uit:

- het zo veilig mogelijk realiseren van de overgang van Coronatijd naar normaal in het belang van de veiligheid en gezondheid van iedereen;
- gelijke kansen creëren voor de leerlingen;
- die basisafspraken maken, die voor alle scholen en medewerkers gelden om ondersteuning te bieden bij de te maken keuzes.

Naast de bovenstaande organisatorische gevolgen heeft dit direct dan wel indirect ook financiële gevolgen c.q. onzekerheden voor Swalm & Roer. Voor het boekjaar 2019 zijn er geen directe gevolgen van toepassing. Echter vanaf het boekjaar 2020 kunnen de volgende financiële gevolgen van toepassing zijn voor Swalm & Roer, voor zover wij kunnen overzien op het moment van het opmaken van de jaarrekening:

- de ouderbijdrage van eindactiviteit groep 8 wordt terugbetaald aan ouders / verzorgers
- aanschaf extra desinfecterende materialen en aanschaf andere materialen t.b.v. de veiligheid.
- de liquiditeit komt met deze maatregelen niet in het gedrang.

De uitbraak van het COVID-19 virus heeft geen (significante) invloed op de cijfers over het boekjaar 2019. Het college van bestuur heeft passende maatregelen genomen c.q. zorgt ervoor dat passende maatregelen worden genomen om de continuïteit van de bedrijfsactiviteiten te waarborgen. Het college van bestuur acht een duurzame voortzetting van de bedrijfsactiviteiten derhalve niet onmogelijk. De jaarrekening is dan ook opgemaakt uitgaande van de veronderstelling van continuïteit van Swalm & Roer.



Schatkistbankieren

Met ingang van 15 mei 2020 zal S&R gebruik maken van de mogelijkheid van schatkistbankieren bij het ministerie van Financiën. Hierdoor wordt het risico vermeden ten aanzien van de negatieve rente die banken afgeven.



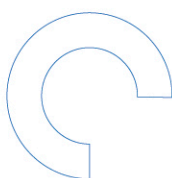
6.9 Toelichting op de staat van baten en lasten

Rijksbijdragen

RIJKSBIJDAGEN OCW			
	Realisatie	Begroot	Realisatie
<i>in € 1.000</i>	2019	2019	2018
Rijksbijdragen OCW	34.474	32.901	32.526
Samenwerkingsverband	1.233	1.488	1.391
Totaal Rijksbijdragen OCW	35.707	34.389	33.917

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

OVERIGE OVERHEIDSBIJDAGEN EN -SUBSIDIES			
	Realisatie	Begroot	Realisatie
<i>in € 1.000</i>	2019	2019	2018
Gemeentelijke bijdragen en –subsidies:			
Voor en Vroegschoolse Educatie (VVE)	17	17	102
Schakelklas	400	400	400
Onderwijstijdverlenging (OTV)	48	48	48
Verkeers Educatie Basis Onderwijs (VEBO)	25	25	46
Lokale Educatieve Agenda (LEA)	31	28	28
Weerbaarheid	125	81	111
Vergoeding gebruik eigen gymlokalen	38	38	37
Overig	84	23	54
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	768	660	826





Overige baten



OVERIGE BATEN			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2019	Begroot 2019	Realisatie 2018
Verhuur	260	242	224
Detachering personeel	32	0	
Sponsoring	64	-	84
Ouderbijdragen	45	40	37
Overige baten:			
Cultuureducatie	73	53	71
CoPs/CoLs	0	0	28
Opleiden in School	84	48	71
Overige	244	179	221
Totaal overige baten	802	562	736

Personeelslasten

PERSONEELSLASTEN			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2019	Begroot 2019	Realisatie 2018
Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten			
Lonen	22.413	22.232	22.049
Sociale lasten	2.973	3.856	2.934
Premies Participatiefonds	845		1.025
Premies Vervangingsfonds	46		42
Pensioenlasten	3.643	3.362	2.969
	29.920	29.450	29.019
Gemiddeld aantal FTE			
	fte	fte	fte
Onderwijzend personeel (OP)	375,95	364,72	371,38
Directie en onderwijs ondersteunend personeel (OOP)	72,85	66,06	68,77
	448,80	430,78	440,15
Overige personele lasten			
Vrijval/dotatie personele voorzieningen	486	30	-56
Personeel niet in loondienst	475	273	403
Activering compensatie transitievergoeding	0	0	-109
Professionalisering	398	390	394
Overig	643	623	586
	2.002	1.316	1.218
Af: ontvangen vergoedingen			
Uitkeringen UWV en Achmea inz. RF	346	500	436
	346	500	436
Personeelslasten	31.576	30.266	29.801



Afschrijvingen



AFSCHRIJVINGEN			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2019	Begroot 2019	Realisatie 2018
Afschrijvingen gebouwen	68	81	61
Afschrijvingen overige materiële vaste activa	896	848	721
Afschrijvingen	964	929	782

Huisvestingslasten

HUISVESTINGSLASTEN			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2019	Begroot 2019	Realisatie 2018
Huur	32	33	17
Verzekeringen	2	2	2
Onderhoud	238	226	258
Energie en water	474	424	386
Schoonmaakkosten	712	650	707
Heffingen	28	26	27
Dotatie onderhoudsvoorziening	950	950	950
Vrijval/dotatie uitgevoerd groot onderhoud	0	0	0
Overige	82	62	59
Totaal huisvestingslasten	2.518	2.373	2.406



Overige lasten



OVERIGE LASTEN			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2019	Begroot 2019	Realisatie 2018
Administratie en beheerlasten:			
Administratiekantoor	138	130	153
Accountantskosten	37	33	30
Telefoon- en datakosten	79	83	92
Contributies en abonnementen, vakliteratuur	133	115	151
Overige kosten	40	60	41
	427	421	467
Inventaris en apparatuur:			
Kopieerkosten en drukwerk	205	161	186
Licenties en support ICT	489	399	445
Kleine aanschaffingen	105	81	106
	799	641	737
Leer- en hulpmiddelen:			
OLP: Onderwijs Leermiddelen Pakket	587	537	592
Uitgaven m.b.t. ontvangen subsidies	460	350	385
Overige kosten	131	131	107
	1.178	1.018	1.084
Overige			
Kosten MR	14	26	12
Kosten GMR	6	7	8
Raad van Toezicht	10	40	27
Representatie	29	19	27
Uitgaven sponsors en acties	55	1	50
Overige kosten	0	142	0
	114	235	124
Totaal overige lasten	2.518	2.315	2.412

Specificatie kosten accountant			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2019	Begroot 2019	Realisatie 2018
Controle jaarrekening en bekostigingsgegevens	35		30
Andere opdrachten	2		0
Accountantskosten	37	33	30





Financiële baten en lasten



FINANCIËLE BATEN EN LASTEN			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2019	Begroot 2019	Realisatie 2018
Rentebaten	4	0	43
Rentelasten	-5	0	-4
Totaal	-1	0	39

Model E verbonden partijen

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen					
				31-12-2018	Resultaat 2018	Art 2: 403 BW	Deelname %	Consolidatie	
SWV PO 3102 Midden Limburg	Vereniging	Heythuysen	4*				Nee**	0	nee

*Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. Overige
**Art. 2: 403 BW: Nee invullen, tenzij SWV als rechtspersoon behoort tot een groep

Model G verantwoording subsidies OCW

G1 Subsidies zonder verrekeningsclausule beknopt												
Volg- num mer	Omschrijving	Toewijzing num mer	Toewijzing datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Lasten t/m vorig verslagjaar	Stand begin verslagjaar	Ontvangst in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Vrijval niet besteed in verslagjaar	Stand ultimo verslagjaar	Prestatie afgerond j/n
1	Lerarenbeurs vd Kroonenberg	8/657/27237	23-7-2018	4.686	4.686	1.952	2.733	0	2.733	0	0	j
2	Lerarenbeurs Maessen	8/657/27263	23-7-2018	6.046	6.046	2.519	3.527	0	3.527	0	0	j
3	Lerarenbeurs Vermazeren	8/658/27322	23-7-2018	12.093	12.093	5.039	7.054	0	7.054	0	0	j
4	Lerarenbeurs Fermont	8/591/20683	23-7-2018	12.093	12.093	5.039	7.054	0	7.054	0	0	j
5	Lerarenbeurs vd Kroonenberg	9/593/30900	23-7-2019	4.686	0	0	0	4.686	1.952	0	2.733	n
6	Lerarenbeurs Maessen	9/606/32279	23-7-2019	6.046	0	0	0	6.046	2.519	0	3.527	n
7	Lerarenbeurs Vermazeren	9/640/34542	23-7-2019	12.093	0	0	0	12.093	5.039	0	7.054	n
Subtotaal lerarenbeurs				57.743	34.918	14.549	20.369	22.825	29.879	0	13.315	
8	Zij-instroom Beek	8/260/39994	19-12-2018	20.000	20.000	1.580	18.420	0	14.524	0	3.896	n
9	Zij-instroom Mertens-Janssen	8/260/39995	19-12-2018	20.000	20.000	1.580	18.420	0	14.636	0	3.784	n
10	Zij-instroom Santvoort Vorst-Vries	8/260/39996	19-12-2018	20.000	20.000	1.580	18.420	0	13.995	0	4.425	n
11	Zij-instroom Dings	8/260/39997	19-12-2018	20.000	20.000	2.460	17.540	0	14.538	0	3.002	n
12	Zij-instroom Bisschops	9/035/39998	15-4-2019	20.000	0	0	0	20.000	11.911	0	8.089	j
13	Zij-instroom Appelman-Haaf	9/035/39997	15-4-2019	20.000	0	0	0	20.000	12.636	0	7.365	n
14	Zij-instroom in t Veld-Kompier	9/038/39998	15-4-2019	20.000	0	0	0	20.000	12.813	0	7.188	j
15	Zij-instroom van Roij	9/253/39998	22-11-2019	20.000	0	0	0	20.000	6.201	0	13.799	n
16	Zij-instroom Peeters	9/253/39997	22-11-2019	20.000	0	0	0	20.000	3.378	0	16.622	n
17	Zij-instroom Nemeth	9/260/39996	22-11-2019	20.000	0	0	0	20.000	3.279	0	16.721	n
Subtotaal zij-instroom				200.000	80.000	7.200	72.800	120.000	107.910	0	84.890	
18	Kansengelijkheid in het onderwijs	GKO19015	31-10-2019	140.000	0	0	0	70.000	0	0	70.000	n
Subtotaal kansengelijkheid				140.000	0	0	0	70.000	0	0	70.000	
19	Regionale aanpak Lerarentekort	RAL19036	12-12-2019	158.849	0	0	0	158.849	16.442	0	142.407	n
Subtotaal regionale aanpak lerarentekort				158.849	0	0	0	158.849	16.442	0	142.407	
Totaal generaal				556.592	114.918	21.749	93.169	371.674	154.231	0	310.612	

6.10 WNT-verantwoording 2019 Swalm en Roer

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) ingegaan.

De raad van toezicht heeft op 16 april 2020 vastgesteld op basis van de complexiteitspunten:

- de gemiddelde baten van de afgelopen drie jaren in de categorie € 25 – € 75 mln. = 6 complexiteitspunten.
- het gemiddelde aantal leerlingen van de afgelopen drie jaren in de categorie 2.500 – 10.000 leerlingen = 3 complexiteitspunten.
- het aantal onderwijssoorten bestaand uit 2, namelijk basisonderwijs en speciaal basisonderwijs = 2 complexiteitspunten.





dat Stichting Swalm & Roer in bezoldigingsklasse D valt met een bezoldigingsmaximum in 2019 van € 152.000.



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.

Voor de bestuurder zonder dienstbetrekking geldt er een specifieke normering welke bestaat uit een maximum uurtarief van € 187,- en een maximum van € 25.900 per kalendermaand voor de eerste gewerkte zes maanden in 2019.

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.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Tabel 1a. *Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking.*

Gegevens 2019		
bedragen x € 1	De Vriend J.L.	Dekker C.F.
Functiegegevens	Lid College van Bestuur	Lid College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 – 31/12	1/7 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,5
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	120.307	34.049
Beloningen betaalbaar op termijn	19.817	0
Bezoldiging	140.124	34.049
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	152.000	38.313
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018		
bedragen x € 1	De Vriend J.L.	Dekker C.F.
Functiegegevens	Lid College van Bestuur	Lid College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1-31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Dienstbetrekking	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	116.749	
Beloningen betaalbaar op termijn	17.977	
Bezoldiging	134.726	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	146.000	



Tabel 1b. *Leidinggevende topfunctionaris zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12.*

bedragen x € 1	Dekker C.F.
Functiegegevens	Lid College van Bestuur
Kalenderjaar	2019
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	14/05 – 30/06
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	2
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 187
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 51.800
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 21.505
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)	
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	ja
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 16.100
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 16.100
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.



Tabel 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2019						
Bedragen x € 1	Pijls J.P.	Van Baal M.J.A.G.	Kleukers M.H.L	Ali K.S.	Daemen P.A.J.	Theunissen S.A.J.M.
Functiegegevens	Voorzitter	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 – 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/1	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/2 - 31/12
Bezoldiging						
Bezoldiging	8.379	6.400	582	5.586	5.652	5.121
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	22.800	15.200	1.291	15.200	15.200	13.909
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018						
Bedragen x € 1	Pijls J.P.	Van Baal M.J.A.G.	Kleukers M.H.L	Ali K.S.	Daemen P.A.J.	
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 – 31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	
Bezoldiging						
Bezoldiging	8.379	5.586	6.983	5.586	5.644	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	21.900	14.600	14.600	14.600	14.600	

Tabel 1d. Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

Deze tabel is niet van toepassing.

Tabel 1e. De totale bezoldiging van een topfunctionaris alsmede degene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt, voor al zijn functies bij één WNT-instelling en eventuele aan deze WNT-instelling gelieerde rechtspersonen (uitsluitend te verantwoorden indien en voor zover er sprake is bij een topfunctionaris van bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij de WNT-instelling en/of bezoldiging uit hoofde van werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen).

Deze tabel is niet van toepassing.

Tabel 1f. In het geval een leidinggevende topfunctionaris, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij een of meer andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris,



zijn bepaalde of alle onderdelen van deze tabel van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1a of 1d. Dit geldt in voorkomende gevallen ook voor diegene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt.



Deze tabel is niet van toepassing.

Tabel 2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Deze tabel is niet van toepassing.

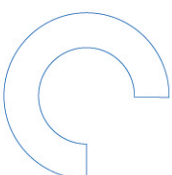
Tabel 3. Bezoldiging niet-topfunctionarissen.

Deze tabel is niet van toepassing.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen.

Er zijn in 2019 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.



HOOFDSTUK 07

Bijlagen





7. Bijlagen



7.1 Tekenblad

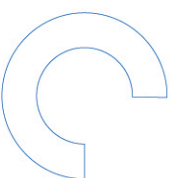
	Geleding	Datum
Vaststelling	College van bestuur	
Goedkeuring	Raad van toezicht	



7.2 Begrippenlijst



APO	Adviseur primair onderwijs
AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
AZC	Asielzoekerscentrum
BaO	Basisonderwijs
BCC	Bovenschools cultuurcoördinator
CITO	Instituut voor toetsontwikkeling
COA	Centraal orgaan opvang asielzoekers
CPPO	Coördinatieplatform passend onderwijs
CvB	College van Bestuur
dNP	De Nieuwste Pabo
DUO	Dienst uitvoering onderwijs
F&B	Financiën & Bedrijfsvoering
FG	Functionaris Gegevensbescherming
FTE	Fulltime-equivalent
GGL	Gewogen gemiddelde leeftijd
GMR	Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad
IB-er	Intern begeleider
IHP	Integraal Huisvestingsplan
MR	Medezeggenschapsraad
OCW	(ministerie van) Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
OT	Ondersteuningsteam
PMR	Personeelsgeleding van de Medezeggenschapsraad
PO	Primair onderwijs
POL	Procesopvanglocatie
RvT	Raad van Toezicht
SB(A)O	Speciale school voor basisonderwijs
SBP	Strategisch Beleidsplan
SO	Speciaal onderwijs
SWV	Samenwerkingsverband
VO	Voortgezet onderwijs
VSO	Voortgezet speciaal onderwijs
VVE	Voor- en vroegschoolse educatie
WNT	Wet normering topinkomens
WOPT	Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens
W&T	Wetenschap & Techniek





Postbus 606, 6040 AP Roermond • T +31 (0)475 34 58 30 • www.swalmenroer.nl



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

AAN DE ROER ■ DE ACHTBAAN ■ DE BERENSPRONG ■ DE BRINK ■ DE HOVENIER ■ DE KASTEELTUIN ■ DE OCTOPUS ■ DE STAPSTEEN
DE STEENEN BRUG ■ DE ZONNEWIJZER ■ LAMBERTUS ■ LEEVE ■ MONTESSORISCHOOL ROERMOND ■ DE SYNERGIESCHOOL ■ NEEL
ST. HUBERTUS ■ ST. MARTINUS ■ ST. THERESIASCHOOL ■ 'T KEMPKE ■ 'T MOZAÏEK ■ VINCENT VAN GOGH ■ WILLEM DE ZWIJGER