



Jaarverslag 2020 volgens Swalm & Roer



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



Inhoudsopgave

A. JAARVERSLAG

Voorwoord	4
Inleiding	5
1. BESTUUR & GOVERNANCE.....	8
1.1 De organisatie	8
1.2 Overzicht van de scholen	9
1.3 Juridische en organisatiestructuur.....	10
1.4 Medezeggenschap.....	13
1.5 Klachten.....	13
1.6 Profiel.....	15
2. Onderwijs en kwaliteit.....	18
2.1. Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg	18
2.2 Doelen en resultaten	19
2.3 Toekomstige ontwikkelingen.....	20
2.4 Onderwijsresultaten	21
2.5 Inspectie van het Onderwijs	22
2.6 Visitatie	23
2.7 Passend onderwijs.....	24
2.8 Overige thema's	25
3. PERSONEEL & PROFESSIONALISERING	27
3.1 Samenstelling, opbouw personeelsbestand.....	27
3.2 Strategisch personeelsbeleid.....	27
3.3 Professionalisering	28
3.4 Ziekteverzuim	29
3.5 Aanpak werkdruk	29
3.6 Prestatiebox.....	30
3.7 Uitkeringen na ontslag.....	30
3.8 Toekomstige ontwikkelingen.....	30
4. FINANCIËN & BEDRIJFSVOERING.....	33
4.1 Huisvesting & facilitaire zaken	33
4.2 ICT	35
4.3 AVG	36
4.4 Financieel beleid	37
4.5 Opstellen meerjarenbegroting	37
4.6 Toekomstige ontwikkelingen.....	39
4.7 Treasury.....	40
4.8 Coronacrisis	41
4.9 Allocatie middelen.....	42
4.10 Onderwijsachterstandenmiddelen	43
4.11 Convenant lerarentekort.....	44
4.12 Risico's en risicobeheersing.....	44
5. Verantwoording van de financiën.....	51
5.1 Staat van baten en lasten 2020 en Balans	51
5.2 Continuïteitsparagraaf.....	56
5.3 Financiële positie	59





B. JAARREKENING

6. JAARREKENING.....	62
6.1 Algemeen.....	62
6.2 Waarderingsgrondslagen	62
6.3 Balans.....	72
6.4 Staat van baten en lasten.....	73
6.5 Kasstroomoverzicht	74
6.6 Toelichting op de balans	75
6.7 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	80
6.8 Gebeurtenissen na balansdatum	80
6.9 Toelichting op de staat van baten en lasten	82
6.10 WNT-verantwoording 2020 Swalm en Roer	87
7. Bijlagen.....	95
Bijlage 1 Jaarverslag 2020 raad van toezicht Swalm & Roer	95
Bijlage 2 Jaarverslag GMR.....	100
Bijlage 3 Opbrengsten eindtoets	103
Bijlage 4 Tekenblad	104
Bijlage 5 Begrippenlijst.....	105





Voorwoord

Hierbij treft u hierbij het jaarverslag 2020 en de daarbij behorende jaarrekening 2020 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 betrokken gemeenten en het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW).

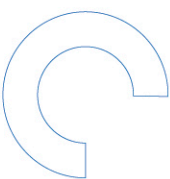
Naast deze rapportage aan de genoemde doelgroepen, zal een publiekversie van het jaarverslag via de website van Swalm & Roer openbaar worden gemaakt.

Het bestuursverslag bestaat uit vijf hoofdstukken waarin ingegaan wordt op bestuur en governance, onderwijs, personeel/professionalisering, bedrijfsvoering en financiën. Hiermee is aangesloten bij het format zoals dat door de PO-raad is geadviseerd.

Dit jaarverslag is enigszins bondiger dan verslagen in voorgaande jaren. In dit verslag hebben we ons beperkt tot met de wettelijk voorgeschreven kaders, aangevuld met andere relevante zaken betrekking hebbend op bestuursjaar 2020.

Ik wil iedereen die zijn bijdrage heeft geleverd aan de totstandkoming van deze verslaglegging hiervoor hartelijk danken.

Jeffrey Vossen, voorzitter college van bestuur





Inleiding

Het jaar 2020 stond in het teken van het omgaan met het Coronavirus. Het virus hield de samenleving in zijn greep en dit had vanzelfsprekend ook gevolgen voor de scholen van Swalm & Roer. Op maandag 16 maart 2020 werden de scholen gesloten en is in korte tijd afstandsonderwijs vormgegeven om zo de continuïteit van het onderwijs te borgen. Het is bewonderenswaardig om te zien op welke wijze onderwijsteams er in relatief korte tijd in geslaagd zijn het onderwijs vanaf afstand voort te zetten. Op de meeste scholen gebeurde dit in een mix van digitaal onderwijs met 'lespakketten' voor leerlingen. Een zware en moeilijke opgave voor leerkrachten, maar zeker voor ouders en leerlingen. Ondanks de crisis bleven onze scholen gedurende de gehele periode open voor de noodopvang van kwetsbare leerlingen en ouders die werken in een cruciaal beroep.

Op moment van schrijven zijn de scholen inmiddels voor de tweede keer gesloten geweest. Wederom was er sprake van afstandsonderwijs. Dat er vertraging is opgetreden in het leren van kinderen is, alle inspanningen van onze onderwijsteams ten spijt, onvermijdelijk.

De omvang van deze vertragingen wordt in 2021 in kaart gebracht, voorzien van passende interventies om – waar nodig - inhaalslagen te maken.

Speciale aandacht hebben onze scholen daarbij voor de sociale gevolgen van de crisis. Scholen zijn er om te leren, maar zijn een veilige ontmoetingsplek voor kinderen.

'De doelstellingen van het Koersplan 2015-2020 blijven onverminderd van kracht', zo stond het in de begroting voor 2020. 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. In 2020 is aan het koersplan een addendum (Transparente I) toegevoegd waarmee de doelstellingen uit het Koersplan van extra accenten zijn voorzien. Met de toevoeging van het addendum is de looptijd van de doelstellingen uit het Koersplan 2015-2020 verlengd tot en met 2022.

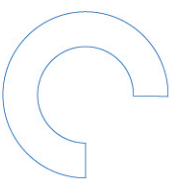
In maart 2019 is de organisatie geconfronteerd met een langdurig ziekteverzuim van de heer De Vriend, de bestuurder van stichting Swalm & Roer. In mei, toen duidelijk werd dat het verzuim langdurig zou gaan worden, is de heer Dekker door de Raad van Toezicht benoemd als vervangend bestuurder. In september 2020 is de heer Vossen benoemd bestuurder van stichting Swalm & Roer als opvolger van de heer De Vriend.

Het bestuursjaarverslag is als volgt opgebouwd:

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

Hoofdstuk 2 gaat in op onze kerntaak: onderwijs en kwaliteit. De schoolplannen voor 2019-2022 zijn ontwikkeld en vastgesteld. De schoolresultaten worden met de Inspectie van het Onderwijs gedeeld. In **hoofdstuk 3** komt de onmisbare schakel aan de orde: de medewerkers.

Hoofdstuk 4 beschrijft de bedrijfsvoering van de stichting en gaat nader in op de privacywetgeving, waarmee de stichting zorgvuldig omgaat en vormgeeft.





Het financieel beleid en verantwoording wordt behandeld in **hoofdstuk 5**. Door de ontwikkelingen op de rentemarkt (lees negatieve rente op kapitaal) is overgegaan op schatkistbankieren. Daarbij worden de reserves 'gestald' bij de rijksoverheid. De jaarrekening 2020 komt in **hoofdstuk 6** aan de orde. 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

Organisatiegegevens:

Naam: Stichting Swalm en Roer voor Onderwijs en Opvoeding

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

Stichting Swalm & Roer voor onderwijs en opvoeding, hierna te noemen 'Swalm & Roer', is een onderwijsorganisatie voor primair onderwijs. Swalm & Roer wordt volgens de Wet op het primair onderwijs (WPO) gekenmerkt als een samenwerkingsbestuur waarin het protestantschristelijk, het katholiek, het openbaar en het algemeen bijzonder (neutraal) onderwijs vertegenwoordigd zijn.

Swalm & Roer is eindverantwoordelijk voor 23 scholen voor primair onderwijs binnen de gemeenten Roermond, Roerdalen en Leudal: 22 reguliere basisscholen en 1 school voor speciaal basisonderwijs. De scholen liggen in diverse stadswijken en dorpskernen en hebben elk hun eigen specifieke karakter.

Op de peildatum van 1 januari 2021 heeft Swalm & Roer in totaal ongeveer 590 medewerkers. Op de peildatum 1 januari 2021 verzorgt Swalm & Roer onderwijs aan ongeveer 5500 leerlingen.





1.2 Overzicht van de scholen

Een overzicht van de scholen van Swalm & Roer inclusief een verwijzing naar de verschillende websites van onze scholen is ook te vinden op de website van Swalm & Roer:

Overzicht scholen Swalm & Roer

BRIN-nr	naam school
03LD	Neel
03LE	De Steenen Brug
03OM	De Berensprong
03PD	De Octopus
03PV	't Kempke
03SR	Synergieschool BAO St. Alfonsus
03YI	St. Martinus
05BT	Hubertusschool
05CT	De Achtbaan
05DF	De Zonnewijzer
05YC	De Brink
06JO	St. Theresia
06JZ	't Mozaïek
07BO	Willem de Zwijger
07RO	De Stapsteen
07SE	De Hovenier
08KQ	Leeve
08MD	Lambertus
09LJ	De Kasteeltuin
10GL	Vincent van Gogh
15IY	Montessori
23CN	Aan de Roer
23HG	Synergieschool SBO De Balans





1.3 Juridische en organisatiestructuur

Scheiding toezicht en bestuur

De rechtsvorm van Swalm & Roer is een stichting. Swalm & Roer kent het raad van toezichtmodel, waarbij de functies van bestuur en intern toezicht van elkaar gescheiden zijn. Swalm & Roer heeft naast een college van bestuur een raad van toezicht. Het college van bestuur is het bevoegd gezag van Swalm & Roer. De raad van toezicht van Swalm & Roer oefent daarnaast toezicht uit op basis van het vastgestelde toezichtkader en toetsingskader. Het college van bestuur wordt bij dagelijkse werkzaamheden ondersteund door een stafbureau. Dit stafbureau valt onder de verantwoordelijkheid van het college van bestuur. Bepaalde taken/bevoegdheden zijn door het college van bestuur van Swalm & Roer als mandaat verstrekt aan de stafmanagers.

Code goed bestuur

Swalm & Roer conformeert verder zich aan de principes van de Code Goed Bestuur in het primair onderwijs, ontwikkeld door de PO-raad. Het doel van deze code is het vastleggen van breed gedragen normen en waarden voor goed bestuur en toezicht en zich ernaar gedragen. Schoolbesturen en intern toezichthouders toetsen de bestuurlijke inrichting en het bestuurlijk functioneren aan de principes van deze code. Swalm & Roer wijkt op geen enkel punt af van de code goed bestuur. De raad van toezicht houdt toezicht op hoe het bestuur stuurt op de onderwijskwaliteit, de tevredenheid van de belanghebbenden en een doelmatige inzet van middelen.

Horizontale dialoog en verantwoording

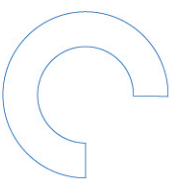
De informatievoorziening en horizontale verantwoording aan de personeelsleden verloopt enerzijds via de schooldirecteur (bv. via mededelingen in werkoverleggen) en anderzijds rechtstreeks door het college van bestuur middels de info-intern nieuwsbrief, medewerkers-bijeenkomsten en schoolbezoeken.

Ouders ontvangen frequent een nieuwsbrief van de school. Door middel van deze nieuwsbrief en de website van de school, worden ouders op de hoogte gehouden van ontwikkelingen op de school.

Ook organiseert de school ouderavonden rondom specifieke thema's (zoals ouderbetrokkenheid, de formatie, sociaal klimaat op de school of veilig computergebruik). Daarnaast heeft elke school een eigen website met daarop onder andere de schoolgids. Bij bijzondere zaken kunnen ouders rechtstreeks door het college van bestuur geïnformeerd worden.

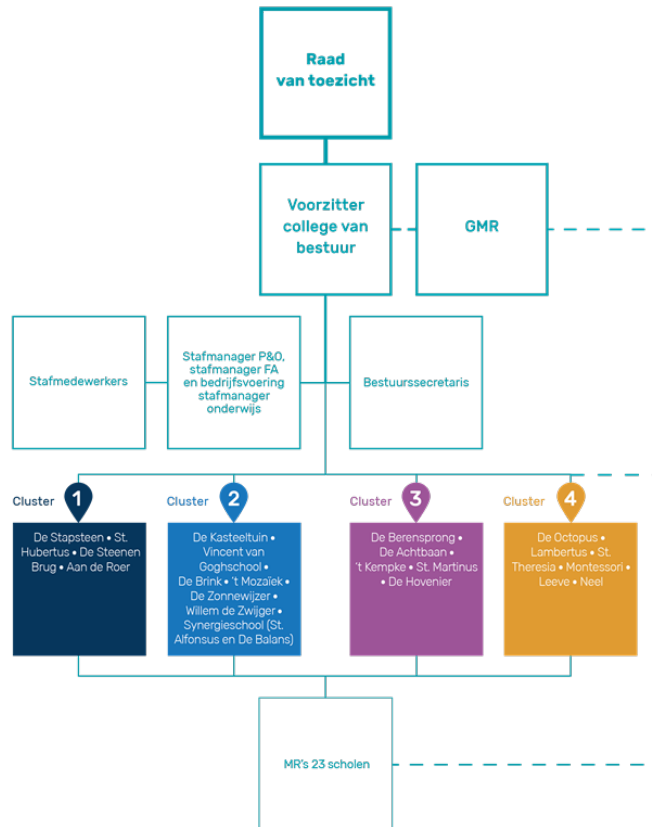
In 2020 zijn ouders regelmatig op de hoogte gehouden van de stand van zaken met betrekking tot Corona. Hierbij werden ouders geïnformeerd over de Corona richtlijnen binnen de school en de organisatie van het onderwijs en de noodopvang.

Een vorm van horizontale verantwoording die vanuit de sector gefaciliteerd wordt is Scholen op de kaart, waarop de scholen van Swalm & Roer ook terug te vinden zijn (www.scholenopdekaart.nl). Vanaf 2021 zal Swalm & Roer participeren in de nieuw te ontwikkelen benchmark PO.



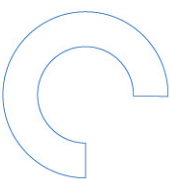


Organogram Swalm & Roer



1.3.2 Het college van bestuur

Tot 1 mei 2020 heeft de heer de Vriend het eenhoofdig college van bestuur van Swalm & Roer gevormd. Wegens het ziekteverzuim van de heer de Vriend is de heer Dekker vanaf mei 2019 tot 1 september 2020 waarnemend bestuurder van Swalm & Roer geweest. Op 1 september 2020 is vervolgens de heer Vossen door de raad van toezicht benoemd als voorzitter van het (eenhoofdig) college van bestuur van Swalm & Roer. 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 College van Bestuur

Tot 1 mei 2020

De heer J.L. (Jos) de Vriend

Hoofdfunctie:

Voorzitter college van bestuur Swalm & Roer

Nevenfuncties:

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

Vanaf medio mei 2019 tot 1 september 2020

De heer Drs. C. F. (Kees) Dekker

Hoofdfunctie:

Waarnemend college van bestuur Swalm & Roer

Nevenfuncties:

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

Vanaf 1 september 2020

De heer J.H.F. (Jeffrey) Vossen MEM

Hoofdfunctie:

Voorzitter College van bestuur Swalm & Roer

Nevenfuncties:

- Bestuurslid STIPOH

1.3.3 De raad van toezicht

De raad van toezicht van Swalm & Roer houdt deugdelijk en onafhankelijk intern toezicht op de verwezenlijking van grondslag en doelstelling van de stichting, alsmede op het naleven van de wet- en regelgeving het naleven dan wel afwijken van de voor de stichting vastgestelde Code Goed Bestuur in het primair onderwijs, de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van middelen, het functioneren van het college van bestuur, de algemene zaken binnen de stichting en andere aangelegenheden voor zover bij wet- of regelgeving is voorgeschreven. De raad van toezicht oefent tevens die taken en bevoegdheden uit die in de statuten van Swalm & Roer zijn opgedragen of toegekend.

De raad van toezicht van Swalm & Roer kent een evenwichtige samenstelling van leden waarbij binnen de raad diverse deskundige en maatschappelijke achtergronden voldoende verdeeld zijn. De samenstelling van de raad van toezicht is in het verslagjaar ongewijzigd gebleven. Er is geen sprake van conflicterende nevenfuncties. 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.

Het verslag van de raad van toezicht van Swalm & Roer over 2020 is terug te vinden in bijlage 1 bij het voorliggend jaarverslag.



1.4 Medezeggenschap

Medezeggenschapsraad (hierna te noemen: 'MR')

De medezeggenschap op schoolniveau is neergelegd bij de MR's van de diverse scholen van Swalm & Roer. Aan elke school van Swalm & Roer is een MR verbonden bestaande uit een personeels- en een oudergeleding. Op schoolniveau worden de school-specifieke beleidszaken besproken tussen de directeur en de MR.

De gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (hierna te noemen: 'GMR')

Swalm & Roer heeft als bestuur met meerdere scholen een GMR. De medezeggenschap op stichtingsniveau is neergelegd bij deze GMR. Op stichtingsniveau is de GMR de gesprekspartner van het college van bestuur. De GMR praat mee over allerlei bovenschoolse zaken. Met de GMR worden onderwerpen besproken die van belang zijn voor alle of een meerderheid van de scholen van Swalm & Roer. Zowel het personeel als de ouders hebben een afvaardiging in de GMR.

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

Voor het verslag en verantwoording van de activiteiten van de GMR in het verslagjaar 2020 verwijst Swalm & Roer naar de inhoud van bijlage 2.

1.5 Klachten

1.5.1 Externe klachtencommissie

Swalm & Roer is aangesloten bij de Landelijke Klachtencommissie Onderwijs, hierna te noemen als 'het LKC'. In 2020 zijn geen klachten (niet via de externe vertrouwenspersoon) ingediend bij het LKC.

1.5.2 Interne klachten

In het verslagjaar zijn bij het college van bestuur in totaal zeven meldingen ontvangen waarin telkens door de klagende partij enige mate van ontevredenheid over het handelen van de betreffende school werd geuit. Deze meldingen hadden allemaal betrekking over ontevredenheid over het schoolbeleid of ontevredenheid op het gebied van communicatie/bejegening. Naar aanleiding van een aantal meldingen heeft er een rondetafelgesprek plaatsgevonden, waarbij naast het college van bestuur soms de vertrouwenspersoon voor ouders/verzorgers was aangesloten. Voornoemde meldingen hebben niet geleid tot formele klachten en het merendeel van deze meldingen zijn naar tevredenheid van alle partijen afgehandeld.

In het verslagjaar heeft het college van bestuur slechts één formele klacht ontvangen, maar deze klacht is nog voordat een gepland rondetafelgesprek heeft kunnen plaatsvinden door klager zelf ingetrokken.





Daarnaast zijn er rechtstreeks bij de directies van de scholen enkele klachten ingediend. Deze klachten zijn door de directeuren in een bemiddelende rol telkens zelf opgepakt. Deze klachten zijn na het toepassen van hoor- en wederhoor en het maken van (follow-up) afspraken grotendeels naar tevredenheid opgelost.

1.5.3 Onafhankelijke Vertrouwenspersonen

Vertrouwenspersoon Ouders-Verzorgers

Per 1 januari 2019 is mevrouw Vluggen aangesteld als onafhankelijke vertrouwenspersoon voor ouders/verzorgers. Zij is gecertificeerd door de Landelijke Vereniging van Vertrouwenspersonen (LVVV). De vertrouwenspersoon voor ouders/verzorgers heeft in het verslagjaar in totaal 9 meldingen ontvangen. Zeven meldingen vielen onder de categorie 'onheuse bejegening/communicatie'. Twee meldingen vielen onder de categorie 'overige klachten'. Alle 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 ([Microsoft Word - Vertrouwenspersoon van Stichting Swalm Agnes Vluggen \(swalmenroer.nl\)](https://www.microsoft.com/word/vertrouwenspersoon-van-stichting-swalm-agnes-vluggen-swalmenroer.nl)).

Het jaarverslag 2020 van de externe vertrouwenspersoon voor ouders/verzorgers van Swalm & Roer is bij het bestuurssecretariaat van Swalm & Roer beschikbaar op aanvraag.

Vertrouwenspersoon medewerkers

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

De door medewerkers aan de vertrouwenspersoon te stellen hulpvragen/meldingen die gedaan kunnen worden, zijn onder te brengen in de volgende categorieën: (seksuele) intimidatie, discriminatie, agressie & geweld en pesten.

Er is in het verslagjaar driemaal contact opgenomen met de vertrouwenspersoon voor medewerkers. In twee gevallen bleek de melding te gaan om zaken die niet bij de vertrouwenspersoon thuishoorden. In de verslagperiode is daarnaast eenmaal gebruik gemaakt van de diensten van de vertrouwenspersoon bij ongewenst gedrag. De kern van de hulpvraag/melding die gedaan is had betrekking op 'intimiderend gedrag'.





1.6 Profiel

1.6.1 Missie en visie

In het koersplan 2015-2020 met als titel “In dialoog bouwen aan sterke scholen” is de onderstaande missie en visie van Swalm & Roer geformuleerd:

Missie

We bereiden kinderen voor op de maatschappij van de toekomst door innovatief en passend onderwijs te realiseren waardoor talenten van kinderen tot hun recht kunnen komen. Swalm & Roer staat voor innovatief en ontwikkelingsgericht onderwijs in combinatie met een brede maatschappelijke vorming van de leerlingen. De kinderen leren de een en twintigste eeuwse vaardigheden naast de cognitieve basisvaardigheden als taal, rekenen en lezen. Techniek, cultuureducatie en bewegingsonderwijs zijn integraal opgenomen in het onderwijs. We helpen kinderen keuzes te maken en leren hen mede sturing te geven aan hun leerproces. Elke school is onderdeel van de stad, wijk of dorp waar hij staat en heeft verbinding met die omgeving.

Visie

We hebben krachtige scholen die eigentijds en goed onderwijs verzorgen. We zien dat ons onderwijs gegeven wordt door goed gekwalificeerde en gepassioneerde medewerkers die hun professionaliteit blijvend ontwikkelen. We zien ouders en school, ieder vanuit de eigen deskundigheid en verantwoordelijkheid, als partners samen werken aan de brede ontwikkeling van het kind. Ons onderwijs is digitaal verrijkt en ondersteund; onderwijskundig is het sterk, het is goed georganiseerd en de administratieve ondersteuning klopt.

Bovenstaande missie en visie zijn in het koersplan verder uitgewerkt in de volgende vier voor Swalm & Roer belangrijke aandachtsgebieden:


1. De brede ontwikkeling van het kind
2. De professional
3. ICT
4. Partnerschap

1.6.3 Strategisch beleidsplan

Nadat in de maanden oktober, november en december 2019 het bestaande koersplan (met een looptijd van 2015-2020) door directeuren en stafmedewerkers is geëvalueerd heeft het college van bestuur in het verslagjaar een werkgroep (bestaande uit een aantal directeuren en drie stafmanagers) de opdracht gegeven om:

1. De evaluatie (op doelen en resultaten) uit te werken;
2. Aanpassingen ter overbrugging van het koersplan op te halen;
3. Deze aanpassingen in het addendum te beschrijven.





De looptijd van het bestaande koersplan is daarnaast verlengd tot en met juli 2023. In de periode 2022 tot en met december 2022 wordt het nieuwe koersplan samengesteld en vastgesteld (looptijd 2023-juli 2027). Vanaf dat moment is het koersplan het vertrekpunt voor alle schoolplannen (2023- juli 2027) die op schoolniveau worden samengesteld.

In het verslagjaar is er gewerkt aan een addendum bij het bestaande koersplan. In dit inmiddels vastgestelde addendum genaamd Transparente I is de uitwerking van de doelen en processen beschreven die Swalm & Roer in aanloop naar het nieuwe koersplan gaat behalen en doorlopen. In het addendum is het oorspronkelijke koersplan wat meer in de verf gezet en is de grondverf aangebracht voor het nieuwe koersplan.

In het addendum Transparente I zijn verdere accenten aangebracht op de vier reeds in het koersplan genoemde aandachtspunten en zijn ook een aantal nieuwe punten hieraan toegevoegd:


0. Visie op professionaliseren (de professional);
1. Visie op leren (de brede ontwikkeling van het kind);
2. Visie op veranderen (ICT en onderzoek);
3. Visie op leren organiseren (partnerschap);
4. Visie op leiderschap (nieuw);
5. Kwaliteitszorg (nieuw).

1.6.4 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. De scholen van Swalm & Roer stellen een nadere kennismaking op prijs en vinden dit meestal noodzakelijk.

Elke aanmelding van een nieuwe leerling, de vierjarige, wordt besproken met de directeur, IB'er en eventueel een leerkracht van de school. Ouders krijgen zo spoedig mogelijk bericht of een aangemelde leerling wel of niet geplaatst kan worden.

De Swalm & Roer scholen houden zich aan de zorgplicht. Die plicht houdt in dat een leerling in principe moet worden toegelaten wanneer hij/zij zich aanmeldt bij een school. Wanneer de leerling specifieke ondersteuning nodig heeft die een school niet kan bieden (herleidbaar uit het schoolondersteuningsplan) zoekt de school, in nauw overleg met het SWV en de ouders, naar een alternatief.



HOOFDSTUK 02

Onderwijs en kwaliteit





2. Onderwijs en kwaliteit

2.1. Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

Definiëring van onderwijskwaliteit

In gesprekken over de kwaliteit van onderwijs op scholen binnen Swalm & Roer worden vaak de vragen gesteld: geven de leerkrachten goed les? Leren de leerlingen voldoende? Voelen de leerlingen zich veilig?

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.

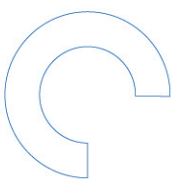
Zicht op onderwijskwaliteit

Bestuur en schooldirecteuren voeren jaarlijks (meerdere) 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.

Sturing op onderwijskwaliteit

In de interne kwaliteitszorg wordt er bij Swalm & Roer gewerkt met een cyclus. Op alle niveaus, van individueel leerlingniveau, groepsniveau, schoolniveau tot stichtingsniveau.

De uitgangspunten van het koersplan zijn vertaald in de schoolplannen. Alle scholen van Swalm & Roer hebben het meerjarenbeleidsplan uitgewerkt in een operationeel jaarplan. De plannen zijn voorgelegd aan de MR ter instemming, gedeeld met ouders en ter informatie bij de Inspectie van het Onderwijs aangeleverd. Swalm & Roer stuurt op onderwijskwaliteit door gesprekken te voeren over pedagogische en didactische resultaten op alle niveaus van leerling, tot leerkracht en directie. Omdat het handelen van de leerkracht van grote invloed is op de resultaten, is het versterken van dit handelen belangrijk. Door het organiseren van bovenschoolse professionalisering oefenen we invloed uit op het ontwikkelen van de competenties. Dit is een belangrijke hefboom waarmee we sturen op het versterken van onderwijskwaliteit.





Verantwoording over onderwijskwaliteit

Schooldirecteuren en het College van 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 raad van toezicht en de GMR. Met de gemeente en Inspectie van het Onderwijs zijn we regelmatig in gesprek over resultaten en processen om ons onderwijs te versterken.

2.2 Doelen en resultaten

Veilige en gezonde school

Goed leren gaat gemakkelijker als leerlingen gezond leven, starten met een ontbijt en voldoende bewegen. 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 eerstverantwoordelijken: ouders/verzorgers.

Er is veel aanbod tijdens en na schooltijden vanuit verschillende verenigingen. Daarnaast ontwikkelen scholen beleid om ouders en leerlingen bewust te maken van gezonde voeding.

Partnerschap

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, bijvoorbeeld in het project 'Kindcoach'.

Alle scholen werken samen met voorschoolse voorzieningen om te zorgen voor een warme overdracht van leerlingen en een goede afstemming in het VVE-aanbod. 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, onderwijstijdverlenging en vergroten ouderbetrokkenheid.

De samenwerking met het voortgezet onderwijs wordt gecoördineerd vanuit de POVO-werkgroep. Swalm en Roer heeft te maken met diverse VO-scholen vanuit verschillende organisaties en dit vraagt om nauwgezet informeren en afstemmen. In samenspraak met elkaar is in het schooljaar 2019-2020 een procedure gevolgd om kansrijk adviseren mogelijk te maken.

Binnen alle scholen van Swalm & Roer is Bibliorura vertegenwoordigd. Door deze samenwerking, voornamelijk de inzet van de leesconsulent, wordt gezamenlijk gewerkt aan het bevorderen van leesplezier.

Vanuit het Centraal Orgaan opvang asielzoekers (COA) is het Asielzoekerscentrum Baexem aangemerkt als pré-Processopvanglocatie (POL). In een 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 vanaf 2019 toegenomen door de pré-POL locatie.

Wetenschap & Technologie

Wetenschap & Technologie (W&T) is op alle scholen, al dan niet geïntegreerd in andere vakken, opgenomen in het leerstofaanbod. Op de scholen zijn er coördinatoren die het onderwijsaanbod W&T onder de aandacht blijven brengen en nieuwe ontwikkelingen de school inbrengen. Deze coördinatoren zijn deelnemer van het leernetwerk dat bovenschools wordt georganiseerd om te zorgen voor professionalisering. Swalm & Roer ontvangt geen subsidie in het kader van de doelstellingen van het onderzoeksbeleid van de Nederlandse Organisatie voor Wetenschappelijk Onderzoek (NWO).

Cultuur

In alle schoolplannen wordt een paragraaf gewijd aan het cultuuraanbod in de school. Iedere school neemt cultuur op in het leerstofaanbod, de manier waarop is divers. Steeds meer scholen maken gebruik van de mogelijkheden die de Cultuurloper biedt.

Dit jaar is een start gemaakt met de aanvraag van de nieuwe subsidie Cultuur Met Kwaliteit (CMK) en zijn afspraken gemaakt met de gemeente Roermond en de ECI vastgelegd in een Convenant Cultuur. De inhoud hiervan is samengesteld door een afvaardiging van de directeuren, de cultuur coördinatoren, gemeente en ECI. Vastgelegde afspraken richten zich op: beschikbaar gestelde middelen, voldoende uren ter beschikking stellen voor de taak van cultuur coördinator op de scholen, de vertegenwoordiging van de stichting door directeuren bij (externe) overleggen en de manier van samenwerking met de DOEN (ECI) en de combi functionaris.

Met het aangaan van het nieuwe convenant is het oude convenant inclusief de daarbij behorende subsidie afgerond.

2.3 Toekomstige ontwikkelingen

Digitalisering

Tijdens de eerste lockdown zijn alle scholen geconfronteerd met de (on)mogelijkheden van het organiseren van Onderwijs op afstand. Grotendeels is dit ingevuld door gebruik te maken van de digitale mogelijkheden. De competentie 'inzet van ICT-middelen in het onderwijs heeft voor alle leerkrachten een enorme ontwikkeling doorgemaakt.

Het iXperium kon door de coronamaatregelen nauwelijks bezocht worden. De mediamentoren en de programmamanager hebben zich, samen met enkele collega's, toegelegd op het ondersteunen van de scholen bij alle vragen rondom de inzet van digitale middelen. Daardoor heeft kennis zich als een natuurlijke olievlek verspreid over de stichting.

Of deze verwachte ontwikkeling reëel is en waar ontwikkelpunten voor de toekomst liggen zal duidelijker worden na afname van de Monitor behorende bij het programma van het iXperium. Deze afname is dit jaar definitief besloten en zal in 2021 plaatsvinden.





De enorme inzet van digitale middelen in deze tijden heeft Swalm & Roer nog meer duidelijk gemaakt dat een duidelijke visie op leren & ICT en de daarbij behorende structuur hoogstnoodzakelijk is. Het eerste halfjaar van 2021 zal deze structuur gereed zijn.

Nationaal Programma Onderwijs

Na de tweede langdurige schoolsluiting heeft de Nederlandse overheid besloten dat vanaf komend schooljaar elke school middelen krijgt om leerlingen gericht te helpen met opgelopen vertraging op cognitief, sociaal-emotioneel en executief gebied. Iedere school krijgt middelen voor de uitvoering van een eigen School Programma. Van alle scholen wordt verwacht dat zij vooraf een 'schoolscan' uitvoeren om zicht te krijgen op de vertraging, versnelling en ontstane of verergerde problematiek bij leerlingen. Binnen deze schoolscan denken scholen expliciet na over de impact van corona op leerlingen en over de mogelijkheden en behoeften van de school gericht op effectieve interventies. De schoolscan sluit aan bij het eigen kwaliteitszorgsysteem van de scholen en de stichting. De doelstelling van Swalm en Roer is scholen te ondersteunen en faciliteren bij het behalen van de doelstellingen uit de School Programma's.

Ontwikkelingen Passend Onderwijs

De ontwikkeling van de verwijzingscijfers op niveau van SWV is zorgelijk en er worden voorbereidingen getroffen voor eventuele wijzigingen in organisatie. Deze wijzigingen kunnen gevolgen hebben voor de manier waarop Swalm & Roer nu de werkwijze van het ondersteuningsteam heeft georganiseerd en voor de verwijzingsprocedures in de scholen.

Kwaliteitszorg

Het systeem van kwaliteitszorg binnen Swalm en Roer wordt doorontwikkeld om op systematische en cyclische wijze de kwaliteit van het onderwijs te bewaken en te borgen. Er vindt een herijking plaats van de kwaliteitszorgcyclus waarin de systematiek wordt verstevigd en afgestemd op het nieuwe onderwijsresultatenmodel.

Door de invoering van het nieuwe onderwijsresultatenmodel worden de behaalde referentieniveaus voor lezen, taalverzorging en rekenen van de afgelopen drie jaar in beeld gebracht op school- en stichtingsniveau. De resultaten worden vergeleken met andere scholen en vergelijkbare scholen om de resultaten vervolgens door te vertalen naar schooleigen normen en ambities. Swalm en Roer ondersteunt en begeleidt scholen bij de ontwikkeling van het opstellen en evalueren van schooleigen ambities via het onderwijsresultatenmodel.

2.4 Onderwijsresultaten

Opbrengsten eindtoets

De opbrengsten van het onderwijs, de transparantie in beleid wordt door scholen zichtbaar gemaakt met het verstrekken van informatie via www.scholenopdekaart.nl.

Normaliter nemen alle scholen deel aan de verplichte eindtoets echter in schooljaar 2019-2020 is de eindtoets niet doorgegaan als gevolg van de coronacrisis.

Kijkende naar de aanwezige gegevens van de laatste 3 jaar (zie bijlage 3 bij dit jaarverslag) is de constatering dat de eindopbrengsten van de meeste scholen naar eigen (relatieve)





tevredenheid, ruim boven het landelijk gemiddelde liggen. Scholen waarbij dit niet het geval is nemen hier een verbeterplan voor op in hun jaarplan.

Zicht op resultaten na schoolsluiting

in het afgelopen schooljaar hebben de scholen de leerlingen getoetst en zijn de toetsen opgenomen in het leerlingvolgsysteem. Centrale afspraak is dat de scholen voor oktober de ontwikkeling van de leerling in beeld zouden brengen om vooruit te kunnen kijken wat de leerling nodig heeft in ontwikkeling na de eerste lockdown. In de manier waarop scholen de ontwikkeling in beeld hebben gebracht zijn keuzes gemaakt door scholen in Midden en Eindtoetsen en in tijdstip waardoor vergelijkingen bovenschols niet mogelijk zijn. Vergelijkingen met landelijke gemiddelden hebben weinig meerwaarde, scholen hebben gekeken naar de vaardigheidsgroei op leerlingniveau. De eerste indruk van scholen na de eerste lockdown was over het algemeen dat de opgelopen achterstand klein was. De grootste zorgen waren er voor de groepen 3 en 4. De zorg met betrekking tot de groep 8 leerling om kansrijk te adviseren voor het vervolgonderwijs is door scholen serieus opgepakt.

In 2021 zullen de scholen met behulp van een schoolscan de feitelijke vertragingen op school- en leerlingniveau in beeld brengen.

Gesprekken met scholen zijn dit jaar minder gericht op het resultaat als wel op het proces om de leerling goed te volgen en de juiste stappen te kunnen zetten om achterstanden te voorkomen en indien nodig in te halen. Scholen werken hierin intensief met elkaar samen en met ondersteuning vanuit het stafbureau of externe adviseurs.

Sociale veiligheidsmonitor

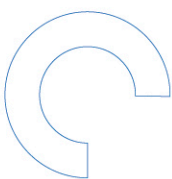
In schooljaar 2019-2020 hebben de scholen van Swalm & Roer de monitor sociale veiligheid vanwege corona niet afgenomen. Wel hebben scholen nadrukkelijk aandacht besteed aan het sociaal emotionele welzijn van de leerlingen, zowel tijdens de schoolsluiting als bij terugkomst in de school. Komend schooljaar zullen zij allen weer de monitor afnemen en de gegevens aanleveren bij Inspectie van het Onderwijs, waarmee de stichting voldoet aan de monitorverplichting.

2.5 Inspectie van het Onderwijs

De Inspectie van het Onderwijs heeft in het voorjaar van 2020 een themaonderzoek COVID 19 verricht. In dit themaonderzoek is door de Inspectie van het Onderwijs op basis van een steekproef een aantal besturen en schoolleiders bevroegd over de manier waarop zij het onderwijs momenteel vormgeven. Swalm & Roer heeft aan dit onderzoek meegewerkt. Zowel het college van bestuur als een tweetal scholen van Swalm & Roer hebben o.a. een door de Inspectie van het Onderwijs verstuurd vragenlijst ingevuld.

Op 8 september 2020 heeft de inspecteur op basis van een analyse van beschikbare informatie een prestatieanalyse uitgevoerd en een gesprek met het college van bestuur gevoerd.

Tijdens het gesprek is toegelicht hoe de onderwijskwaliteit op de scholen wordt gevolgd en indien nodig wordt verbeterd. Daarnaast is gesproken over de actuele ontwikkelingen van het onderwijs op de scholen, over hoe het bestuur de afgelopen periode heeft ervaren





en hoe het verzorgen van afstandsonderwijs en de (gedeeltelijke) terugkeer van de leerlingen is gegaan.

Tijdens het onderzoek hebben we samen met het bestuur geconcludeerd dat er geen indicaties van risico's zijn bij het bestuur en de onderliggende scholen die een regulier vierjaarlijks onderzoek in het schooljaar 2020/2021 noodzakelijk maken. Het regulier vierjaarlijks onderzoek zal daarom op een later tijdstip plaatsvinden, in principe in schooljaar 2021/2022 of 2022/2023. We hebben gesproken over de ontwikkelingen binnen de scholen en daar waar mogelijke risico's kunnen ontstaan, heeft Swalm & Roer deze goed in beeld en handelt Swalm & Roer daar adequaat op. De komende twee jaar zal er een accent liggen op het aanbrengen van (meer) structuur in het stelsel van kwaliteitszorg op bestuursniveau en zal een start gemaakt worden met het ontwikkelen van een nieuw koersplan.

Daarnaast hebben in 2020 verschillende scholen van Swalm & Roer uitnodiging gekregen om deel te nemen aan een themaonderzoek uitgevoerd door de Inspectie van het Onderwijs. Een aantal van deze geplande themaonderzoeken zijn echter in verband met de coronamaatregelen geannuleerd.

In het kader van het thema 'Ruimte in meesterschap':

- 16.04.20 Neel; het onderzoek is geannuleerd.

In het kader van het thema 'Lerarenkracht: theorie en praktijk in didactisch handelen':

- 26.03.20 Martinus; het onderzoek is geannuleerd.

In het kader van het thema 'Leerstofaanbod' gericht op rekenen/wiskunde en Engels:

- 18.06.20 Hubertus

In het kader van het thema 'Kwaliteitsverbetering en de leerlingpopulatie':

- 28.09.20 Montessori
- 30.09.20 Martinus
- 07.10.20 Aan de Roer
- 30.10.20 Hubertus
- 10.11.20 Lambertus
- 01.12.2020 Kempke; het onderzoek is geannuleerd

2.6 Visitatie

In het verslag heeft er geen bestuurlijke visitatie plaatsgevonden. Deze stond gepland voor 2019 maar is destijds wegens ziekte van de toenmalige voorzitter college van bestuur geannuleerd. Aangezien de nieuwe bestuurder in 2020 is gestart is de verwachting dat de bestuurlijke visitatie gepland gaat worden voor 2022. Door de corona omstandigheden zijn de visitaties die gepland stonden voor de scholen verschoven. De werkgroep kwaliteit herzielt het huidige visitatiebeleid onder begeleiding van een externe organisatie. De visitaties zullen, zodra de coronamaatregelen dit toelaten, weer opgestart worden.





2.7 Passend onderwijs

In het Samenwerkingsverband passend onderwijs Midden-Limburg (hierna te noemen: 'SWV') werken 13 schoolbesturen samen die het onafhankelijk van elkaar bevoegde gezag zijn van 58 Basisscholen, 3 SBO scholen en 9 scholen voor SO (cluster 3 en 4) en die voor ongeveer 13.000 leerlingen het onderwijs verzorgen in de gemeenten Roermond, Roerdalen, Echt-Susteren, Maasgouw en Leudal. 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.

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.

Middelen vanuit lumpsum

Het bestuur heeft in het kader van passend onderwijs de middelen vanuit de lumpsum uitgegeven aan formatie binnen de scholen. Deze formatie wordt op de scholen gebruikt om een interne begeleider ambulante tijd te geven om de zorgtaken binnen de school te coördineren.

Middelen vanuit SWV

Het bestuur heeft in het kader van passend onderwijs de middelen vanuit het SWV besteed op drie manieren. Ten eerste aan een aanvulling om het formatief mogelijk te maken voldoende tijd te kunnen inzetten voor de coördinerende rol van de ib'er als procesbewaker Passend onderwijs in de scholen. Ten tweede is in het beleid de keuze gemaakt om dit deels door de school zelf in te laten 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. De scholen in cluster Roerdalen gebruiken deze middelen om in samenwerking met de gemeente een orthopedagoog in de basisschool aan te stellen. Ten derde is het deel dat vanuit de SWV-middelen wordt aangeduid als in te zetten om een ondersteuningsteam en ambulante begeleiding te organiseren ook zodanig ingezet.

Ondersteuningsplan

Het bestuur is in samenwerking met de andere deelnemers van het SWV en in samenspraak met de directies van de scholen tot de genoemde doelen gekomen. Hierbij is het vastgestelde ondersteuningsplan voor de periode 2018-2022 leidend. Het vastgestelde ondersteuningsplan van het SWV is te vinden op: [2018-07-01-OP-2018-2022-def-versie.pdf \(swvpo3102ml.nl\)](https://www.swvpo3102ml.nl/2018-07-01-OP-2018-2022-def-versie.pdf)

Ontwikkelingen Samenwerkingsverband

De Inspectie van het Onderwijs concludeerde na het kwaliteitsonderzoek van december 2020 dat de kwaliteitszorg en de governance verbeterd moeten worden. Door de huidige organisatie van kwaliteitszorg zijn te weinig doelen doorvertaald van bestuursniveau naar schoolniveau. Dit zal in 2021 worden aangepakt door aanpassingen in de governance- en de ondersteuningsstructuur.





De organisatie van het huidige model van kwaliteitszorg, waarbij de ondersteuningsteams en ambulante begeleiding worden gefinancierd door het samenwerkingsverband en er vanuit het samenwerkingsverband jaarlijks een bedrag per leerling aan de besturen wordt verstrekt, is financieel niet houdbaar.

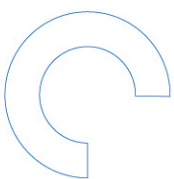
2.8 Overige thema's

Internationalisering

Swalm & Roer heeft op het gebied van internationalisatie geen specifiek beleid en onderhoudt geen structurele contacten met scholen buiten Nederland. Voor de nabije toekomst verwacht Swalm & Roer geen nieuwe ontwikkelingen op internationaliseringsgebied.

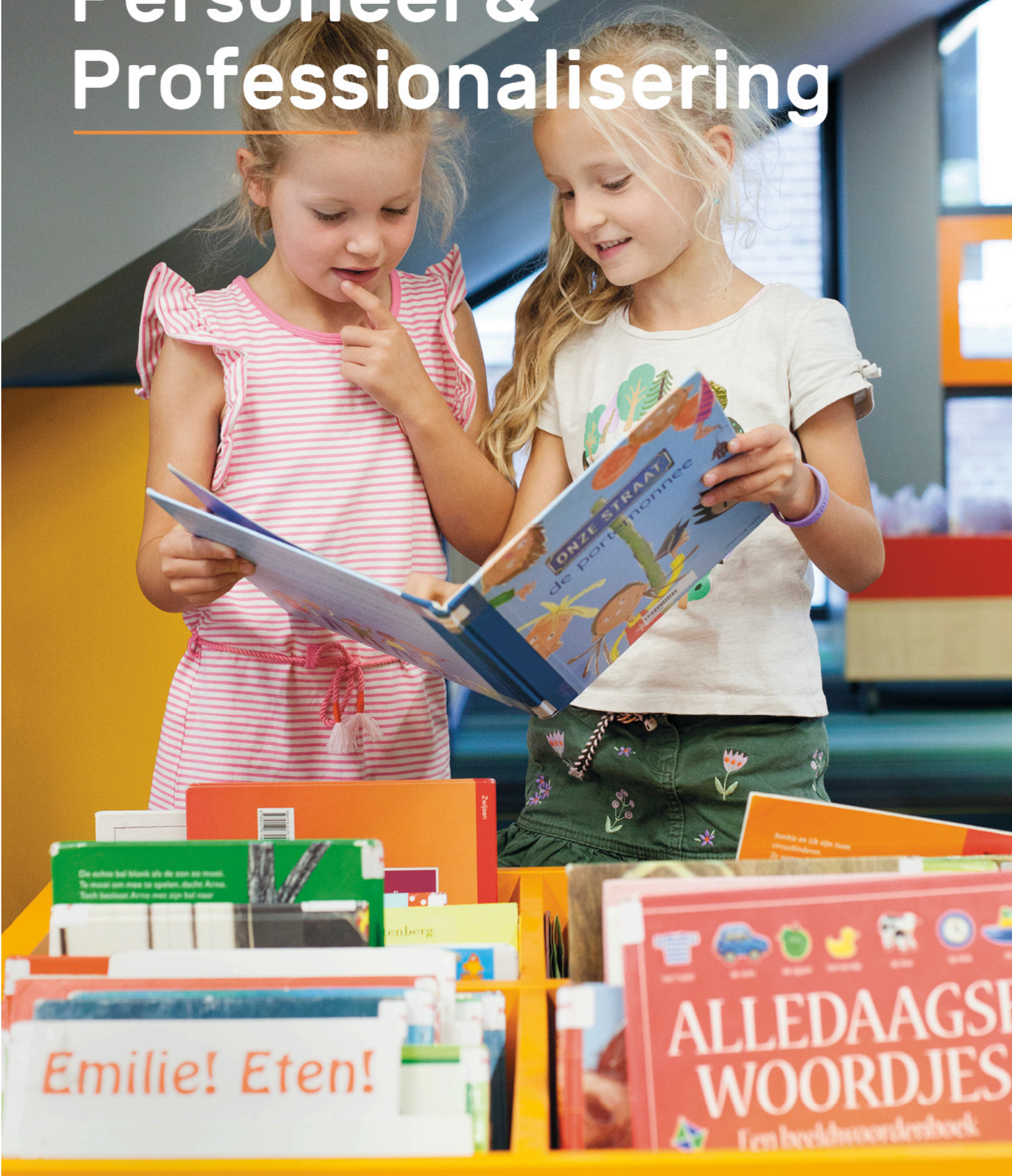
Onderzoek

Swalm & Roer heeft op het gebied van onderzoek geen specifiek beleid. In het nieuwe op te stellen koersplan zal hiervoor aandacht zijn.



HOOFDSTUK 03

Personeel & Professionalisering





3. PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

3.1 Samenstelling, opbouw personeelsbestand

Bij Swalm & Roer waren in dienst (per peildatum 01-01-2021):

- 598 medewerkers met een dienstverband van bepaalde en onbepaalde tijd;
- 423 fte;
- Met een gemiddelde leeftijd van 40,98 jaar;
- 102 mannen en 496 vrouwen.

Voor het kalenderjaar 2020 is het bestuursformatieplan 2019-2020 en 2020-2021 het kader waar binnen het personeelsbestand zich beweegt.

3.2 Strategisch personeelsbeleid

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, komt goed tot leren! Swalm & Roer helpt kinderen keuzes te maken en leert hun mede sturing te geven aan hun leerproces. Bij de start van het schooljaar 2020-2021 heeft Swalm & Roer koersplan d.m.v. een addendum verlengd voor een periode van twee jaar.

Het realiseren van deze strategische doelstellingen gebeurt door:

- De inzet van bekwame professionals die vanuit vakmanschap bijdragen aan het ondersteunen en verzorgen van kwalitatief goed en passend onderwijs.
- Het stimuleren van talentontwikkeling, professionalisering, samenwerking en eigenaarschap.
- Te investeren in de ontwikkeling van medewerkers.
- Het aanbieden van scholing en het organiseren van leernetwerken en themabijeenkomsten.
- Medewerkers zelf verantwoordelijk te maken voor hun professionele ontwikkeling.
- Ervoor te zorgen dat de medewerker en leidinggevende structureel met elkaar in gesprek gaan en de dialoog voeren 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 hierbij aan de orde. Samen zijn zij verantwoordelijk voor het komen tot een goede afstemming hiertussen. In deze 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. Dit is in een beleidsstuk “Talent en loopbaanontwikkeling” vastgelegd.

- Mobiliteit goed te faciliteren om talenten beter te ontwikkelen en te benutten. Dit beleid is vastgelegd in “Loopbaan en mobiliteit volgens Swalm & Roer”.

Natuurlijk zijn er richtinggevende kaders vanuit de organisatie, bijvoorbeeld op het gebied van onderwijs en kwaliteit. 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 via informele momenten en overleggen. Van de leidinggevende vraagt dit om een andere wijze van sturen waarin contact, verbinding en dialoog belangrijke elementen zijn. Hier zal in de toekomst verder op worden ingezet.

3.3 Professionalisering

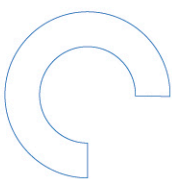
De kern van professioneel gedrag is dat leerkrachten hun focus richten op het leveren van kwaliteit en op de verbetering van hun vakmanschap.

Scholing is een belangrijk middel dat kan worden ingezet om deze ontwikkeling te ondersteunen en is binnen het strategische personeelsbeleid essentieel.

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.

Om deze doelstelling te kunnen ondersteunen en uitvoeren heeft Swalm & Roer:

- Zeventien interne cursussen aangeboden met in totaal ongeveer 346 deelnemers, verzorgd door eigen medewerkers en externe opleidingsinstanties.
- Zeven medewerkers volgen een opleiding tot schoolleider.
- Diverse (leer)netwerken gefaciliteerd. Zoals bijv. de netwerken rekenen, taal, jonge kind.
- Een samenwerkingsverband met de Nieuwste Pabo (dNP) Middels deze samenwerking wordt 40% van de opleiding verzorgd op de werkplek door middel van 9 opleidingscholen ongeveer 55 studenten. Waarbij erin 0,9 fte aan schoolopleiders wordt ingezet.
- De samenwerking gezocht met de HAN als het gaat om het iXperium.
- De onderzoekende houding gestimuleerd door professionele leergemeenschappen in te richten.
- Het Zij-instroom project in samenwerking met dNP opgepakt. Twee studenten hebben de opleiding zij-instroom succesvol afgerond. Schooljaar 2020-2021 volgen nog vijf medewerkers deze opleiding. Ondanks de intensieve begeleiding en ondersteuning heeft 46% van de studenten (6 studenten) besloten de opleiding vroegtijdig te beëindigen. Swalm & Roer is niet tevreden over de opbrengsten van





dit project en heeft in september 2020 besloten geen studenten meer in te schrijven bij De Nieuwste Pabo. Twee medewerkers zijn in september 2020 gestart met de opleiding bij De Kempel.

3.4 Ziekteverzuim

Ondanks of dankzij de coronacrisis is het verzuimpercentage gelijk gebleven ten opzichte van 2019. De gemiddelde verzuimduur, en dus het langdurig verzuim, is iets afgenomen. Het nul(ziekte)verzuim is 48%. Dit betekent dat 48% van alle medewerkers zich in 2020 niet heeft ziekgemeld. Ondanks deze kleine verbetering, verzuimen medewerkers bij Swalm & Roer langer dan gemiddeld, afgezet tegen het primair onderwijs.

	Verzuim percentage	Verzuim frequentie	Aantal ziekmeldingen	Nulverzuim	Gem. verzuimduur
2020	5,5%	0,82	464	48%	27 dagen
2019	5,5%	0,87	499	45%	30 dagen
2018	6,2%	0,95	536	43%	19 dagen
2017	5,4%	0,89	492	45%	24 dagen
2016	4,8%	1,02	565	43%	19 dagen
PO 2019	5,7%	1,00		50%	21 dagen

De doelstelling is om het verzuim terug te brengen naar 5%. Hiervoor wordt vooral ingezet op preventieve maatregelen die in het verlengde liggen van het strategische personeelsbeleid. De doelstelling is om het verzuim terug te brengen naar 5%. Hiervoor wordt vooral ingezet op preventieve maatregelen die in het verlengde liggen van het strategische personeelsbeleid. Deze maatregelen bestaan onder andere uit verzuimtrainingen leidinggevenden, preventieve coaching en structureel overleg met bedrijfsarts.

3.5 Aanpak werkdruk

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.



3.6 Prestatiebox

Sinds schooljaar 2012/2013 ontvangt Swalm & Roer van OC&W de bekostiging Prestatiebox. Deze is bedoeld om prestaties van leerlingen, leraren en schoolleiders te vergroten. Dit geld kan onder meer worden ingezet voor taal en rekenen, wetenschap en techniek, cultuureducatie, talentontwikkeling, opbrengstgericht werken en professionalisering van leraren en schoolleiders. Swalm & Roer heeft voor het kalenderjaar 2020 € 1.122 k ontvangen.

De middelen zijn voor diverse activiteiten ingezet die hieronder worden toegelicht. De bekostiging prestatiebox stelt Swalm & Roer in staat om de kwaliteit van het onderwijs te verbeteren. De gelden zijn deels ingezet voor gezamenlijke activiteiten en deels voor activiteiten op de scholen. Binnen de gezamenlijk activiteiten is er een professionaliseringsaanbod voor alle scholen beschikbaar gesteld. Daarnaast worden er trajecten ingezet voor startende leerkrachten en directeuren. Op schoolniveau zijn de beschikbare budgetten aangewend voor zowel personele als materiële inzet. In het kader van cultuureducatie zijn diverse projecten gestart en activiteiten uitgevoerd.

Met ingang van schooljaar 2021/2022 worden de prestatieboxmiddelen op een andere wijze verstrekt: deels via de lumpsum en deels via een specifieke regeling voor professionalisering en begeleiding starters en schoolleiding.

3.7 Uitkeringen na ontslag

In het kalenderjaar 2020 is er een bedrag van € 61.456,18 door DUO ingehouden voor uitkeringskosten.

Uitgesplitst ging het om drie medewerkers:

- al jaren in rekening gebracht ondanks een juridische bezwaarprocedure.
- Een medewerker voor € 3.489,38 (betreft maanden 201909 t/m 201911).
- Een medewerker voor € 1.971 (betreft maanden 201808 en 201809).

Momenteel lopen er geen uitkeringen meer voor rekening Swalm & Roer mede door de krapte op de arbeidsmarkt. De ketenregeling wordt bewaakt binnen de Vervangingsmanager waardoor er tijdig kan worden geacteerd als er een recht op uitkering zou kunnen ontstaan.

Ook worden medewerkers begeleid van werk naar werk door de afdeling HR en de inzet van gecertificeerde loopbaan coaches.

3.8 Toekomstige ontwikkelingen

Een van de grootste uitdaging voor Swalm & Roer voor de komende jaren wordt het werven en binden van goed gekwalificeerde medewerkers en met name leerkrachten. Zonder deze medewerkers geen innovatief, uitdagend en passend onderwijs. Ons doel blijft daarom het werven en binden medewerkers die zorgen voor innovatief, uitdagend en passend onderwijs waardoor talenten van kinderen tot hun recht kunnen komen.





De afgelopen jaren heeft de HR-afdeling in dit kader initiatieven ontwikkeld en succesvol geïmplementeerd:

- de nieuwe gesprekkencyclus,
- een uitgebreid professionaliseringsaanbod,
- veel aandacht voor coaching en begeleiding,
- onze kernwaarden (persoonlijke aandacht, open en transparante communicatie, gezamenlijke kwaliteit en professionaliteit en diversiteit en passie),
- een verzuimregisseur.

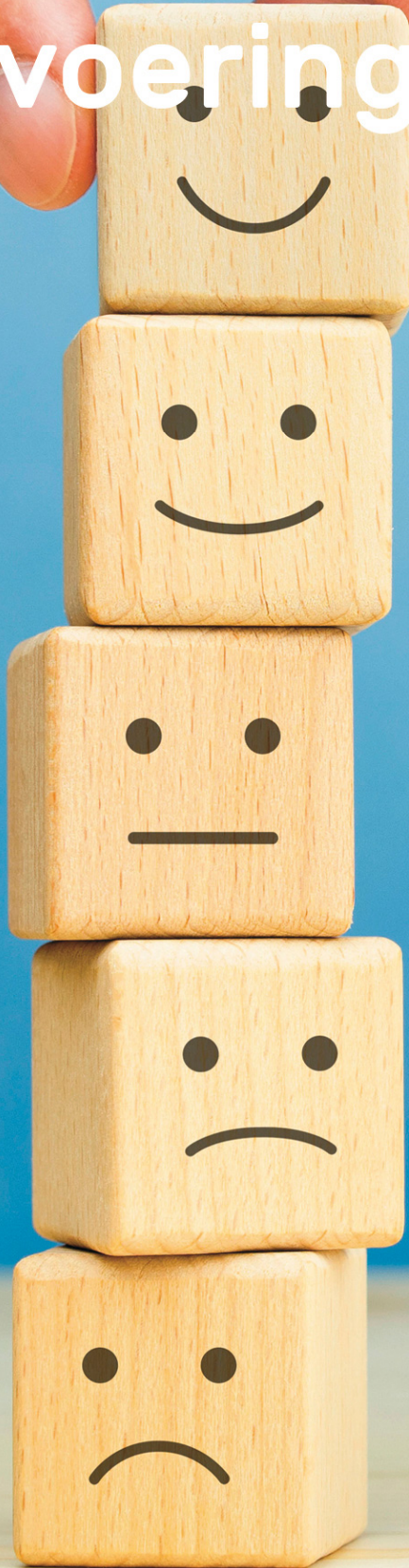
Mede hierdoor heeft Swalm & Roer zich positief gepositioneerd ten opzichte van de concurrentie. Zaak is nu om dit nu verder uit te bouwen.

Het is noodzakelijk om succesvol en toekomstbestendig te zijn en te blijven. Het koersplan legt de basis voor strategisch personeelsbeleid. HR wil zich samen met bestuur en de scholen de komende periode niet alleen richten op haar strategische rol, maar ook onderzoeken welke verandering, mensen en efficiënte HRM infrastructuur hierbij nodig zijn.



HOOFDSTUK 04

Financiën en bedrijfsvoering





4. FINANCIËN & BEDRIJFSVOERING

4.1 Huisvesting & facilitaire zaken

4.1.1 Integraal huisvestingsplan (IHP)

Het integraal huisvestingsplan van Roermond 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. 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 en Sint Theresia.

4.1.2 Huisvestingsprojecten 2020

St. Martinusschool in Vlodrop

In het raadsbesluit van de Gemeente Roerdalen is een principeakkoord gegeven voor de nieuwbouw van de St. Martinusschool in Vlodrop. De gedachtegang op dit moment is dat er een brede maatschappelijke voorziening gebouwd wordt waarvan de school onderdeel zal uitmaken. Met Stichting Veer zeen Vlorp en de Gemeente Roerdalen vindt overleg en planvorming plaats. Er is inmiddels een voorbereidingskrediet aangevraagd. Met de directie en het team van de school is een globaal ruimtelijk-functioneel PvE en analyse ruimte behoefte opgesteld.



Foto: St. Martinusschool in Vlodrop

Kasteeltuin Roermond

Vanuit het IHP is Basisschool de Kasteeltuin de eerste school in de planning die voor nieuwbouw in aanmerking komt. Met de directie en het team is een globaal ruimtelijk-functioneel PvE en analyse ruimte behoefte opgesteld. Met de Gemeente Roermond wordt begin 2021 een haalbaarheidsonderzoek gestart.



In verband met de toepassing van de egalisatiemethode is er voor de beide scholen sprake van een jaarlijks gelijkblijvende financiële toevoeging (dotatie) aan de voorziening gedurende deze termijn van nieuwbouw.

4.1.3 Facilitaire zaken inzake Covid-19

Het Landelijk Coördinatieteam Ventilatie op Scholen (LCVS) verzoekt scholen onderzoek te doen naar de ventilatiesituatie en de kwaliteit van het binnenklimaat op scholen. Hiervoor wordt de regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS) in het leven geroepen. Deze uitkering is door gemeente aan te vragen waarbij maximaal 30% van de kosten voor verbetering van het binnenklimaat door het Ministerie van BZK wordt vergoed. De regeling schrijft voorts dat gemeenten en schoolbesturen vanuit gezamenlijke verantwoordelijkheid samen afspraken maken over de verdeling van de overige 70% van de kosten.

Swalm & Roer heeft metingen verricht m.b.v. CO₂-sensoren om het binnenklimaat te meten.

Daarnaast is een externe adviseur in de hand genomen om de ventilatie installaties en de bouwkundige staat hiervan te beoordelen. Voor een zestal scholen is inmiddels een subsidieaanvraag van ruim € 3 mln. Ingediend. Met de Gemeenten vinden gesprekken plaats over de gezamenlijke verantwoordelijkheid van het dragen van deze investeringen.

In het kader van Covid-19 hebben er centrale aankopen plaatsgevonden waaronder mondkapjes, desinfectiezuilen- en middelen.

4.1.4 Aanbestedingen

Er heeft een Europese aanbesteding plaatsgevonden ten aanzien van de levering van elektriciteit en gas voor alle scholen van Swalm & Roer. De vrije energie producent B.V. is geselecteerd als de economisch meest voordelige inschrijving en heeft de gunning gekregen. De leveringsovereenkomst loopt van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2025.

4.1.5 Investerings

De scholen hebben in hun schoolplan en schooljaarplan een meerjareninvesteringsplan opgenomen. Deze plannen komen tot uitdrukking in de meerjarenbegroting. De investeringsgrens die gehanteerd wordt is € 1.500.

In 2020 hebben diverse uitbreiding- en vervangingsinvesteringen plaatsgevonden op het gebied van meubilair, ICT, onderwijsmethoden, zonwering en koude-installaties.

4.1.6 Duurzaamheid

In 2019 is de basisschool 't Kempke volledig BENG gerenoveerd. In 2020 zijn er PV panelen gelegd op het dak van de school. Hiervoor is door de Rijksoverheid voor een periode van 15 jaar de SDE+ subsidie toegekend.





4.1.7 Toekomstige ontwikkelingen Huisvesting en duurzaamheid

Ventilatie

In het kader van de SUVIS regeling is er in 2021 door de gemeente Roermond voor 6 scholen van Swalm & Roer subsidie aangevraagd. Deze subsidie bedraagt een bijdrage van de Rijksoverheid van maximaal 30% in projecten welke het binnenklimaat verbeteren en de school verduurzamen. Voor de eventueel toegekende subsidies zal met de gemeente Roermond het overleg gevoerd worden over de verdeling van de bekostiging van de overige 70%. Dit conform de insteek van de regeling.

Integraal huisvestingsplan

Het opstellen van het integraal huisvestingsplan van de Gemeente Roerdalen is eind 2020 gestart en zal medio 2021 gereed zijn. Aan de hand van de analyses in de vorm van QuickScans en scenariosessies zal, zoals al aangegeven, nieuwbouw plaatsvinden voor Basisschool St. Martinus. Basisschool de Hovenier zal binnen de termijn van 5 tot 10 jaar aan de beurt zijn voor nieuwbouw cq. Renovatie. Voor de overige scholen van Roerdalen zijn de verwachte vervangingsopgaves, gezien de uitkomsten van de analyses, na 20 jaar of langer.

Het Integraal Huisvestingsplan van zowel Roermond als Roerdalen is opgebouwd uit 3 kwaliteitsniveaus. Het wettelijk minimale kwaliteitsniveau conform het bouwbesluit, waarvoor de Gemeente zorgplicht draagt. De basiskwaliteit, waarbij aspecten zoals gezondheid en het binnenklimaat (Frisse scholen) en flexibiliteit ten behoeve van de toekomstbestendigheid van het schoolgebouw zijn meegenomen en als laatste extra kwaliteit waarbij een aanvulling van deze aspecten met betrekking tot exploitatiegericht bouwen en het verhogen van het kwaliteitsniveau, ook rekening houdend met het onderwijsconcept, is opgenomen.

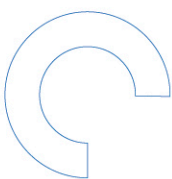
Door vaststelling van het IHP van zowel Roermond als Roerdalen krijgt Swalm & Roer zicht op de vervangingstermijnen van alle schoolgebouwen, wat Swalm & Roer in staat stelt om vanuit de verantwoordelijkheid voor onderhoud en exploitatie te investeren in duurzaamheid. Er kan met name ingezet worden op duurzaamheidsmaatregelen waarbij de terugverdientijd de vervangingstermijnen niet overschrijden. Zo gaan investeringen in duurzaamheid niet ten koste van middelen voor onderwijs.

In het meerjarenonderhoudsplan dat in 2021 herzien gaat worden zal rekening worden gehouden met deze duurzaamheidsmaatregelen.

4.2 ICT

Visie op ICT

De visie op ICT en onderwijs voor Swalm & Roer wordt opnieuw geformuleerd. Naast de visie wordt er een organisatievoorstel gedaan van de ICT-organisatie waarbij processen rond contractmanagement, AVG en ICT-beheer en de positionering van het iXperium geborgd zijn. In het eerste halfjaar van 2021 zal de visie en het organisatievoorstel gereed zijn.





Migratie werken in de cloud

Medio oktober 2020 zijn alle scholen gemigreerd naar de cloud in een Office 365 omgeving. Daarnaast is vanwege privacyoverwegingen over gegaan naar een andere manier van printen waarbij printopdrachten op een veilige manier geprint kunnen worden.

ICT en Covid-19

Tijdens de lockdown zijn alle scholen geconfronteerd met de (on)mogelijkheden van het organiseren van Onderwijs op afstand. ICT heeft het voornamelijk mogelijk gemaakt om digitaal onderwijs vorm te geven en in contact te blijven met de leerlingen. In korte tijd hebben de scholen van Swalm & Roer met betrekking tot de inzet van digitale middelen grote stappen gemaakt.

4.3 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).

Voor de samenwerkingspartners is er een Functionaris voor de gegevensbescherming (FG) benoemd via *Het Privacy Huis B.V.* voor gemiddeld 1 dagdeel 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.


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 2020 zijn 7 beveiligingsincidenten gemeld. Twee incidenten zijn als datalek gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Het betroffen beide incidenten van verstuurde mails rondom oudergesprekken aan de verkeerde ouder(s).

Ten aanzien van AVG zijn de volgende thema's uitgevoerd:

- De IBP-beleid en gedragsregels zijn goedgekeurd.
- Er is een passende beveiliging geregeld voor ESIS en Office365 met de 2 factor authenticatie
- Het protocol meldplicht datalekken en beveiligingsincidenten is opgesteld.
- De procedure Registratie incidentenmeldingen is opgezet en wordt bijgehouden
- Verwerkersovereenkomsten zijn AVG proof beoordeeld en geborgd in de organisatie.
- Er is een opzet gemaakt van het verwerkingenregister leerlingen en medewerkers volgens model van de PO raad
- Het proces aanmelding en plaatsing nieuwe leerlingen is AVG proof gemaakt
- AVG aanbevelingen gedaan inzake bezoekersregistratie op scholen
- De pilot met digitale AVG-quiz is opgezet, de uitrol vindt plaats in het 1^e kwartaal 2021
- De communicatie rondom AVG maakt onderdeel uit van de nieuwsbrieven



- 
- Onderwijs op afstand tijdens Corona is steeds beoordeeld op AVG proof
 - Er is een nieuwe centrale overeenkomst en verwerkersovereenkomst met Bibliorura opgesteld

4.4 Financieel beleid

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 signaleringsgrenzen.

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 4.2.2 worden de deelinstrumenten beschreven die de interne plan- en control cyclus kent.

4.5 Opstellen meerjarenbegroting

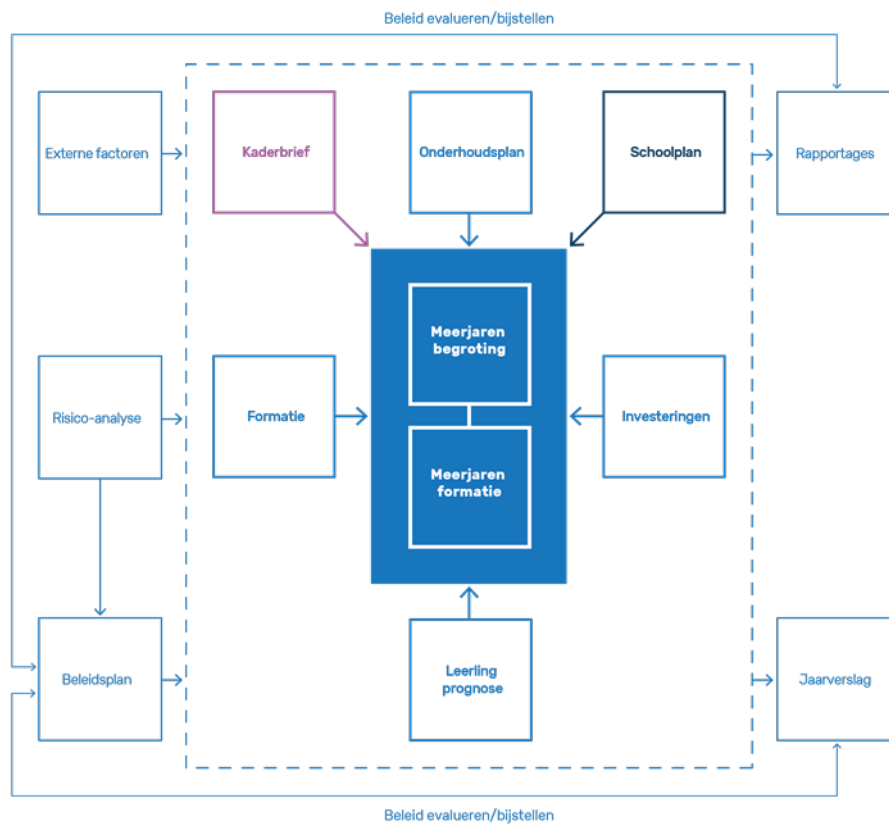
De meerjarenbegroting bestrijkt een periode van vier kalenderjaren en komt tot stand vanuit de volgende componenten:

1. De meerjaren prognose van de ontwikkeling van het leerlingaantal;
2. Het treasuryplan conform het treasurystatuut;
3. Het bestuursformatieplan;
4. Het Koersplan, de schoolplannen en schooljaarplannen;
5. Het bestuursplan onderverdeeld naar de beleidsterreinen: onderwijs & kwaliteit, personeel & professionalisering, financiën en bedrijfsvoering;
6. Het meerjaren-investeringsplan;
7. Het meerjaren-onderhoudsplan;
8. Het meerjaren-exploitatieoverzicht;
9. De meerjaren-balans en kengetallen.

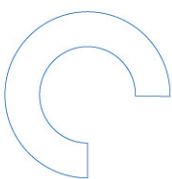




De meerjarenbegroting met onderdeel uit van de plan- en control cyclus van Swalm & Roer zoals in onderstaand figuur is weergegeven.



Figuur: Plan- en Control cyclus Swalm & Roer





4.6 Toekomstige ontwikkelingen

Vereenvoudiging bekostiging

Volgens de huidige planning van het Ministerie van OCW zal met ingang van 2023 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 2019 is de GGL op het stichtingsniveau van de reguliere basisscholen 39,88 jaar. Het landelijk gemiddelde is 39,57 jaar. Voor SBO de Balans is de GGL op 1 oktober 2019 41,94 jaar. Het landelijke gemiddelde SBO is 40,87 jaar. Op basis daarvan mogen wij verwachten dat op bestuursniveau de vereenvoudiging van de bekostiging beperkte financiële consequenties zal hebben.

Als gevolg van de vereenvoudiging gaat de bekostiging van de schoolbesturen van schoolbekostiging naar bekostiging per kalenderjaar. In de huidige bekostigingssystematiek (schooljaarbekostiging) krijgt een schoolbestuur in de eerste vijf maanden van het schooljaar (augustus t/m december) minder dan 5/12 deel van de totale bekostiging. Hierdoor heeft elk schoolbestuur in de administratie een vordering van 7,12% op het Ministerie van OCW. Het gevolg van de overgang naar kalenderjaarbekostiging is dat de vordering OCW vervalt met een negatief effect op de reserves van schoolbesturen. In de meerjarenbegroting is hier geen rekening mee gehouden.

Registratie en verantwoording groot onderhoud

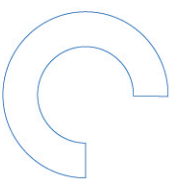
Voor de verslaggevingsjaren 2020 t/m 2022 is er een overgangsregeling van kracht voor schoolbesturen die in hun jaarrekening 2017 een voorziening groot onderhoud volgens de 'egalisiemethode' hadden gevormd. Vanaf 2023 moet een nieuwe systematiek worden toegepast op basis van de componentenmethode. In samenwerking met een extern adviesbureau wordt tijdig in kaart gebracht wat de impact van deze nieuwe wetgeving is.


Meerjarenbegroting Samenwerkingsverband (SWV) PO Midden-Limburg

Het SWV heeft de concept-meerjarenbegroting gepresenteerd in de ALV. Hierin is de visie en zijn doelen vertaald in een beleidsrijke begroting om de opdracht Passend Onderwijs zo goed mogelijk te kunnen uitvoeren. Binnen de meerjarenbegroting wordt de keuze voor het schoolmodel gemaakt om enerzijds maximale invloed bij scholen neer te leggen én tegelijkertijd tegemoet te komen aan het bouwen van een (kwaliteits-)cultuur door een structuurverandering. Op stichtingsniveau heeft deze bekostiging conform het schoolmodel een positieve uitwerking. Op schoolniveau zijn er door het hanteren van een andere verdeelsleutel zowel positieve als negatieve effecten te zien.

Nationaal programma onderwijs

Het kabinet komt met een Nationaal Programma Onderwijs om leerlingen, ondanks de coronacrisis, alle kansen op volwaardig onderwijs en een goede toekomst te bieden. Hiervoor wordt er landelijk in totaal 8,5 miljard euro geïnvesteerd. De maatregelen zijn gericht op herstel én ontwikkeling van het onderwijs; op het inhalen én compenseren van vertraging; en op het ondersteunen van leerlingen en studenten in het onderwijs die het moeilijk hebben. Voor het schooljaren 2021-2022 en 2022-2023 is de inschatting dat voor de ondersteuning aan scholen





voor inzet van de gekozen interventies een bedrag van € 700 per leerling per schooljaar beschikbaar is. Dit bedrag is een indicatie. In juni 2021 komt er meer duidelijkheid over het definitieve bedrag per leerling.

Om uitvoering te kunnen geven aan de interventies zal er tijdig geanticipeerd moeten worden op voldoende personele formatie. In de meerjarenbegroting is geen rekening gehouden met de opbrengsten en kosten in relatie tot het Nationaal programma onderwijs.

4.7 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. 19 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:

1. Voldoende liquiditeit op korte en lange termijn;
2. Zo goed mogelijk rendement;
3. Lage financieringskosten;
4. Liquideerbare en risicomijdende beleggingen;
5. Kosteneffectief betalingsverkeer.

Per jaareinde heeft de stichting geen leningen of beleggingen.

Swalm & Roer is door de gedwongen negatieve rente die de banken hanteren boven een bepaald saldo per medio mei 2020 overgestapt naar Schatkistbankieren van het Ministerie van Financiën. Naast een rekening courant overeenkomst met de Rabobank is er een 2e rekening courant geopend met het Ministerie van financiën. Positieve en negatieve saldi van de werkrekening worden, via de hoofdrekening van het ministerie, afgeroomd ten gunste van of aangezuiverd ten laste van de rekening courant van het ministerie van Financiën. Schatkistbankieren geeft voorsnog minimaal een 0% rentepercentage.



4.8 Coronacrisis

De coronacrisis heeft in 2020 een grote invloed gehad op het maatschappelijke leven. Eveneens op de scholen van Swalm & Roer is de invloed van corona heel groot geweest en is dat nog steeds. In de inleiding staat hierover meer beschreven.

Voor Swalm & Roer heeft de uitbraak van het COVID-19 virus, directe organisatorische gevolgen c.q. onzekerheden gehad. 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 financiële gevolgen c.q. onzekerheden voor Swalm & Roer. Voor het boekjaar 2020 zijn de financiële consequenties afzonderlijk in kaart gebracht.

- a. de ouderbijdrage van eindactiviteit groep 8 wordt terugbetaald aan ouders / verzorgers omdat de activiteiten niet door hebben kunnen gaan.
- b. aanschaf extra desinfecterende materialen en aanschaf andere materialen t.b.v. de veiligheid en advies m.b.t. ventilatie (€ 103 k).
- c. de kopieerkosten en de kosten voor licenties en support ICT zijn € 65 k. hoger dan begroot.
- c. de trajecten voor personeel en de inzet van de Arbodienst zijn € 39 k hoger dan begroot.

Daarnaast zijn er ook activiteiten begroot geweest voor 2020 die geen doorgang hebben gevonden door COVID-19:

- a. voor cursussen en opleidingen is in 2020 € 78 k minder uitgegeven dan begroot.



- b. diverse personeelsactiviteiten zijn niet doorgegaan (€ 35 k).
- c. de extra impuls voor beleidsintensivering voor de scholen is niet volledig benut (€ 93 k). Het bestedingskader voor deze gelden hadden betrekking op professionalisering, kwaliteitsimpulsen of innovatie.

In het kader van onderwijsachterstanden zijn subsidies aangevraagd voor inhaal- en ondersteuningsprogramma's. Deze programma's zijn gedeeltelijk in 2020 en gedeeltelijk in 2021 uitgevoerd.

De liquiditeit is door de Corona-crisis niet in het gedrang gekomen.

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 opgemaakt uitgaande van de veronderstelling van continuïteit van Swalm & Roer.

4.9 Allocatie 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:

1. De solidariteitsgedachte die erop berust om 'tegenvallers op individueel schoolniveau uit centrale middelen te bekostigen;
2. De efficiencygedachte, waarbij de kosten van de bestuurlijke organisatie en de bovenschoolse middelen zo efficiënt mogelijk verdeeld worden en zo beperkt mogelijk blijven;
3. 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 €	Totale kosten 2020 in €
Personeelskosten stafbureau + CVB	totale bekostiging van de scholen	1.915.000	1.931.000
Professionalisering scholen	totale bekostiging van de scholen	123.000	104.000
Personeelskosten flexpool	personeelskosten van de scholen	1.678.000	1.768.000
Kosten generatiepact / zij-instroom	totale bekostiging van de scholen	954.000	652.000
Afschrijvingskosten stafbureau	totale bekostiging van de scholen	67.000	68.000
Huisvestingslasten stafbureau	totale bekostiging van de scholen	125.000	73.000
Administratie- en beheerskosten	totale bekostiging van de scholen	229.000	225.000
Overige materiële kosten stafbureau	totale bekostiging van de scholen	74.000	124.000
Totaal kosten bestuurlijk apparaat en bovenschoolse middelen		5.165.000	4.945.000
Totale kosten Stichting Swalm en Roer		37.577.000	39.300.000
Aandeel		14%	13%

4.10 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:

1. Het opleidingsniveau van beide ouders;
2. Het herkomstland van de moeder;
3. De verblijfsduur van de moeder in Nederland;
4. Het gemiddelde opleidingsniveau van alle moeders op de school;
5. 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 2022/2023 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							
Brnr	Naam	Pleats	Achterstands score 2019-2020	2019-2020	Achterstands score 2020-2021	2020-2021	Realisatie 2020
08LD	Basisschool Neel	Roermond	71	64.019	81	61.799	65.628
08LE	Basisschool De Steenen Brug	Roermond	-	-	-	-	-
08OM	Rooms Katholieke Basisschool De Berensprong	Herkenbosch	30	8.376	5	2.312	6.181
08PD	Basisschool De Octopus	Swalmen	-	-	-	-	-
08PV	Basisschool 't Kempke	Sint Odilienberg	28	7.719	7	2.983	6.083
08SR	Sint Alfonsusschool voor Basisonderwijs	Roermond	72	41.925	90	48.850	46.479
08VI	Basisschool Sint Martinus	Vlodrop	28	7.834	16	6.735	7.686
08BT	St. Hubertusschool	Herthen	-	-	-	-	-
08CT	Bredeschool De Adhtbaan	Melick	-	-	-	-	-
08DF	De Zonnewijzer	Roermond	725	446.387	602	416.528	448.922
08YC	Openbare Basisschool De Brink	Roermond	253	251.044	610	339.509	296.383
08IO	Basisschool Sint Theresia	Swalmen	-	-	-	-	-
08IZ	Basisschool t Mosaiek	Roermond	552	350.057	588	363.007	367.535
07BO	Protestants Christelijke Basisschool Willelm De Zwijgerschool	Roermond	132	74.273	180	96.322	86.171
07RO	Openbare Basisschool De Stapsteen	Herthen	-	-	-	-	-
07SE	Basisschool De Hovenier	Montfort	-	-	-	-	-
08NQ	Basisschool Leeve	Roermond	-	-	-	-	-
08MD	Basisschool Lambertus	Swalmen	22	6.739	65	27.531	15.653
08LU	Basisschool De Kasteeltuin	Roermond	415	208.909	528	274.899	243.857
10GL	Basisschool Vincent van Gogh	Roermond	797	614.042	717	580.921	611.822
15IY	Montessori Basisschool Roermond	Roermond	86	42.273	5	21.675	35.428
23ON	Openbare Basisschool aan de Roer	Roermond	-	-	-	-	-
Totaal Stichting Swalm en Roer				2.123.595		2.223.032	2.237.778

Medio februari 2021 zijn de onderwijsachterstandsscores met peildatum 1-10-2020 bekend gemaakt. Deze onderwijsachterstandsscores laten op schoolniveau onverklaarbare fluctuaties zien ten opzichte van peildata 1-10-2018 en 1-10-2019. Op stichtingsniveau zal per schooljaar 2021/2022 de bekostiging OAB met ruim € 215 k afnemen. In de begroting 2021 en de meerjarenbegroting 2022-2024 is hiermee geen rekening gehouden.

4.11 Convenant lerarentekort

Uit de in december ontvangen gelden van het convenant lerarentekort (€ 486.000) is 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 € 432.0004.11 Risico's en risicobeheersing

4.12 Risico's en risicobeheersing

4.3.1 Belangrijkste risico's en onzekerheden

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.

In onderstaande tabel zijn de risico's weergegeven.

Onderdeel	Risico	Risico	Beheersing /	Risico na beheersmaatregelen
Organisatie	Covid-19 - leerachterstanden - onrust in de scholen	Midden	Stappenplan Coronabesmetting opgesteld voor het maken van verantwoorde keuzes.	Midden
			Communicatie middels modelbrieven	
			Goede begeleiding leerkrachten	
	Covid-19 NPO - gebrek aan medewerkers - risico's aangaan verplichtingen	Hoog	Vast benoemen tijdelijke medewerkers	
			Bestemmingsreserve	
	Sterke daling van leerlingaantallen in korte tijd	Midden	Tijdig anticiperen door prognoses te maken en risico's in begroting en BFP mee te nemen	Laag
Onderwijs en kwaliteit	Toename van leerlingen die de Nederlandse taal niet machtig is	Midden	Inzet NT2 specialisten	Laag
			Professionalisering leerkrachten m.n. onderbouw	
	Kunnen voldoen aan passend onderwijs	Hoog	Professionaliseren, inzetten van leerkrachten op competenties	Midden

Onderdeel	Risico	Risico	Beheersing /	Risico na beheersmaatregelen
			Ondersteunings- team pro-actiever inzetten Passend onderwijs relateren aan jeugdzorg, preventief inzetten Goed definiëren wat passend onderwijs is voor ieder kind Versterken rol samenwerkings- verband Betere aansluiting PABO	
	Kwaliteitsborging	Hoog	Cyclisch werken in schoolplan / jaarplan	Midden
Personeel en professionalisering	Onvoldoende goed gekwalificeerd of teveel personeel beschikbaar	Hoog	Strategische personeelsplanning – tijdig anticiperen en risico's in begroting en BFP meenemen Mobiliteitsrondes organiseren om in te kunnen spelen op teamsamenstelling en -ontwikkeling Goed werkgeverschap: binden en boeien van alle medewerkers en PABO studenten Teamgericht organiseren / Competenties en Teamsamenstelling	Midden

Onderdeel	Risico	Risico	Beheersing /	Risico na beheersmaatregelen
			Taakbeleid goed inregelen	
			Samenwerking Opleiden in de School	
			Actieve gesprekken-cyclus	
			Zij-instroom van personeel	
			Rijk bovenschools professionaliseringsaanbod afgestemd op de behoefte en coaching	
			PDCA borgen: evalueren om te verbeteren en keuzes te maken	
	Ziekteverzuim	Hoog	Preventief ziekteverzuimbeleid intensiveren. Strakke regie op inzetten van ziektevervanging uit de eigen vervangingspool	Midden
Financieel beleid	Bezuinigingen bij OCW en SWV en Gemeenten	Hoog	Tijdig anticiperen door risico's in begroting en BFP mee te nemen. Ontwikkelingen volgen via PO raad / Vos Abb / ALV	Midden

Onderdeel	Risico	Risico	Beheersing /	Risico na beheersmaatregelen
	Nieuwe bekostigings-systematiek 2023	Midden	Tool gebruiken van de PO Raad om effect te berekenen. Tijdig anticiperen door risico's in begroting en BFP mee te nemen.	Laag
Huisvesting en facilitaire zaken en ICT	Overcapaciteit gebouwen door vermindering van leerlingaantallen	Midden	Opnemen in het Integraal huisvestingsplan van de Gemeente Roermond en Roerdalen	Laag
			Ruimtecapaciteit op een andere wijze benutten/ inzetten	
			Kostenverlaging door inzet van duurzame oplossingen	
			Afstoten van gebouw / ruimtecapaciteit	
	Calamiteit op een van de scholen: (tijdelijk) niet beschikbaar hebben van een locatie; materiële schade aan eigendommen of letselschade	Midden	BHV-organisatie / RI&E aanwezig	Midden
	Budgetoverschrijdingen bij nieuwbouw / renovatie van scholen.	Midden	Naleven aanbestedingswetgeving. Goede afspraken maken met Gemeenten (haalbaarheidsonderzoek) Projectbeheersing (extern)	Midden

Onderdeel	Risico	Risico	Beheersing /	Risico na beheersmaatregelen
	Inzet ICT op de school is afhankelijk van directeur of specifieke leerkracht als taak	Hoog	ICT visie onderwijs ICT organisatie ICT beheer	Laag
	Informatiebeveiliging (AVG / meldplicht datalekken)	Hoog	Informatiebeveiligingsbeleid opstellen en naleven in de organisatie Procedure meldplicht datalekken naleven in de organisatie Benoeming FG-functionaris Interne privacyfunctionaris en privacy team aanstellen	Midden

4.3.2 Risicobeheersing

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.

HOOFDSTUK 05

Verantwoording van de financiën



5. Verantwoording van de financiën

5.1 Staat van baten en lasten 2020 en Balans

5.1.1 Staat van baten en lasten 2020

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020						
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2020		Begroot 2020		Realisatie 2019	
Leerlingen 1 oktober	5.359		5.608		5.511	
Rijksbijdragen OCW	36.486	96,3%	34.848	96,6%	35.707	95,8%
Ov. overheidsbijdragen	752	2,0%	660	1,8%	768	2,1%
Overige baten	652	1,7%	555	1,5%	802	2,2%
Totaal baten	37.890	100,0%	36.063	100,0%	37.277	100,0%
Personeelslasten	33.369	84,9%	30.711	84,3%	31.576	84,0%
Afschrijvingen	958	2,4%	1.007	2,8%	964	2,6%
Huisvestingslasten	2.603	6,6%	2.427	6,7%	2.518	6,7%
Overige lasten	2.370	6,0%	2.269	6,2%	2.518	6,7%
Totaal lasten	39.300	100,0%	36.414	100,0%	37.576	100,0%
Saldo baten en lasten	-1.410		-351		-299	
Financiële baten en lasten	0	0,0%	0	0,0%	-1	0,0%
Exploitatiesaldo	-1.410	-3,72%	-351	-0,97%	-300	-0,80%

Analyse realisatie 2020 – begroting 2020

Het exploitatieresultaat is € 1.059 k lager dan begroot. Op hoofdlijnen is de oorzaak daarvan:

Baten

Rijksbijdragen OCW x € 1.000

Begroot	€ 34.848
Realisatie	€ 36.486
Verschil	€ 1.638

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

	<i>X € 1.000</i>
Personele bekostiging regulier: loonstijgingen	€ 847
Onderwijsachterstandenbestrijding	€ 167
Personeels- en arbeidsmarktbeleid	€ 75
Werkdrukvermindering	€ 89

Groeibekostiging	€ 132
Regionale aanpak lerarentekort (RAL)	€ 81
Opvang asielzoekers en vreemdelingen	€ 28
Materiële instandhouding	€ 30
Prestatiebox	€ 36
Zij-instroom	€ 5
Inhaal- en ondersteuningsprogramma's	€ 67
Samenwerkingsverband impuls gelden passend onderwijs	€ 179
Samenwerkingsverband verlaging bijdrage per leerling	- € 169
Overige prijsaanpassingen	€ 71
Totaal	€ 1.638

De opgenomen loonstijgingen uit de personele bekostiging, personeel- en arbeidsmarktbeleid en de prestatiebox betreffen de verwerking van de kabinetsbijdrage voor de loonbijstelling van 4,5 % (lonen, sociale lasten en pensioenpremie) voor 2020. In de begroting is geen rekening gehouden met de CAO-aanpassingen. Daarnaast is bij de definitieve regeling bekostiging 2019-2020 € 280 k ontvangen die betrekking had op 2019, maar niet in de jaarrekening van 2019 is meegenomen.

Door fluctuaties in de achterstandsscores in het kader van de onderwijsachterstandenbestrijding is er € 167 k meer ontvangen dan begroot. De scores peildatum 1-10-2019 zijn pas in februari 2020 bekend gemaakt waardoor hiermee in de begroting geen rekening is gehouden.

Er is rekening gehouden met de ophoging van de werkdrukmiddelen met ingang van schooljaar 2020-2021 van € 225 naar € 243,86 voor reguliere basisscholen en van € 225 naar € 379,65 voor speciaal basisonderwijs.

De personele bekostiging groei is in de realisatie € 132 k meer dan begroot.

Per schooljaar 2020-2021 is de bijdrage per leerling van het Samenwerkingsverband voor de reguliere basisscholen gedaald naar € 25 per leerling. In de begroting was rekening gehouden met € 100. Dit is een verschil van € 169 k voor 5 maanden (augustus t/m december). In 2019 zijn extra impuls gelden vanuit het Samenwerkingsverband ter beschikking gesteld van € 179 k. Deze zijn in 2019 niet uitgegeven en zijn in 2020 als extra opbrengsten meegenomen welke het verschil opvangen.

Overige overheidsbijdragen x € 1.000

Begroot	€ 660
Realisatie	€ 752
Vershil	€ 92

In de overheidsbijdrage is de subsidie VVE, schakelklas/tijd en onderwijstijdverlenging (€ 465 k) van de Gemeente Roermond en LEA gelden (€ 29 k) van de Gemeente Roerdalen opgenomen.



Voor verkeerseducatie is door de Gemeente Roermond € 20 k, door de Gemeente Roerdalen € 5 k en de Gemeente Leudal € 1 k gesubsidieerd.

Daarnaast is er subsidie ontvangen van de Gemeente Roermond betreffende de bijdrage gymzalen van een viertal scholen (€ 39 k), inzake weerbaarheid (€ 29 k), de inzet van kindcoaches voor de Kasteeltuin en de Vincent van Gogh (€ 65 k), voor de aanleg van een gezond schoolplein op diverse scholen (€ 27 k), voor het geven van Cultuureducatie (€ 15 k), het plaatsen van AED kasten (€ 2 k) en de bijdrage huisvestingskosten iXperium (€ 23 k). Van de Gemeente Roerdalen is subsidie ontvangen betreffende een Orthopedagoog voor de scholen uit Roerdalen (€ 23 k).

Het verschil tussen begroot en realisatie is voornamelijk te verklaren doordat diverse subsidies en regelingen nog niet bekend waren bij het opstellen van de begroting.

Overige baten X € 1.000

Begroot	€ 555
Realisatie	€ 652
Vershil	€ 97

Het verschil is als volgt te verklaren:

De huurontvangsten liggen € 14 k hoger dan begroot. Dit komt doordat er eind 2019 nieuwe huurcontracten zijn afgesloten tegen een meer marktconforme prijs.

De ontvangen ouderbijdragen worden gedeeltelijk terugbetaald aan de ouders in verband met het niet doorgaan van activiteiten vanwege Covid-19.

Van de overige subsidies en sponsoring zijn opbrengsten meegenomen die ontvangen zijn in 2019 maar in 2020 besteed zijn of subsidies en sponsoring waar, bij het opstellen van de begroting, geen rekening is gehouden.

Lasten

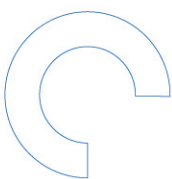
Lonen en salarissen x € 1.000

Begroot	€ 29.063
Realisatie	€ 31.943
Vershil	- € 2.880

Dit verschil is als volgt te verklaren:

Per 1 januari zijn de loonkosten gestegen met 4,5%.

In de maand februari 2020 zijn er 2 eenmalige bedragen uitgekeerd. Totale kosten € 1.056 k. Enerzijds betreft dit een eenmalig bedrag van € 875 naar rato van de werktijdfactor en diensttijd in januari en anderzijds betreft dit een bedrag van 33% van het verhoogde maandloon van januari 2020. De dekking van de eerste eenmalige uitkering vindt plaats





van de in december ontvangen “convenantsgelden”. De tweede eenmalige uitkering moet zijn dekking krijgen uit de personele bekostigingsbijstelling in de regeling bekostiging 2019-2020.

Deze eenmalige bedragen zijn reeds in de jaarrekening van 2019 als opbrengst meegenomen en als bestemmingsreserve in de eindbalans opgenomen.

Er is rekening gehouden met de inzet van personeel in het kader van de verruiming van de werkruimtes per augustus 2020. In december 2020 er een eenmalige toelage toegevoegd aan de eindejaarsuitkering van 0,7 % van het jaarsalaris in 2020 (175 k). Deze extra toelage is mogelijk doordat de middelen in 2020 structureel meer verhoogd zijn dan bekend was bij het afsluiten van de CAO PO 2019-2020.

Daarnaast is de kostenstijging in verband met de opwaardering schalen directeuren met terugwerkende kracht vanaf januari 2020 in de realisatie opgenomen.

Voornamelijk vanaf het nieuwe schooljaar 2020-2021 zijn de taakstellingen die in de begroting zijn meegenomen door een aantal scholen niet conform uitgevoerd. Daarnaast is er sprake van een hogere inzet van personeel ten opzichte van de begroting vanuit de vervangerspool.

Overige personele lasten x € 1.000

Begroot	€ 1.648
Realisatie	€ 1.420
Verschil	€ 228

In de jaarrekening van 2019 heeft een extra dotatie plaatsgevonden ten behoeve van de voorziening langdurig zieken en de voorziening generatiepact. Het verlies is reeds in 2019 genomen. De vrijval vanuit de voorziening vindt in 2020 plaats en heeft een positief effect omdat hier in de begroting 2020 geen rekening mee is gehouden. Het betreft een bedrag van € 179 k. Daarnaast zijn er per augustus 2020 vijf nieuwe medewerkers aangemerkt voor het generatiepact. Hiervoor heeft er in 2020 een extra dotatie aan de voorziening plaatsgevonden van € 113 k. Aan de voorziening jubileumgratificatie is extra € 23 k gedoteerd.

Een extra impuls aan beleidsintensivering voor de scholen is in 2020 begroot op € 200 k. Er is mede door Covid-19 door de scholen slechts € 93 k uitgegeven.

De cursussen en opleidingen liggen mede door Covid-19 € 78 k lager dan de begroting. Er is € 37 k meer personeel ingeleend.

De trajecten voor personeel en de inzet van de Arbodienst zijn € 39 k hoger dan begroot. Kosten i.v.m. BHV zijn € 14 k lager dan begroot.

De juridische kosten zijn met € 14 k toegenomen.

De attenties voor personeel en personeelsactiviteiten zijn € 35 k lager dan begroot mede door Covid-19.

De overige personeelskosten zijn nagenoeg gelijk gebleven.





Afschrijvingslasten x € 1.000

Begroot	€ 1.007
Realisatie	€ 958
Verschil	€ 49

De afschrijvingen zijn voor 2020 lager zijn dan begroot. Dit heeft voornamelijk te maken dat in 2019 extra afschrijvingen hebben plaatsgevonden op gebouwen. In de begroting was hier geen rekening mee gehouden.

Huisvestingslasten x € 1.000

Begroot	€ 2.427
Realisatie	€ 2.602
Verschil	- € 175

Er heeft een vrijval plaatsgevonden vanuit de onderhoudsvoorziening van € 38 k door meevallende onderhoudsposten.

Klein onderhoud en tuinonderhoud is € 75 k meer dan begroot.

De extra kosten van Covid-19 hebben voornamelijk te maken met materiële huisvestingslasten zoals desinfectiemiddelen, schoonmaak, advies m.b.t. ventilatie etc. € 103 k.

De reguliere kosten voor schoonmaak zijn door prijsstijgingen en aanpassingen in het contract toegenomen met € 42 k.

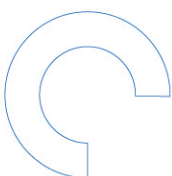
De overige huisvestingskosten zijn nagenoeg gelijk blijven.

Overige lasten x € 1.000

Begroot	€ 2.269
Realisatie	€ 2.369
Verschil	- € 100

De overige lasten zijn te verdelen in administratie- en beheerskosten, inventaris, apparatuur en leer- en hulpmiddelen en overige lasten.

	X € 1.000
Administratie- en beheerskosten	€ 4
Inventaris, apparatuur (extra kosten vanuit subsidies)	- € 30
Kopieerkosten en licenties en support ICT (extra i.v.m Covid-19)	- € 65
Leer- en hulpmiddelen	- € 13
Overige lasten	€ 4
Totaal	- € 100





5.2 Continuïteitsparagraaf

De continuïteitsparagraaf is weergegeven conform de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs.

A. Gegevensset

5.2.1 Ongewogen Leerlingen en FTE

A1. MEERJARENOVERZICHT ONGEWOGEN LEERLINGEN EN PERSONELE BEZETTING					
31-dec	2020	2021	2022	2023	2024
Aantal ongewogen leerlingen per 1 oktober	5.359	5.390	5.334	5.319	5.310
Personele bezetting per 31 december in fte					
Bestuur/management	20,36	20,96	20,54	19,86	19,86
Onderwijzend personeel	363,03	351,82	331,28	326,62	324,02
Ondersteunend personeel	50,97	48,17	45,69	44,36	43,64
Totale personele bezetting in fte	434,36	420,95	397,51	390,84	387,52



5.2.2 Exploitatierkening 2020 en meerjarenbegroting 2021-2024

A2. EXPLOITATIEREKENING REALISATIE 2020 EN MEERJARENBEGROTING 2021 - 2024					
<i>In € 1.000</i>	2020	2021	2022	2023	2024
Leerlingen 1 oktober	5.359	5.390	5.334	5.319	5.310
Baten					
Rijksbijdragen OCW	36.486	35.244	34.788	34.744	34.844
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	752	689	624	600	566
Overige baten	652	500	457	449	412
Totaal baten	37.890	36.433	35.869	35.793	35.822
Lasten					
Personeelslasten	33.369	31.591	30.129	30.081	30.103
Afschrijvingen	958	1.003	1058	1046	1014
Huisvestingslasten	2.603	2.536	2.434	2.435	2.399
Overige lasten	2.370	2.322	2.203	2.201	2.230
Totaal lasten	39.300	37.452	35.824	35.763	35.746
Saldo baten en lasten	-1.410	-1.019	45	30	76
Financiële baten en lasten	0	-5	-5	-5	-5
Resultaat bedrijfsvoering	-1.410	-1.024	40	25	71
<i>Beleidsimpulsen in begroting</i>		-863	-326	-182	0
<i>Exploitatiesaldo - reguliere activiteiten</i>		-161	366	207	71
<hr/>					
Beleidsimpulsen in de begroting	2021	2022	2023	2024	
<i>iXperium Roermond (5 jaar)</i>	109	116	105	-	
<i>Gefaseerde afbouw passend onderwijs SWV</i>	354	210	77	-	
<i>Covid-19</i>	100				
<i>Extra eenmalige beleidsimpuls aanleg WIFI netwerk</i>	200				
<i>Onvoorziene kosten</i>	100				
Totaal beleidsimpulsen	863	326	182	-	

De 'reguliere bedrijfsvoering' zal het komend jaar met een negatieve exploitatie van € 161.000 gerealiseerd worden. Dit wordt veroorzaakt doordat een aantal scholen in schooljaar 2020-2021 een hogere personele inzet heeft dan begroot was. Bij aanvang van het nieuwe schooljaar in augustus 2021 vinden correcties plaats. Daardoor zal vanaf 2022 de exploitatie uit de 'reguliere bedrijfsvoering' positief afgesloten worden. De totale begroting 2021 sluit met een nadelig exploitatiesaldo van € 1.024.000 als gevolg van de keuze om in 2021 een aantal beleidsimpulsen te realiseren. De meerjarenraming is nagenoeg sluitend. Uit de meerjarenbalans, de liquiditeitsbegroting en de kengetallen (volgende paragraaf) blijkt dat deze tekorten geen continuïteitsrisico's opleveren.

5.2.3 Balans 2020 en meerjarenbalans 2021-2024

A3. BALANS 2020 EN MEERJARENBALANS 2021-2024					
<i>In € 1.000</i>	2020	2021	2022	2023	2024
Activa					
Vaste activa:					
Vaste activa excl. gebouwen	4.386	4.397	4.215	4.083	4.029
Gebouwen	1.862	1.796	1.730	1.664	1.598
Totaal vaste activa	6.248	6.193	5.945	5.747	5.627
Vlottende activa:					
Vorderingen	2.154	2.031	2.031	2.031	2.031
Liquide middelen	7.416	5.674	5.741	6.041	5.797
Totaal vlottende activa	9.570	7.705	7.772	8.072	7.828
Totaal activa	15.818	13.898	13.717	13.819	13.455
Passiva:					
Eigen vermogen:					
- algemene reserve	7.262	6.206	6.246	6.271	6.342
- bestemmingsreserve	0	0	0	0	0
- overige reserves en fondsen	0	0	0	0	0
Voorzieningen	4.584	3.657	3.436	3.513	3.078
Kortlopende schulden	3.972	4.035	4.035	4.035	4.035
Totaal passiva	15.818	13.898	13.717	13.819	13.455

Bij de meerjarenbalans is rekening gehouden met in de toekomst te verwachte (vervangings-) investeringen en het saldo van de jaarlijkse dotatie en de werkelijke onderhoudsuitgaven conform het meerjarenonderhoudsplan. Daarnaast is rekening gehouden met de mogelijke 'eigen bijdrage' voor de renovatie/ nieuwbouw van de scholen BS de Kasteeltuin, OBS de Brink en BS Willem de Zwijger in resp. 2022, 2023 en 2024, zoals opgenomen in het Integraal Huisvestingsplan. Tevens zijn de begrote resultaten in deze balans verwerkt. De vorderingen en de kortlopende schulden zijn gelijk gebleven.

5.3 Financiële positie

5.3.1 kengetallen

FINANCIËLE KENGETALLEN PER 31 DECEMBER							
	Signalerings- waarden	Realisatie		Begroting			
		2020	2019	2021	2022	2023	2024
Solvabiliteit II	< 0,3	0,75	0,76	0,71	0,71	0,71	0,70
Liquiditeit (current ratio)	< 0,75	2,41	2,59	1,91	1,93	2,00	1,94
Huisvestingsratio	> 10%	6,99%	7,05%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%
Weerstandsvermogen	< 5%	19,17%	22,89%	17,03%	17,41%	17,52%	17,70%
Rentabiliteit		-3,72%	-0,80%	-2,81%	0,29%	-0,06%	-0,06%
Ratio Eigen Vermogen	< 1	1,20	1,11	1,04	1,08	1,09	1,10
Bovenmatig EV	x € 1.000	1.207	868	258	442	536	594

Uit de kengetallen blijkt dat de onttrekkingen aan de reservepositie geen invloed hebben op de continuïteit van de stichting. Ook de liquiditeit en het weerstandsvermogen blijven ruimschoots boven de minimumeisen die hieraan gesteld worden.

In verslagjaar 2020 is er sprake van een bovenmatig Eigen Vermogen van € 1.207 k en het Ratio Eigen Vermogen van 1,20 is hoger dan de signaleringswaarde van 1. In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met extra beleidsimpuls die rechtstreeks ten laste komen van de algemene reserve, waardoor het bovenmatig Eigen vermogen verlaagd wordt richting de signaleringswaarde.

Beleidsimpuls in begroting	2021	2022	2023	2024
IXperium Roermond (5 jaar)	109	116	105	-
Gefaseerde afbouw passend onderwijs SWV	354	210	77	-
Covid-19	100			
Extra eenmalige beleidsimpuls aanleg WIFI netwerk	200			
Onvoorziene kosten	100	-	-	-
Totaal beleidsimpuls	863	326	182	0

In de begroting 2022 en volgende jaren zullen er extra beleidsimpuls opgenomen worden passend bij de ambities uit het nieuw op te stellen koersplan.

Het vervallen van de vordering van OCW bij de intrede van de vereenvoudiging bekostiging per 2023 zal een negatief effect hebben op de reserves van Swalm & Roer. Daarnaast zal de systematiek van de registratie en verantwoording groot onderhoud per 2023 wijzigen. Het effect moet nog in kaart gebracht worden maar kan een negatief effect op de reservepositie hebben. Deze onderwerpen beïnvloeden de kengetallen zodanig dat deze per genoemde datum onder de signaleringswaarde zullen uitkomen.



Toelichting op de kengetallen

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 2021 en meerjarenraming 2022-2024 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 en dus niet relatief teveel onderwijsmiddelen in de huisvesting van de scholen steekt.

Weerstandsvermogen

Berekening: eigen vermogen/totale baten

Hier blijft de stichting boven de signaleringswaarde van de Inspectie van Onderwijs en het Ministerie van OCW.

Rentabiliteit

Berekening: exploitatieresultaat / totale baten.

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

Ratio Eigen Vermogen

Berekening: Publiek eigen vermogen / Normatief eigen vermogen.

Berekening publiek eigen vermogen: Eigen vermogen per einde balansdatum.

Berekening normatief Eigen Vermogen: $0,5 * (\text{aanschafwaarde gebouw} * 1,27) + \text{boekwaarde resterende materiële VA} + 0,05 * \text{alle baten}$.

De Inspectie van het Onderwijs heeft een advies gegeven aan de Minister van OCW over een indicator en een signaleringswaarde bij schoolbesturen om bovenmatig publiek eigen vermogen te detecteren. Deze signaleringswaarde zal gebruikt worden in het toezicht op de doelmatigheid.



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 2021.

6.2 Waarderingsgrondslagen

6.2.1 Algemeen

De algemene uitgangspunten zijn:

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2020, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2020. 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.
- Positieve resultaten 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.

De uitbraak van het COVID-19 virus heeft geen (significante) invloed op de cijfers over het boekjaar 2020. 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.





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.

De personele voorzieningen worden in eerste aanleg tegen contante waarde gewaardeerd vanaf het verslaggevingsjaar 2020. Onder verwijzing naar de toelichting op de individuele grondslagen van de personele voorzieningen.

6.2.5 Grondslagen

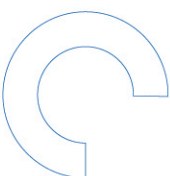
Materiele vaste activa

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 %
Gebouwen	25 jaar	4,0 %
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 waardeverminderingverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Indien sprake is van een bijzonder waardeverminderingverlies 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 waardeverminderingverlies 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 waardeverminderingverlies 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 waardeverminderingverlies. 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 waardeverminderingverlies 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 vervolwaardering 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 waardeverminderingverliezen.





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. 19 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 waardeverminderverslies, 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.

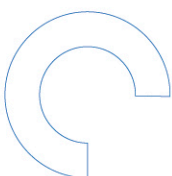
De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van de scholen en de stichting. Deze wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en de werkelijke lasten (in geval van een tekort wordt dit resultaat ten 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 onderwijspanden 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 personele en materiële exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW. De ontvangsten (normatieve) rijksbijdragen uit hoofde van de basisbesteding (lumpsum) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft (in het jaar van toewijzing) volledig als baten verwerkt in de staat van baten en lasten.

Niet-geoordeelde OCW-subsidies (subsidies die volledig vrij besteedbaar zijn) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft volledig als baten verwerkt in de staat van baten en lasten. De niet bestede niet-geoordeelde OCW-subsidies worden op uitzondering verantwoord onder de vooruit ontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) indien er een afgebakend bestedingsplan is opgesteld waarmee expliciet kan worden aangetoond dat de middelen in de toekomst worden aangewend.

Geoordeelde OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (G1-doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekening-clausule heeft) worden naar rato van de voortgang (%) van de gesubsidieerde activiteiten verwerkt in de staat van baten en lasten. De subsidies waarvoor nog niet (alle) activiteiten (prestaties) zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de vooruit ontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) zolang de bestedingstermijn (subsidietijdvak) nog niet is verlopen.

Geoordeelde OCW-subsidies (G2-doelsubsidies met verrekening-clausule) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de werkelijke subsidiabele lasten komen (naar rato van de aan het verslagjaar toe te rekenen werkelijke subsidiabele uitgaven). Niet bestede middelen worden verantwoord onder de vooruit ontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) zolang de bestedingstermijn (subsidietijdvak) nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord als schuld aan het Ministerie van OCW onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn (subsidietijdvak) is verlopen op balansdatum (terugvordering door Ministerie OCW).





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 2020 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 93,2% (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 waarden 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 vervolwaardering 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.

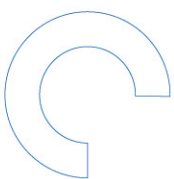




Bepaling reële waarde

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 informatievervalsdoeleinden 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>	2020	2019
Vaste activa		
Materiële vaste activa excl. gebouwen	4.386	4.332
Gebouwen	1.862	1.928
Totaal vaste activa	6.248	6.260
Vlottende activa		
Vorderingen	2.154	2.031
Liquide middelen	7.416	8.411
Totaal vlottende activa	9.570	10.442
Totaal activa	15.818	16.702
Passiva		
Eigen vermogen	7.262	8.672
Voorzieningen	4.584	3.995
Kortlopende schulden	3.972	4.035
Totaal passiva	15.818	16.702



6.4 Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2020	Begroot 2020	Realisatie 2019
Rijksbijdragen	36.486	34.848	35.707
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	752	660	768
Overige baten	652	555	802
Totaal baten	37.890	36.063	37.277
Personeelslasten	33.369	30.711	31.576
Afschrijvingen	958	1.007	964
Huisvestingslasten	2.603	2.427	2.518
Overige lasten	2.370	2.269	2.518
Totaal lasten	39.300	36.414	37.576
Saldo baten en lasten	-1.410	-351	-299
Financiële baten en lasten	0	0	-1
Exploitatiesaldo	-1.410	-351	-300

6.5 Kasstroomoverzicht

KASSTROOMOVERZICHT		
<i>In € 1.000</i>	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-1.404	-299
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat		
Afschrijvingen	954	869
Mutatie desinvesteringen	4	95
Mutaties voorzieningen	589	125
	1.547	1.089
Veranderingen in werkkapitaal		
Kortlopende vorderingen	-123	133
Kortlopende schulden	-63	377
	-186	510
Te betalen interest	-6	-1
Kasstroom uit operationele activiteiten	-49	1.299
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verwerving van materiële vaste activa	-946	-1.756
Ontvangsten vervreemding van materiële vaste activa	0	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-946	-1.756
Mutatie liquide middelen	-995	-457
Liquide middelen 1 januari	8.411	8.868
Mutatie liquide middelen	-995	-457
Liquide middelen 31 december	7.416	8.411



6.6 Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

Omschrijving	Aanschaf- waarde 31-12- 2019	Cum. Afschrijving t/m 2019	Boekwaarde 31-12-2019	Investering 2020	AW Des- investering 2020	Afschrijving desinves- teringen	Afschrijvin- g 2020	Aanschaf- waarde 31-12- 2020	Cum. Afschrijving t/m 2020	Boekwaarde 31-12-2020
Gebouwen en terreinen (40 jaar)	1.844.534	549.395	1.295.139	-	-	-	46.397	1.844.534	595.792	1.248.742
Verbouwing Stafbureau (25 jaar)	188.749	7.550	181.199	-	-	-	7.550	188.749	15.100	173.649
Verbouw Kempke tbv derden (25jr)	369.891	-	369.891	14.152	-	-	15.173	384.043	15.173	368.870
Noodlokalen (15 jaar)	157.877	76.268	81.608	-	-	-	11.277	157.877	87.545	70.331
Totaal gebouwen	2.561.051	633.213	1.927.838	14.152	-	-	80.397	2.575.203	713.610	1.861.593
Meubilair en inventaris (15 jaar)	4.071.438	1.912.737	2.158.701	200.836	112.582	108.072	258.142	4.159.692	2.062.806	2.096.886
Apparatuur (5 jaar)	74.348	70.532	3.817	-	32.941	32.941	2.947	41.407	40.538	869
Investeringen tbv huurders (5 jaar)	7.708	-	7.708	3.824	-	-	1.669	11.531	1.669	9.862
Tablets (3 jaar)	414.039	287.002	127.037	42.957	-	-	79.420	456.995	366.421	90.574
ICT (5 jaar)	1.497.745	1.008.598	489.147	356.360	617.446	617.444	202.819	1.236.659	593.973	642.686
Touchscreens (8 jaar)	1.156.806	659.277	497.529	81.206	52.762	52.762	109.220	1.185.250	715.734	469.516
Investeringen tbv Ixperium (5 jr)	196.956	51.004	145.952	7.133	-	-	40.836	204.089	91.840	112.249
Inventaris en apparatuur	7.419.039	3.989.149	3.429.891	692.315	815.731	811.219	695.052	7.295.623	3.872.982	3.422.642
OLP (8 jaar)	2.236.950	1.616.295	620.655	119.422	482.593	482.592	140.605	1.873.779	1.274.308	599.471
Techn. Install./stoffering (10 jaar)	418.954	267.098	151.857	75.665	39.333	39.333	27.047	455.286	254.811	200.475
Zonnepanelen (15 jaar)	139.156	9.277	129.879	44.851	-	-	10.739	184.007	20.016	163.991
Overige materiële vaste activa	2.795.060	1.892.670	902.391	239.938	521.926	521.925	178.391	2.513.073	1.549.136	963.937
Totaal	12.775.150	6.515.032	6.260.119	946.406	1.337.657	1.333.144	953.840	12.383.899	6.135.728	6.248.171

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 01-01-2020 van € 951.000 een verzekerde waarde van € 2.592.000.

Een gedeelte van basisschool Neel Dominicushof 5 te Roermond met een WOZ waarde 01-01-2020 van € 1.662.000 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

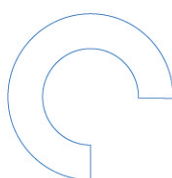
VLOTTENDE ACTIVA PER 31 DECEMBER		
In € 1.000	2020	2019
Vorderingen:		
Debiteuren	5	16
Ministerie van OCW	1.677	1.522
Overige overheden	19	25
Subtotaal vorderingen	1.701	1.563
Overlopende activa:		
Vooruitbetaalde kosten	17	16
Te ontvangen interest	1	3
Overige overlopende activa	435	449
Totaal overlopende activa	453	468
Totaal vorderingen	2.154	2.031
Liquide middelen		
Kasmiddelen	0	1
Tegoeden op bankrekeningen	10	8.410
Schatkistbankieren	7.406	0
Totaal liquide middelen	7.416	8.411
Totaal vlottende activa	9.570	10.442

SPECIFICATIE VORDERINGEN OVERIGE OVERHEDEN PER 31 DECEMBER

In € 1.000	2020	2019
Gem. Roermond: afkoppelen HWA		25
Gem. Roermond: VEBO gelden	19	
Totaal vorderingen overige overheden	19	25

SPECIFICATIE OVERIGE OVERLOPENDE ACTIVA PER 31 DECEMBER

In € 1.000	2020	2019
Compensatieregeling transitievergoeding	136	109
Nog te ontvangen subsidie OCW Rijksmonument	6	22
Nog te ontvangen bedragen UWV/Achmea	11	6
Nog te ontvangen bedragen huurders	28	29
Nog te ontvangen subsidie OIS	32	0
Overig	222	283
Totaal overige overlopende activa	435	449





Eigen vermogen

EIGEN VERMOGEN				
In € 1.000	1-1-2020	Resultaat	Overige mut	31-12-2020
Algemene reserve	7.562	-300		7.262
Bestemmingsreserve	1.110	-1.110		0
Totaal eigen vermogen	8.672	-1.410	0	7.262

Het eigen vermogen is gemuteerd met het negatieve resultaat van 2020.

De bestemmingsreserve die gevormd is, bestaande uit de in 2019 ontvangen “convenants gelden” 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. is vrijgevallen. 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 2020 wordt als volgt verdeeld:

Resultaat exploitatie 2020: -1.410

Resultaatverdeling :

Algemene reserve -300

Bestemmingsreserve -1.110

-1.410

Voorgesteld wordt het negatieve exploitatieresultaat 2020 te onttrekken van de algemene reserve en de in 2019 gevormde bestemmingsreserve.

Voorzieningen

VOORZIENINGEN									
In € 1.000	1-1-2020	Dotatie	Onttrekkingen	Opwaardering en/of veranderingen/veranderingen/voet	31-12-2020	Looptijd < 1 jaar	Looptijd > 1 jaar ≤ 5 jaar	Looptijd > 5 jaar	
Personele voorzieningen									
Jubileumuitkeringen	345	59	28	6	370	44	121	205	
Generatiepact	182	224	111		295	200	95	0	
Langdurig zieken	197	104	135		166	166	0	0	
Totaal personele voorzieningen	724	387	274	6	831	410	216	205	
Voorziening voor groot onderhoud	3.271	950	468		3.753			0	
Totaal voorzieningen	3.995	1.337	742	6	4.584	410	216	205	



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 heeft een kortlopend karakter waardoor deze niet tegen contante waarde wordt gewaardeerd. 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. Deze voorziening heeft een kortlopend karakter waardoor deze niet tegen contante waarde wordt gewaardeerd.

Bij het opstellen van de jaarrekening 2020 zijn er geen aanspraken duurzame inzetbaarheid opgebouwd (conform artikel 8a CAO Primair Onderwijs). Om deze reden is in 2020 geen voorziening van duurzame inzetbaarheid gevormd.

Bij het opstellen van de jaarrekening 2020 is er geen materiële verplichting aan medewerkers, op het gebied van transitievergoedingen conform de Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB). Om deze reden is in 2020 geen voorziening WAB 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, 2019 en 2020 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.

Swalm & Roer maakt gebruik van deze tijdelijke regeling.





Kortlopende schulden

KORTLOPENDE SCHULDEN PER 31 DECEMBER		
<i>In € 1.000</i>	2020	2019
Crediteuren	285	333
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.307	1.203
Schulden ter zake van pensioenen	410	416
Kortlopende overige schulden	81	270
Overlopende passiva	1.889	1.813
Totaal kortlopende schulden	3.972	4.035

SPECIFICATIE BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN		
<i>In € 1.000</i>	2020	2019
Loonheffing	1.228	1.128
Premie vervangingsfonds	2	4
Premie participatiefonds	77	71
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	1.307	1.203

SPECIFICATIE SCHULDEN TER ZAKE VAN PENSIOENEN		
<i>In € 1.000</i>	2020	2019
ABP OP/NP	348	357
ABP AOP	10	6
Loyalis IPAP	2	2
VUT/FPU basis	50	51
Totaal schulden ter zake van pensioenen	410	416

SPECIFICATIE KORTLOPENDE OVERIGE SCHULDEN		
<i>In € 1.000</i>	2020	2019
Netto salarissen	4	9
Nog te betalen overeenkomsten inz. personeel	3	89
Accountantskosten	11	18
Nog te betalen bankkosten	1	0
Nog te betalen beheerskosten De Kemp	0	35
Overige schulden	62	119
Totaal kortlopende overige schulden	81	270

SPECIFICATIE OVERLOPENDE PASSIVA		
<i>In € 1.000</i>	2020	2019
Vooruit ontvangen subsidies OCW	492	311
Nog te besteden gelden SWV	139	215
Nog te besteden subsidie gem. Roerdalen	12	0



Vakantiegeld en vakantiedagen	1040	987
Vooruit ontvangen subsidie weerbaarheid	5	34
Vooruit ontvangen subsidie cultuureducatie	67	88
Nog te besteden sponsorgelden	29	22
Nog te besteden vergoeding Cluster 3/4	15	9
Nog te besteden overige baten	30	97
Professionaliseringsbudget directie	60	50
Totaal overige overlopende passiva	1.889	1.813

6.7 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Contracten waarvoor in 2021 e.v. een verplichting is aangegaan:

Verplichting aan	Omschrijving verplichting	Looptijd tot en met	Financieel effect per jaar
Eneco Zakelijk	Levering gas	31-12-2021	250.000
Astrium Onderwijsaccountants	Accountantsdiensten	31-12-2021	35.000
Reinders Oisterwijk	OLP / verbruiksmaterialen	31-12-2022	610.000
HAGO	Schoonmaak / schoonmaakartikelen	31-8-2022	710.000
De Rolf Groep B.V.	ICT Beheer	30-9-2023	100.000
De Vrije Energie Producent	Levering electra en gas	31-12-2025	163.000
Canon	Onderhoud printers / papier	31-3-2024	195.000
ONS onderwijsbureau	Administratiekantoor	31-12-2021	110.000
DakAlliance	Dakonderhoud	31-12-2021	22.000
Het Privacy Huys	Functionaris gegevensbescherming	31-12-2021	22.000
AON	onderwijs pakketverzekering / brandverzekering	31-12-2021	40.000
CITO	Module bovenschoolse rapportage	13-5-2021	3.000
Bibliorura	Bibliotheek	31-12-2024	60.000
Blankers schoon	Schonmaak iXperium	20-5-2022	2.500
Driessen HRM	Vervangingsmanager	31-12-2021	3.700
Rovict	Bestuursarrangement leerlingadministratie	31-12-2021	38.000
Lexima Bouw / Alinea	Onderwijs zorg- traject leesproblemen, laaggeletterdheid en Dyslexie	15-7-2024	25.000
Hedex	Huurovereenkomst iXperium	31-8-2023	25.000
Human Capital Care	Arbodienst	31-12-2021	80.000

6.8 Gebeurtenissen na balansdatum

Onderwijsachterstandsmiddelen

Medio februari 2021 zijn de onderwijsachterstandsscores met peildatum 1-10-2020 bekend gemaakt. Deze onderwijsachterstandsscores laten op schoolniveau onverklaarbare fluctuaties zien ten opzichte van peildata 1-10-2018 en 1-10-2019. Op stichtingsniveau zal per schooljaar 2021/2022 de bekostiging OAB met ruim € 215 k afnemen. In de begroting 2021 en de meerjarenbegroting 2022-2024 is hiermee geen rekening gehouden.

Vereenvoudiging bekostiging

Volgens de huidige planning van van het Ministerie OCW zal met ingang van 2023 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.

Als gevolg van de vereenvoudiging gaat de bekostiging van de schoolbesturen van schoolbekostiging naar bekostiging per kalenderjaar. In de huidige bekostigingssystematiek (schooljaarbekostiging) krijgt een schoolbestuur in de eerste vijf maanden van het schooljaar (augustus t/m december) minder dan 5/12 deel van de totale bekostiging. Hierdoor heeft elk schoolbestuur in de administratie een vordering van 7,12% op OCW. Het gevolg van de overgang naar kalenderjaarbekostiging is dat de vordering OCW vervalt met een negatief effect op de reserves van schoolbesturen. In de meerjarenbalans is geen rekening gehouden met de afboeking van deze vordering.

Registratie en verantwoording groot onderhoud

Voor de verslaggevingsjaren 2020 t/m 2022 is er een overgangsregeling van kracht voor schoolbesturen die in hun jaarrekening 2017 een voorziening groot onderhoud volgens de 'egalisatiemethode' hadden gevormd. Vanaf 2023 moet een nieuwe systematiek worden toegepast op basis van de componentenmethode. In samenwerking met een extern adviesbureau wordt tijdig in kaart gebracht wat de impact van deze nieuwe wetgeving is.

Meerjarenbegroting Samenwerkingsverband (SWV) PO Midden-Limburg

Het SWV heeft de concept-meerjarenbegroting gepresenteerd in de ALV. Hierin is de visie en zijn doelen vertaald in een beleidsrijke begroting om de opdracht Passend Onderwijs zo goed mogelijk te kunnen uitvoeren. Binnen de meerjarenbegroting wordt de keuze voor het schoolmodel gemaakt om enerzijds maximale invloed bij scholen neer te leggen én tegelijkertijd tegemoet te komen aan het bouwen van een (kwaliteits-)cultuur door een structuurverandering. Op stichtingsniveau heeft deze bekostiging conform het schoolmodel een positieve uitwerking. Op schoolniveau zijn er door het hanteren van een andere verdeelsleutel zowel positieve als negatieve effecten te zien.

Nationaal programma onderwijs

Het kabinet komt met een Nationaal Programma Onderwijs om leerlingen, ondanks de coronacrisis, alle kansen op volwaardig onderwijs en een goede toekomst te bieden. Hiervoor wordt er landelijk in totaal 8,5 miljard euro geïnvesteerd. De maatregelen zijn gericht op herstel én ontwikkeling van het onderwijs; op het inhalen én compenseren van vertraging; en op het ondersteunen van leerlingen en studenten in het onderwijs die het moeilijk hebben. Voor het schooljaren 2021-2022 en 2022-2023 is de inschatting dat voor de ondersteuning aan scholen voor inzet van de gekozen interventies een bedrag van € 700 per leerling per schooljaar beschikbaar is. Dit bedrag is een indicatie. In juni 2021 komt er meer duidelijkheid over het definitieve bedrag per leerling. Om uitvoering te kunnen geven aan de interventies zal er tijdig geanticipeerd moeten worden op voldoende personele formatie.





6.9 Toelichting op de staat van baten en lasten

Rijksbijdragen

RIJKSBIJDAGEN OCW			
	Realisatie	Begroot	Realisatie
<i>in € 1.000</i>	2020	2020	2019
Rijksbijdragen OCW	35.124	33.530	34.474
Samenwerkingsverband	1.362	1.318	1.233
Totaal Rijksbijdragen OCW	36.486	34.848	35.707

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

OVERIGE OVERHEIDSBIJDAGEN EN -SUBSIDIES			
	Realisatie	Begroot	Realisatie
<i>in € 1.000</i>	2020	2020	2019
Gemeentelijke bijdragen en –subsidies:			
Voor en Vroegschoolse Educatie (VVE)	17	17	17
Schakelklas	400	400	400
Onderwijstijdverlenging (OTV)	48	48	48
Verkeers Educatie Basis Onderwijs (VEBO)	26	24	25
Lokale Educatieve Agenda (LEA)	29	29	31
Weerbaarheid	29	12	125
Vergoeding gebruik eigen gymlokalen	39	38	38
Kindcoach	65	65	0
Othopedagoog	23	0	0
Overig	76	27	84
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	752	660	768

Overige baten

OVERIGE BATEN			
	Realisatie	Begroot	Realisatie
<i>in € 1.000</i>	2020	2020	2019
Verhuur	327	313	260
Detachering personeel	47	43	32
Sponsoring	24	12	64
Ouderbijdragen	5	25	45
Overige baten:			
Cultuureducatie	28	33	73
Opleiden in School	81	48	84
Overige	140	81	244
Totaal overige baten	652	555	802





Personeelslasten

PERSONEELSLASTEN			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2020	Begroot 2020	Realisatie 2019
Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten			
Lonen	24.452	22.277	22.413
Sociale lasten	3.220	3.830	2.973
Premies Participatiefonds	926		845
Premies Vervangingsfonds	33		46
Pensioenlasten	3.639	3.406	3.643
	32.270	29.513	29.920
Gemiddeld aantal FTE			
	fte	fte	fte
Onderwijzend personeel (OP)	369,97	354,89	375,95
Directie en onderwijs ondersteunend personeel (OOP)	72,73	68,73	72,85
	442,71	423,62	448,80
Overige personele lasten			
Vrijval/dotatie jubileumvoorziening	59	30	69
Vrijval/dotatie langdurig zieken	-25		197
Vrijval/dotatie generatiepact	113		182
Ontvangen transitievergoedingen	-68		0
Overeenkomsten personeel	-86		38
Personeel niet in loondienst	351	286	475
Beleidsintensivering scholen	93	200	0
Professionalisering	357	326	398
Overig	632	806	643
	1.426	1.648	2.002
Af: ontvangen vergoedingen			
Uitkeringen UWV en Achmea inz. RF	327	450	346
	327	450	346
Personeelslasten	33.369	30.711	31.576

Afschrijvingen

AFSCHRIJVINGEN			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2020	Begroot 2020	Realisatie 2019
Afschrijvingen gebouwen	80	83	68
Afschrijvingen overige materiële vaste activa	878	924	896
Afschrijvingen	958	1007	964





Huisvestingslasten

HUISVESTINGSLASTEN			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2020	Begroot 2020	Realisatie 2019
Huur	30	35	32
Verzekeringen	2	2	2
Onderhoud	262	187	238
Energie en water	460	472	474
Schoonmaakkosten	751	701	712
Heffingen	30	29	28
Dotatie onderhoudsvoorziening	950	950	950
Vrijval/dotatie uitgevoerd groot onderhoud	-38	0	0
Kosten ivm Corona	103	0	0
Overige	53	51	82
Totaal huisvestingslasten	2.603	2.427	2.518

Overige lasten

OVERIGE LASTEN			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2020	Begroot 2020	Realisatie 2019
Administratie en beheerlasten:			
Administratiekantoor	147	140	138
Accountantskosten	37	38	37
Telefoon- en datakosten	87	81	79
Contributies en abonnementen, vakliteratuur	120	135	133
Overige kosten	32	33	40
	423	427	427
Inventaris en apparatuur:			
Kopieerkosten en drukwerk	215	184	205
Licenties en support ICT	505	457	489
Kleine aanschaffingen	83	94	105
	803	735	799
Leer- en hulpmiddelen:			
OLP: Onderwijs Leermiddelen Pakket	574	561	587
Uitgaven m.b.t. ontvangen subsidies	410	306	460
Overige kosten	71	147	131
	1.055	1.014	1.178
Overige			
Kosten MR	15	26	14
Kosten GMR	6	7	6
Raad van Toezicht	16	38	10
Representatie	30	22	29
Uitgaven sponsoren en acties	22	0	55
	89	93	114
Totaal overige lasten	2.370	2.269	2.518

Specificatie kosten accountant			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2020	Begroot 2020	Realisatie 2019
Controle jaarrekening en bekostigingsgegevens	35		35
Andere opdrachten	2		2
Accountantskosten	37	38	37



Financiële baten en lasten

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2020	Begroot 2020	Realisatie 2019
Rentebaten	1	0	4
Rentelasten	-1	0	-5
Totaal	0	0	-1

Model E verbonden partijen

Eigen vermogen								
Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	31-12-2020	Resultaat 2020	Art 2: 403 BW	Deelneme %	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 waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt.

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing Datum	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
Lerarenbeurs vd Kroonenberg	9/593/30900	23-7-2019	j
Lerarenbeurs Maessen	9/606/32279	23-7-2019	j
Lerarenbeurs Vermazeren	9/640/34542	23-7-2019	j
Lerarenbeurs vd Kroonenberg	ABLTINS-261647	23-7-2020	n
Lerarenbeurs Maessen	ABLTINS-261297	23-7-2020	n
Lerarenbeurs Dohmen	ABLTINS-263972	23-7-2020	n
Zij-instroom Beek	8/260/39994	19-12-2018	j
Zij-instroom Mertens-Janssen	8/260/39995	19-12-2018	j
Zij-instroom Santvoort Vorst-Vries	8/260/39996	19-12-2018	n
Zij-instroom Dings	8/260/39997	19-12-2018	n
Zij-instroom Bisschops	9/035/39998	15-4-2019	j
Zij-instroom Appelman-Haaft	9/035/39997	15-4-2019	n
Zij-instroom in t Veld-Kompier	9/038/39998	15-4-2019	j
Zij-instroom van Roij	9/253/39998	22-11-2019	j
Zij-instroom Peeters	9/253/39997	22-11-2019	n
Zij-instroom Nemeth	9/260/39996	22-11-2019	j
Zij-instroom A. Kruid	0/303/39996	7-12-2020	n
Zij-instroom K. in t Zandt	0/308/39999	9-12-2020	n
Kansengelijkheid in het onderwijs	GKO19015	31-10-2019	n
Regionale aanpak lerarentekort	RAL19036	12-12-2019	n
Regionale aanpak personeelstekort	RAP20031	30-4-2020	n
Inhaal- en ondersteuningspr.	IOP-41692-PO	7-7-2020	j
Inhaal- en ondersteuningspr. Tijdvak 2 IOP2-41692-PO		16-10-2020	n

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar.

Niet van toepassing.

G2B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar.

Niet van toepassing.



6.10 WNT-verantwoording 2020 Swalm en Roer

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

De raad van toezicht heeft op 15-10-2020 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 2020 van € 157.000.

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 2020

bedragen x € 1	De Vriend J.L.	Dekker C.F.	Vossen J.H.F.
Functiegegevens	Voorzitter College van Bestuur	Waarnemend College van Bestuur	Voorzitter College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 – 30/4	1/1 – 30/9	1/9-31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,6	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	24.208	67.987	38.223
Beloningen betaalbaar op termijn	1.713	0	6.773
<i>Subtotaal</i>	<i>25.920</i>	<i>67.987</i>	<i>44.996</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	51.905	70.522	52.334
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	25.920	67.987	44.996
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2019

bedragen x € 1	De Vriend J.L.	Dekker C.F.	Vossen J.H.F.
Functiegegevens	Voorzitter College van Bestuur	Waarnemend College van Bestuur	Voorzitter 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	
<i>Subtotaal</i>	<i>140.124</i>	<i>34.049</i>	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	152.000	38.313	
Bezoldiging	140.124	34.049	0

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

Gegevens 2020

bedragen x € 1	Dekker C.F.	
	Waarnemend College van Bestuur	
2020	2019	
Functiegegevens		
Kalenderjaar	2020	2019
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	N.v.t.	14/05 – 30/06
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar		2
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	N.v.t.	N.v.t.
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.
Bezoldiging	0	16.100
Het bedrag van de overschrijding en de 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 2020					
Bedragen x € 1	Pijls J.P.	Van Baal M.J.A.G.	Ali K.S.	Daemen P.A.J.	Theunissen S.A.J.M.
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functie vervulling in 2020	1/1 – 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging					
Bezoldiging	8.756	7.297	5.837	5.912	5.837
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.550	15.700	15.700	15.700	15.700
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	8.756	7.297	5.837	5.912	5.837
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	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.

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 RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functie vervulling 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

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 voor 2020.

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 voor 2020.


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 voor 2020.

Tabel 1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

In het geval een leidinggevende topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder, 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 1d, Dit geldt in voorkomende gevallen ook voor diegene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder.

Deze tabel is niet van toepassing voor 2020.



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.

Gegevens 2020	
bedragen x € 1	De Vriend J.L.
Functiegegevens	
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Voorzitter College van Bestuur
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2020
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	70.845
Individueel toepasselijk maximum	75.000
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	70.845
Waarvan betaald in 2020	70.845
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.



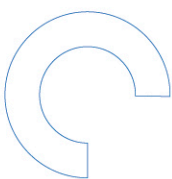
Tabel 3. Bezoldiging niet-topfunctionarissen.

Deze tabel is niet van toepassing voor 2020.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen.

Er zijn in 2020 geen ontsluitkeringen 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

Bijlage 1 Jaarverslag 2020 raad van toezicht Swalm & Roer

Algemeen

De raad van toezicht van Swalm & Roer houdt deugdelijk en onafhankelijk intern toezicht op de verwezenlijking van grondslag en doelstelling van de stichting, alsmede op het naleven van de wet- en regelgeving, het naleven dan wel afwijken van de voor de stichting vastgestelde Code Goed Bestuur in het primair onderwijs, de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van middelen, het functioneren van het college van bestuur, de algemene zaken binnen de stichting en andere aangelegenheden voor zover bij wet- of regelgeving is voorgeschreven. De raad van toezicht oefent tevens die taken en bevoegdheden uit die in de statuten van Swalm & Roer zijn opgedragen of toegekend.

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).

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.

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.

Samenstelling en nevenfuncties raad van toezicht

De raad van toezicht kent een samenstelling die voldoende spreiding van deskundigen en maatschappelijke achtergronden waarborgt. De samenstelling van de raad van toezicht is in het verslagjaar ongewijzigd gebleven. Er is geen sprake van conflicterende nevenfuncties. 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 samenstelling van de raad van toezicht zag er in 2020 als volgt uit:



Naam	Functie binnen RvT Swalm & Roer	Hoofdfunctie	Overige nevenfuncties
Mevrouw drs. J.P. (Anja) Pijls	Voorzitter	Raad van Bestuur MET GGZ	Lid bestuur Baandomein
Mevrouw mr. M.J.A.G. (Mieke) van Baal	Vicevoorzitter	Senior rechter bij de Rechtbank Limburg.	
De heer drs. S.A.J.M. (Stephan) Theunissen RA	Lid	Directeur Bedrijfsvoering bij Wonen Limburg.	Lid van de GMR van Stichting Kom Leren
De heer P.A.J. (Pierre) Daemen RA	Lid	Manager financiën bij Stichting LVO	Lid raad van toezicht SGL.
Mevrouw dr. K.S. (Karen) Ali	Lid	Directeur Alumnielaties en universiteitsfonds Eindhoven	-Raad van toezicht OSZG: voorzitter commissie onderwijskwaliteit -Voorzitter Kamer Onderwijs Hogeschool Zuyd: compliance vraagstukken -Lid raad van toezicht PlatOO: lid auditcommissie

Commissies

De raad van toezicht kent een *auditcommissie* die bestaat uit twee leden van de raad van toezicht, de heren Theunissen en Daemen (voorzitter). Bij de vergaderingen van de auditcommissie zijn aanwezig het college van bestuur en de stafmanager financiën en bedrijfsvoering. De auditcommissie bereidt de vergaderingen van de raad van toezicht voor met name op het gebied van financiën en bedrijfsvoering. De commissie brengt daarover vervolgens advies uit aan de voltallige raad van toezicht.

De auditcommissie heeft in het verslagjaar vijf keer vergaderd.

De raad van toezicht kent verder een *remuneratiecommissie* bestaande uit de volgende leden:

- Mevrouw van Baal (voorzitter)
- Mevrouw Pijls en;
- Mevrouw Ali.

De remuneratiecommissie houdt zich onder meer bezig met de inrichting van de procedure voor de periodieke beoordeling van het functioneren van het college van bestuur en het



voorbereiden en in overleg met de raad uitvoeren en verslagleggen van deze beoordeling. De remuneratiecommissie heeft gelet op de wisselingen in de personele invulling van het college van bestuur, een druk jaar achter de rug.

Werkzaamheden raad van toezicht

Met grote belangstelling en betrokkenheid volgt de raad van toezicht de ontwikkelingen binnen Swalm & Roer. Vergaderingen en bijeenkomsten van de raad van toezicht worden in principe bijgewoond door het college van bestuur en de bestuurssecretaris. In het verslagjaar heeft de raad van toezicht zich onder meer bezig gehouden met de navolgende zaken.

Bijeenkomsten raad van toezicht in het verslagjaar en corona

De raad van toezicht heeft in het verslagjaar vijf keer regulier vergaderd. Een deel van deze vergaderingen heeft vanwege de coronacrisis digitaal plaatsgevonden. De raad van toezicht heeft nauw contact gehouden met het college van bestuur tijdens de eerste lockdown (voorjaar 2020) en volgt de Corona-situatie binnen (de scholen van) Swalm & Roer. Conform de Wet versterking bestuurskracht onderwijsinstellingen heeft de raad van toezicht in 2020 in het verslagjaar tweemaal een informatief overleg gevoerd met (een afvaardiging van) de GMR. Daarnaast hebben in het verslagjaar diverse bijeenkomsten plaatsgevonden in het kader van de nieuw te benoemen bestuurder.

Werving- en selectieprocedure nieuwe voorzitter college van bestuur

De voormalig voorzitter van het college van bestuur, de heer J.L. (Jos) de Vriend was sinds eind maart 2019 afwezig wegens ziekte en heeft vanaf dat moment zijn werkzaamheden niet meer kunnen uitoefenen. Medio mei 2019 heeft de raad van toezicht besloten om daarom de heer drs. C.F. (Kees) Dekker als waarnemend bestuurder te benoemen. In goed overleg met de heer J.L. de Vriend is besloten om per 1 mei 2020 de samenwerking te beëindigen.

Na afronding van een werving- en selectieprocedure heeft de raad van toezicht per 1 september 2020 de heer J.H.F. (Jeffrey) Vossen als nieuwe voorzitter van het eenhoofdig college van bestuur van de Swalm & Roer benoemd. Tot aan de benoeming van de heer Vossen per 1 september 2020 is de heer drs. C.F. Dekker de functie als (interim) voorzitter van het College van Bestuur blijven uitvoeren.

Overige bijeenkomsten raad van toezicht

Zoals ieder jaar is er ook in dit verslagjaar een governancebijeenkomst georganiseerd waarbij de zelf-evaluatie van de raad van toezicht centraal stond.

Op verzoek van de raad van toezicht is op 15 juni 2020 een speciale themabijeenkomst over onderwijskwaliteit georganiseerd. Tijdens deze bijeenkomst is er een presentatie gegeven door de stafmanager Onderwijs en Kwaliteit, mevrouw M. Vos. Mevrouw Vos heeft toegelicht op welke wijze vanuit het college en de directeuren richting wordt gegeven aan het onderwijsproces, het bewaken van de onderwijskwaliteit en de borging hiervan. Tevens is tijdens deze bijeenkomst aandacht besteed aan het passend onderwijs, de rol van het SWV en de samenwerking tussen Swalm & Roer en het SWV.

In juli 2020 heeft de raad van toezicht samen met een afvaardiging van de GMR deelgenomen aan een bijeenkomst over het (inmiddels vastgestelde) addendum behorende bij het koersplan:





'Transparente I'. De werkgroep Koersplan (bestaande uit de stafmanagers en vanuit ieder cluster een directeur als afgevaardigde) heeft de evaluatie van het oorspronkelijke koersplan uitgewerkt, aanpassingen ter overbrugging van het koersplan opgehaald en de aanpassingen in een addendum met als titel 'Transparente I' beschreven. Dit heeft geleid tot een concept addendum, welk concept is besproken tijdens de inspirerende bijeenkomst met de GMR en raad van toezicht in juli 2020. Tijdens deze bijeenkomst heeft een afvaardiging van de werkgroep die zich bezighield met de totstandkoming van het addendum een presentatie gegeven om zowel de raad van toezicht als de GMR mee te nemen in het totstandkomingsproces rondom het addendum. Beide geleidingen hebben tijdens die bijeenkomst hun input kunnen geven en zijn daardoor ook betrokken geweest in het ontwikkelingsproces rondom het uiteindelijk in 2020 vastgestelde addendum 'Transparente I'.

Tijdens de beperkende maatregelen vanwege Corona heeft de raad van toezicht nauw contact gehouden met het (interim) college van bestuur over de gang van zaken binnen de stichting, de maatregelen die genomen zijn en de dingen waar scholen vanwege de Coronacrisis tegen aanliepen. Daarbij is bijzondere aandacht besteed aan de kwetsbare kinderen en de positie en het welzijn van de leerkrachten. De raad van toezicht spreekt zijn waardering uit voor alle medewerkers voor hun inzet en flexibiliteit. In zeer korte tijd is er invulling gegeven aan het onderwijs op afstand. Diezelfde waardering komt toe aan het nieuwe college van bestuur, dat ondanks de beperkende maatregelen zijn weg heeft weten te vinden binnen Swalm en Roer.

Besluiten waar de RvT in 2020 goedkeuring aan heeft gegeven:

Conform de statuten van Swalm & Roer heeft de raad van toezicht in het verslagjaar goedkeuring gegeven aan:

- Het bestuursverslag van Swalm & Roer inclusief jaarrekening 2019 (04-06-2020)
- De Begroting 2021 (03-12-2020)
- Het Addendum 'Transparente I' bij het bestaande koersplan (03-12-2020)

Overige besluiten van de raad van toezicht in 2020

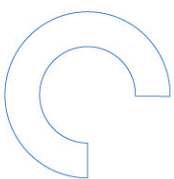
- * Ontslag van de heer J.L. de Vriend per 1 mei 2020 als voorzitter van het college van bestuur van Stichting Swalm & Roer
- * Vaststellen maximum bezoldiging bestuurder 2019 op basis van de WNT (16-04-2020)
- * Vaststellen van de Jaaragenda RvT 2020-2021 (04-06-2020)
- * Benoeming van de heer J.H.F. Vossen als voorzitter college van bestuur m.i.v. 1 september 2020 (29-06-2020)
- * Ontslag van de C.F. Dekker per 1 september 2020 als (waarnemend) voorzitter van het college van bestuur van Stichting Swalm & Roer (01-07-2020)
- * Vaststelling regeling rondom goedkeuring declaraties college van bestuur (15-10-2020)
- * Vaststelling Procuratieregeling (15-10-2020)
- * Vaststelling Treasurystatuut (15-10-2020)





- * Vaststelling Regeling vergoeding toezichthouders 2020 (15-10-2020)
- * Vaststelling rooster van aftreden 2020 (03-12-2020)
- * Herbenoeming van de heer P.A.J. Daemen RA en mevrouw dr. K.S. Ali per 1 januari 2021 voor een periode van vier jaar als lid van de raad van toezicht (03-12-2020)
- * Vaststelling dat de beloning van de voorzitter college van bestuur valt in complexiteitsklasse (03-12-2020)
- * Vaststelling dat de beloning van de voorzitter college van bestuur de wettelijke grens van de WNT niet overschrijdt (03-12-2021)
- * Vaststelling dat de beloning van de toezichthouders ruimschoots onder de door de VTOI (Vereniging voor toezichthouders in onderwijsinstellingen en kinderopvang) geadviseerde maximale beloning blijft (03-12-2020)

In het verslagjaar heeft de raad van toezicht tenslotte ook ter informatie en/of meningsvorming kennisgenomen van diverse financiële rapportages en prognoses, het auditplan, het bestuursformatieplan en de kaderbrief (met uitgangspunten voor de begroting 2021).





Bijlage 2 Jaarverslag GMR

Op 31 december 2020 kende de GMR 13 leden bestaande uit 7 personeelsleden en 6 ouderleden. In oktober zijn er verkiezingen geweest voor de oudergeleding en met ingang van januari 2021 is de oudergeleding weer voltallig. Helaas zijn we nog steeds op zoek naar een collega voor de personeelsgeleding.

Personeelsgeleding	Oudergeleding
Nicole Bronzwaer-Dekkers (voorzitter/secretaris)	Linda Corvers
Emmy Duckers-Vallen	Frits Criens
Kyra van Esseveldt	Herman Hammer
Vivian Geelen	Nadia Mesbahi-el Mard
Servie Korsten (voorzitter/secretaris)	Wouter Remy
Vera Mestrom	Anke Smeets
Mo Vaessen-Dohmen	


De leden van de GMR hebben de beslissing genomen om niet meer fysiek aan te sluiten bij de vergadering van de MR's omdat er in deze vergadering schoolse zaken aan bod komen en de GMR daar geen zeggenschap in heeft. Wel heeft ieder lid 1 of meer contactscholen. Ook via gmr@swalmenroer.nl kunnen vragen worden gesteld. In de eerstvolgende vergadering zullen we deze vragen bespreken en vervolgens beantwoorden.

Relevante informatie vanuit de GMR is op SharePoint geplaatst en de goedgekeurde notulen zijn doorgestuurd naar de MR's. Het activiteitenplan en het vergaderrooster 2020-2021 zijn eveneens geplaatst op SharePoint.

- We hebben overlegd over met de bestuurder over de centrale teksten die jaarlijks aangeleverd worden door het bestuurskantoor.
Helaas hebben we deze herhaaldelijk teruggestuurd omdat er te veel spel- en taalfouten inzaten.
- Verder zijn de bestuursrapportage Q1 en de jaarrekening en het jaarverslag van 2019 aan bod gekomen.
- De vakantieregeling 2020-2021 is na een positief advies van de GMR vastgesteld.
- We hebben de bestuurder gewezen op een fout in de procedure richting bedrijfsarts ten tijde van corona. Dit is nadien aangepast zodat het beroepsgeheim en de AVG gerespecteerd werden.
- Het bestuursformatieplan is goedgekeurd door de GMR.
- Er is gesproken over een verandering in de fietsregeling. Er wordt onderzocht of er een mogelijkheid is om het bedrag te verhogen naar € 2.500,00. Dit komt omdat er veelal elektrische fietsen worden aangeschaft. Eveneens wordt onderzocht of fietsen die in 2020 reeds zijn aangeschaft nog kunnen worden meegenomen in de nieuwe regeling. Een definitieve beslissing wordt rond de zomervakantie 2021 verwacht.

- De werkkosten- en verhuisregeling valt niet langer onder de CAO maar hiervoor moet de stichting een apart beleidsstuk maken. Dit document werd ons ter instemming voorgelegd maar bleek niet conform de belastingregels te zijn opgesteld. Na vragen is het beleidsstuk aangepast zodat het voldoet aan de belastingwet.
- We hebben positief advies uitgebracht inzake het verleende ontslag door de RvT aan de heer J. de Vriend ingaande 1 mei 2020.
- In maart 2020 zijn er, gekoppeld aan de cao, wijzigingen doorgevoerd in de directiefuncties. Deze wijzigingen hebben onder andere te maken met een nieuwe schalensystematiek in de cao. De inhoud van de bestaande functiebeschrijvingen bij Swalm & Roer is daarbij nagenoeg overeind gebleven omdat die functiebeschrijvingen reeds eerder, op basis van het Fuwa-PO, waren aangescherpt. De landelijke voorbeeldfuncties en de functies van Swalm & Roer sluiten naadloos op elkaar aan. Wel is er een nieuw functieniveau toegevoegd en is de schalensystematiek aangepast. De GMR heeft instemming verleend.
- De GMR heeft geconstateerd dat de uitvoering van de mobiliteitsrondes niet conform het vigerende mobiliteitsbeleid plaats heeft gevonden. Hierop hebben we de bestuurder en de stafmanager HR uitgenodigd voor een gesprek. De bestuurder bevestigde onze constatering. Het beleid behoeft herziening. Hiervoor is een werkgroep samengesteld en 2 leden van de GMR hebben hieraan inmiddels deelgenomen. Omdat het mobiliteitsbeleid ter goedkeuring aan de GMR moet worden voorgelegd, komt dit terug in de notulen.
- In de Benoemingsadviescommissies (BAC) voor een nieuwe bestuurder hebben 2 ouderleden en 2 personeelsleden zitting gehad. Na gesprekken met 2 kandidaten heeft iedereen zijn of haar voorkeur kenbaar gemaakt.
- Na overleg tussen GMR en CvB is er besloten dat de stakingsgelden naar rato worden teruggegeven aan de scholen waar er mensen gestaakt hebben. In eerste instantie had de interim bestuurder bepaald waar dit geld aan besteed mocht worden, echter na overleg met de bond is gebleken dat het niet de bestuurder is die een bestemming mag bepalen maar de MR's in samenspraak met hun directeur. Het betreft immers geld op schoolniveau en niet op stichtingsniveau.
- De GMR heeft afgelopen jaar een cursus gevolgd over het lezen van de begroting. Zeker nu de (G)MR instemmingsrecht krijgt op delen van de begroting medio 2021, is het belangrijk dat men weet waarop er gelet moet worden. De schoolbegroting moet elk jaar voorgelegd worden aan de MR.
- Een delegatie van de GMR zijn uitgenodigd om samen met de RvT en de werkgroep koersplan te sparren over het conceptaddendum 'Transparente I'.
- Elk jaar organiseert de GMR op haar kosten de basiscursus MR. Ook dit jaar stond dit op de planning voor 15 oktober jl..

Door de aanscherping van de maatregelen vanwege het oplopend aantal corona-besmettingen, hebben we in overleg met de cursusleider besloten de cursus te verplaatsen naar begin volgend jaar. Uiteraard is ook dan doorgang afhankelijk van de situatie. We zullen tijdig een datum communiceren via de MR's en de mogelijkheid om in te schrijven.

- 
- Om de lijntjes tussen DO en de GMR kort te houden, is er besloten dat er tegelijk met de bestuurder 1 directeur aansluit bij de vergadering van de GMR. De betreffende directeur kan eventueel uitleg geven over gemaakte afspraken in het DO.
 - De GMR heeft een brief gestuurd aan de voorzitter van de OPR, in cc aan de voorzitter van het SWV, naar aanleiding van een eenmalige impuls extra middelen passend onderwijs. De procedure riep de nodige vragen op enerzijds omdat de bijdrage van het SWV per leerling fors terugloopt en anderzijds omdat er zoveel geld in kas bleek te zijn, dat scholen verzocht werd een aanvraag voor een eenmalige impuls te doen.
 - In 2020 heeft de GMR 2 keer overlegd met de raad van toezicht.

De volgende onderwerpen komen jaarlijks terug op de agenda van de GMR hetzij ter instemming, ter advisering of ter kennisname:

- Begroting
- Formatie
- Vakantie- en vrije dagenrooster
- Centrale teksten schoolgidsen
- Jaarverslag en bestemming exploitatieresultaat
- Kaderbrief begroting
- Kwartaalreportages

De GMR werd regelmatig benaderd door MR's met vragen.

Wanneer dit schoolspecifieke zaken betrof, werden zij terugverwezen naar de eigen directeur.

Bijlage 3 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	Exellent

Oranje is ≤ 1 punt onder de ondergrens

Rood is > 1 punt onder de ondergrens

Groen is > 1 punt boven de ondergrens

* = Route8 en ** = IEP



Bijlage 4 Tekenblad

	Geleding	Datum
Vaststelling	Voorzitter College van Bestuur	17-6-2021
Goedkeuring	Voorzitter Raad van Toezicht	17-6-2021





Bijlage 5 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