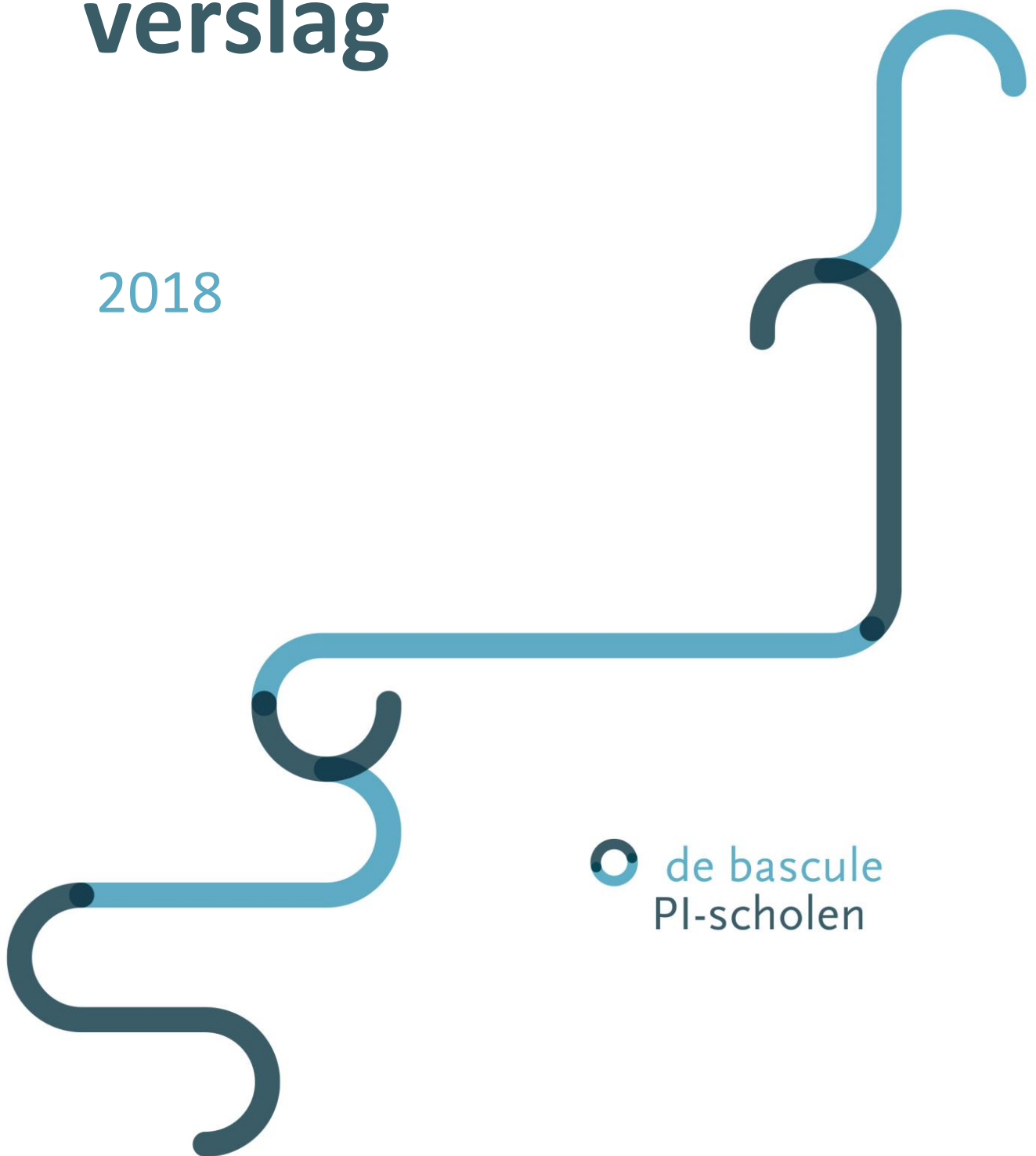


Bestuurs- verslag

2018



 de bascule
PI-scholen

Voorwoord

Voor u ligt het bestuursverslag 2018 van de Bascule PI-scholen. Met het bestuursverslag en de jaarrekening wordt door het bestuur van de Bascule verantwoording afgelegd over De Bascule PI-scholen, niet alleen aan het Ministerie van OCW, maar ook aan ouders, medewerkers en andere direct betrokkenen. In dit document wordt verslag gedaan van het gevoerde beleid en de stand van zaken aan het eind van 2018. Aan het bestuursverslag is de jaarrekening toegevoegd.

De Bascule PI-scholen bieden speciaal onderwijs aan leerlingen met psychiatrische en/of ernstige gedragsproblemen. Speciaal onderwijs en behandeling vinden geïntegreerd dan wel in nauwe afstemming plaats. Het gaat om kinderen die veel, soms heel veel, van zichzelf, van hun ouders, van hun leerkrachten en van hun behandelaars vragen. De teams van De Bascule PI-scholen hebben in 2018 opnieuw alles gegeven om er voor deze kinderen “te zijn”. Om ze, ondanks hun belemmeringen, vooruit te helpen. Ook in 2019 zijn vooral deze mensen nodig om Passend Onderwijs tot een succes te maken.

We kunnen het jaar afsluiten met vertrouwen in de toekomst.

René Hendriks
Algemeen directeur De Bascule PI-scholen

Inhoudsopgave

Voorwoord	2
1. Onderwijs en zorg	4
1.1. Missie en visie	4
1.2. Kernactiviteiten	4
1.3. Onderwijskundige ontwikkeling	5
1.3.1. Gespecialiseerd onderwijsaanbod en buitenschoolse opvang	5
1.3.2. (Ortho-)Pedagogische ontwikkelingen	5
1.3.3. Didactische ontwikkelingen, leeropbrengst en verwijzingen	5
1.3.4. Ouderbetrokkenheid	6
1.4. Toelating	6
1.5. Politieke of maatschappelijke impact	6
2. Organisatie	7
2.1. Bestuur en management	7
2.2. Medezeggenschap	7
2.3. Kwaliteitszorg	7
2.4. Huisvestingsbeleid	8
2.5. Personeelsbeleid	8
2.5.1. Functieboek en functiemix	8
2.5.2. Ziekteverzuim	9
2.5.3. Veiligheid en arbeidsomstandigheden	9
2.5.4. Ontslagbeleid	9
2.6. Klachten	9
2.7. Prestatiebox	9
2.8. Werkdrukakkoord	10
3. Financiële informatie	11
3.1. Inleiding	11
3.2. Analyse baten en lasten	11
3.3. Toelichting op de staat van baten en lasten	12
3.4. Investerings	12
3.5. Analyse van de jaarcijfers t.o.v. de begroting	12
3.6. Kengetallen en financiële positie	12
3.6.1. Huisvestingsratio	12
3.6.2. Liquiditeit	13
3.6.3. Rentabiliteit	13
3.6.4. Solvabiliteit	13
3.6.5. Weerstandsvermogen	13
3.7. Treasurybeleid	13
3.8. Kasstromen	13
3.9. Financieringsbehoeften	13
4. Continuïteitsparagraaf	14
4.1. Personele bezetting en leerlingaantallen	14
4.2. Meerjarenbalansprognose	14
4.3. Meerjarenexploitatieprognose	15
4.4. Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem	15
4.5. Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden	16
Bijlage 1: Verslag toezichthoudend orgaan	17

1. Onderwijs en zorg

1.1. Missie en visie

De Bascule PI-scholen, scholen voor speciaal onderwijs, zijn onderdeel van De Bascule, academisch centrum voor kinder- en jeugdpsychiatrie. Missie van de Bascule is zorgen dat kinderen en jongeren met psychiatrische problemen in Amsterdam en omstreken weer een toekomst hebben, zoveel mogelijk binnen hun natuurlijke leefomgeving (gezin, school en vrije tijdsbesteding). Door een brug te slaan tussen wetenschap en praktijk biedt de Bascule wetenschappelijk verantwoorde behandeling, ondersteuning én onderwijs. In de behandelvisie van de Bascule is opgenomen dat het verbeteren van het functioneren van het kind in het onderwijs een belangrijk behandeldoel is. Zowel bij de probleemanalyse als bij de behandeling wordt de onderwijsleeromgeving nauw betrokken.

De Bascule en haar dochterorganisatie, PI Research, zijn zogenaamde ‘pedologisch instituten’ (PI). De scholen van de Bascule worden daarom PI-scholen genoemd. De Bascule PI-scholen werken nauw samen met de Bascule en PI Research, maar ook met andere instellingen voor jeugdzorg en kinderpsychiatrie.



Wij kiezen er zeer nadrukkelijk voor om de aloude pedologische functies te blijven uitvoeren en zelfs te verstevigen. Vrij vertaald naar de huidige tijd betekent dit:

- dat we maatwerk leveren; elk kind een aangepast programma bieden, dat we ver gaan in het aanpassen van het onderwijs aan de behoeften van het kind;
- dat we competentie- en ontwikkelingsgericht werken op de grens tussen onderwijs en zorg, waarbij we zoveel als nodig samenwerken met instellingen op het gebied van jeugdzorg en ggz, maar ook met ouders;
- dat we ons baseren op de nieuwste wetenschappelijke inzichten, en aan die inzichten bijdragen;
- dat we toonaangevend zijn; anderen laten delen in onze kennis en expertise.

beeldmerk	pijlers	pedologische functies	kernwaarden De Bascule
binnenste cirkel	kind	observatie	cliënt leidend
middelste cirkel	onderwijs	onderwijs/zorg	ontwikkelingsgericht
buitenste cirkel	academisch	expert	toonaangevend
		onderzoek	wetenschapsgedreven

Wij geloven dat zeer specialistisch onderwijs zoals wij dat geven ook in de toekomst nodig blijft. Een kind heeft in onze ogen recht op dergelijk speciaal onderwijs; zo kort als mogelijk, maar zo lang als nodig. In de tijd dat een kind bij ons is bepalen we de onderwijsvraag en de eventuele zorgvraag die er ligt. Het ontbreken van een ‘etiket’ zien we als een uitnodiging om op zoek te gaan naar de specifieke behoeften van het kind. We proberen een school te vinden die het kind verder kan helpen. In sommige gevallen moeten we zelf die school zijn.

1.2. Kernactiviteiten

De Bascule PI-scholen bieden speciaal onderwijs op vijf locaties in Amsterdam, Duivendrecht en Hoofddorp aan leerlingen met psychiatrische en/of ernstige gedragsproblemen in de leeftijd 4 tot en met 12 jaar. De leeftijdssamenstelling en het onderwijsaanbod verschillen per locatie, afhankelijk van de behoefte en het zorgaanbod ter plaatse. Zo richten PI-school Professor Waterink West en Zuid zich op jonge kinderen met complexe, gemengde problematiek, en PI-school De Pionier juist op wat oudere leerlingen met specifiekere problematiek zoals emotionele stoornissen. Op De Pionier en PI-school Professor Waterink Noord bevinden zich groepen voor kinderen die vanwege een ernstige autismespectrumstoornis (ASS) thuis zijn of dreigen te komen te zitten, de “Beter pASSend” klassen. Bij De Pionier bevindt zich ook een groep voor crisisopvang, Speedboot.

De Bascule PI-scholen	CFI-nummer 41448	Rijksstraatweg 145	1115 AP Duivendrecht
PI-school Professor Waterink Noord	BRIN-nummer 05XA00	Kopjachtplein 19	1034 JG Amsterdam
PI-school Professor Waterink West	BRIN-nummer 05XA01	Albardagracht 1	1063 NN Amsterdam
PI-school Professor Waterink Zuid	BRIN-nummer 05XA03	Amsteldijk 196	1079 LK Amsterdam
PI-school De Pionier	BRIN-nummer 23FA00	Rijksstraatweg 145	1115 AP Duivendrecht
PI-school De Ster	BRIN-nummer 23FA01	Van den Berghlaan 78	2132 AT Hoofddorp

Veel leerlingen van De Bascule PI-scholen worden vanwege psychiatrische problematiek behandeld. Speciaal onderwijs en behandeling vinden bij deze leerlingen geïntegreerd dan wel in afstemming plaats. De Bascule PI-scholen werken hiertoe nauw samen met zorgafdelingen van de Bascule (De Pionier, Professor Waterink Noord), MOC 't Kabouterhuis (Professor Waterink Noord, West en Zuid, De Ster) en Triversum (De Ster).

Vanaf 1 augustus 2018 wordt in de Amsterdamse vestigingen en De Pionier specialistische jeugdhulp in het speciaal onderwijs (SJSO) aangeboden: door de gemeente Amsterdam gefinancierde jeugdhulp (ggz en jeugdzorg) onder regie van de school. De hulpverleners in de scholen zijn afkomstig van Spirit (De Pionier, Professor Waterink Noord, Zuid en West), de Bascule (De Pionier, Professor Waterink Noord), MOC 't Kabouterhuis (Professor Waterink West en Zuid), Levéo Carehouse (Professor Waterink Noord), Prodeba (De Pionier) en Trainingsbureau Sports & Behaviour (Professor Waterink Noord en De Pionier).

De Bascule PI-scholen maken deel uit van de samenwerkingsverbanden PO 27-07 Amsterdam/Diemen (Professor Waterink Noord, West en Zuid), PO 27-08 Amstelronde (Aalsmeer/Amstelveen/Ouder-Amstel/Uithoorn: De Pionier) en PO 27-10 Haarlemmermeer (De Ster). Met de omringende samenwerkingsverbanden is nauw overleg. De algemeen directeur van De Bascule PI-scholen heeft zitting in de besturen van een aantal samenwerkingsverbanden.

De Bascule PI-scholen spelen een actieve rol in het Landelijk Overleg PI-scholen (LOPI), dat door de algemeen directeur van De Bascule PI-scholen wordt voorgezeten. Het LOPI richt zich onder andere op kennisdeling en intervisie tussen de acht PI-scholen in Nederland. In het eveneens landelijke PI7 Consortium werken De Bascule PI-scholen samen met de Bascule, PI Research, de andere pedologische instituten en universiteiten op het gebied van onderzoek op het gebied van onderwijs en gedrag.

1.3. Onderwijskundige ontwikkeling

1.3.1. Gespecialiseerd onderwijsaanbod en buitenschoolse opvang

Het kernaanbod van De Bascule PI-scholen bestaat uit speciaal onderwijs in groepen van gemiddeld 12 kinderen, met al dan niet gemengde problematiek of leeftijd, al dan niet in combinatie met psychiatrische of orthopedagogische zorg. Door Passend Onderwijs verschuift de behoefte naar specialistischer aanbod in kleinere groepen. Het "Beter pASSend" aanbod bij PI-school De Pionier en PI-school Professor Waterink Noord (zie 1.2) is hiervan een voorbeeld. PI-school Professor Waterink West heeft een 'intensieve klas': kinderen die extra zorg nodig hebben krijgen in een kleinere klas een onderwijsaanbod. PI-school Professor Waterink Zuid heeft een klas voor kinderen met een licht verstandelijke beperking (LVB), ook een kleinere klas (ongeveer 6 kinderen); onderwijs en schoolse vaardigheden komen hier samen.

SJSO (zie 1.2) biedt De Bascule PI-scholen de kans om een onderwijs-zorgcontinuüm op te zetten, waarin binnen één schoolteam in samenhang kan worden gewerkt aan de ontwikkeling van de leerling (door schoolmedewerkers), en het gedrag van de leerling, het systeem rond de leerling, en interne blokkades bij de leerling (medewerkers van de diverse zorgpartners). In dit kader wordt o.a. een aanvullend programma voor "Beter pASSend" leerlingen georganiseerd, en worden bewegen en sport benut als uitgangspunt voor trainingen op gedrag en zelfbeeld.

Voor leerlingen die dat nodig hebben wordt samengewerkt met logopediepraktijken. Sinds enkele jaren wordt gespecialiseerde buitenschoolse opvang aangeboden.

1.3.2. (Ortho-)Pedagogische ontwikkelingen

De uiteenlopende problematieken van de leerlingen en de vaak grote doorstroming zorgen voor forse uitdagingen voor het pedagogische klimaat in klas en school. De Bascule PI-scholen werken sinds jaar en dag volgens de methodes Competentievergroterend Werken (CVW) en Programma Alternatieve Denkstrategieën (PAD). Op een aantal vestigingen wordt daarnaast gewerkt met Schoolwide Positive Behavior Support (SWPBS) en The Leader In Me. PI-school De Pionier en PI-school De Ster werken met de methode Handig Doen, die op De Pionier is ontwikkeld. PI-school De Pionier werkt nauw samen met de Bascule volgens de methode Non-Violent Resistance (NVR).

1.3.3. Didactische ontwikkelingen, leeropbrengst en verwijzingen

Alhoewel de (ortho)pedagogiek van oudsher een zwaar stempel drukt op het onderwijs op De Bascule PI-scholen, wordt ook aandacht besteed aan de didactische inhoud. Als normaliserende factor in dienst van de pedagogiek, maar uiteraard ook ten behoeve van een ononderbroken leerlijn met het vervolgonderwijs.

In 2018 is op diverse leergebieden geïnvesteerd in bijscholing en nieuwe methodes, i.h.b. taal en lezen, maar ook techniek, wereldoriëntatie, burgerschap en natuureducatie. Op alle locaties wordt toegewerkt naar de vignetten "Gezonde school" (thema's voeding en bewegen), op PI-school Professor Waterink West is in 2018 het eerste vignet behaald. Op PI-school Professor Waterink West en PI-school Professor Waterink Zuid wordt een stimuleringsubsidie van de gemeente Amsterdam benut om het bewegingsonderwijs te intensiveren.

Op alle vestigingen worden de vorderingen van de leerlingen in een leerlingvolgsysteem bijgehouden. Op PI-school De Pionier en PI-school Professor Waterink Noord, de enige locaties met leerlingen in de eindgroep, worden adaptieve eindoetsen afgenomen, bij alle leerlingen. De meeste leerlingen - in 2018 69% van de gerapporteerde, niet-residentieel geplaatste leerlingen - stromen echter horizontaal uit naar andere scholen voor primair onderwijs, dagbesteding of overig voordat ze groep 8 bereiken, zoals ook de meeste leerlingen horizontaal zijn ingestroomd. Door het tijdelijke karakter van de plaatsingen, vooral bedoeld ter observatie/diagnose en/of onderwijs in combinatie met behandeling, alsmede de vaak zware problematiek is de didactische opbrengst beperkt.

Belangrijker is de kwaliteit van de verwijzingen, zodat leerlingen zo snel mogelijk hun schoolloopbaan op een voor hen passende plaats kunnen vervolgen. In 2018 is 73% van de leerlingen verwezen conform de verwachting bij instroom: 49% naar SO of VSO, 25% naar SBO, 14% naar regulier voortgezet onderwijs, 3% naar regulier basisonderwijs, 9% naar dagbesteding of overig (vooral buitenland). Van de leerlingen die in 2017 zijn verwezen, zat na een jaar nog 73% op hetzelfde niveau.

1.3.4. Ouderbetrokkenheid

Van oudsher is de ouderbetrokkenheid op De Bascule PI-scholen gering, doordat leerlingen vaak van ver komen en niet worden gebracht door de ouders. Ook ervaren veel ouders zelf beperkingen om te participeren in de samenleving en op school. Het onderzoek naar en verbetering van de ouderbetrokkenheid is al enkele jaren een speerpunt.

1.4. Toelating

Veel leerlingen op de PI-scholen worden van oudsher geplaatst op basis van een semi-residentiële (dagbehandeling) of residentiële plaatsing in een zorginstelling: de Bascule, MOC 't Kabouterhuis of Triversum. Daarnaast worden leerlingen geplaatst op basis van een toelatingsverklaring (TLV) van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs in de woonplaats. Door de ontwikkelingen in de zorg treedt een verschuiving op: het aantal op basis van een TLV toegelaten leerlingen neemt toe t.o.v. de residentiële plaatsingen.

Het aantal leerlingen dat na de teldatum van 1 oktober wordt ingeschreven is door de aard van het onderwijs op de PI-scholen relatief hoog. Een deel van deze leerlingen valt onder de groeiregeling, die in Passend Onderwijs door de afzonderlijke samenwerkingsverbanden wordt gefinancierd. Voor het deel dat buiten de groeiregeling valt zijn met de samenwerkingsverbanden afspraken gemaakt over aanvullende bekostiging.

Leerlingen die in het kader van crisisinterventie kortdurend op De Pionier zijn geplaatst (Speedboot) worden niet meegeteld voor de rijksbijdrage en de groeiregeling, maar per week met de samenwerkingsverbanden van herkomst afgerekend. Voor leerlingen in de klassen voor (dreigende of voormalige) thuiszitters wordt een extra bijdrage van de samenwerkingsverbanden gevraagd bovenop de rijksbijdrage of groeibekostiging.

1.5. Politieke of maatschappelijke impact

Het onderwijs is volop in ontwikkeling en De Bascule PI-scholen zijn volop in gedachten en in gesprek met de ketenpartners (samenwerkingsverbanden, gemeenten, schoolbesturen en zorgpartners) over de toekomst en financiering van ons onderwijs en de rol die De Bascule PI-scholen kunnen vervullen binnen Passend Onderwijs in samenhang met de zorg en hulpverlening aan kwetsbare kinderen. Door Passend Onderwijs en de transitie van de jeugdzorg vinden er verschuivingen plaats in de doelgroep en veranderingen in de manier van samenwerken op bestuursniveau. Kinderen worden vaak later aangemeld waardoor de problematiek ernstiger is. Ook voor de problematiek van de thuiszitters komt meer en meer aandacht. Voor onze zorgpartners wordt het moeilijker de intensieve zorg gefinancierd te krijgen die veel van onze leerlingen nodig hebben. In de afgelopen jaren is daarom geëxperimenteerd met nieuwe arrangementen om met zorgpartners en andere besturen voor speciaal onderwijs een zo dekkend mogelijk aanbod te creëren voor kinderen die op specialistische voorzieningen zijn aangewezen. Door de gemeente Amsterdam is besloten met ingang van schooljaar 2018-2019 aan alle Amsterdamse scholen voor speciaal onderwijs (inclusief De Pionier, net buiten de gemeentegrens) voor dit doel eigen zorgmedewerkers toe te wijzen. Hierover leest u meer elders in dit jaarverslag.

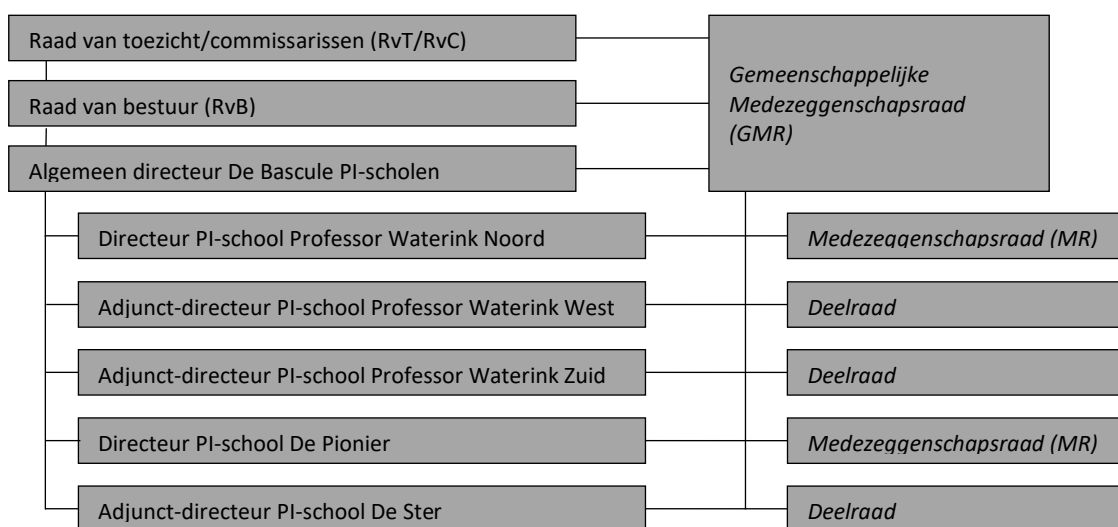
2. Organisatie

2.1. Bestuur en management

Stichting de Bascule, opgericht op 1 januari 2006 onder Kamer van Koophandel nummer 34200597, is op 31 december 2017 bestuurlijk gefuseerd met Spirit Jeugdhulp. Zie verder Bijlage 1.

De raad van bestuur heeft gekozen voor een toezienend bestuursconcept en het dagelijks bestuur van De Bascule PI-scholen gemandateerd aan een algemeen directeur. De twee hoofdlocaties van De Bascule PI-scholen (Professor Waterink Noord en De Pionier) hebben elk een directeur, de nevenvestigingen (Professor Waterink West en Zuid en De Ster) een adjunct-directeur. Een van de adjunct-directeuren is belast met de coördinatie van de onderbouwklassen, waarvan De Bascule PI-scholen er van oudsher veel hebben (in het bijzonder Professor Waterink West en Zuid).

In het managementstatuut zijn de taken en verantwoordelijkheden tussen raad van bestuur, algemeen directeur, directeuren en adjunct-directeuren van de scholen belegd. In het managementoverleg tussen algemeen directeur, directeuren en adjunct-directeuren, vindt de beleidsvorming en de voorbereiding van de uitvoering plaats. Het managementoverleg heeft daarnaast een adviserende taak richting het bestuur.



2.2. Medezeggenschap

Die medezeggenschapsstructuur van De Bascule PI-scholen sluit aan bij de managementstructuur. Die hoofdlocaties Professor Waterink Noord und De Pionier hebben elk een medezeggenschapsraad, die overlegt met de directeur over zaken die die locaties betreffen. Die nevenvestigingen Professor Waterink West, Zuid und De Ster hebben elk een deelraad, die overleg voert met de adjunct-directeur van de locatie.

Die gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) van De Bascule PI-scholen bietet plaats aan vijf personeelsleden (eene per locatie) und eene gelijk aantal ouderleden. Die GMR overlegt meerdere malen per jaar met de algemeen directeur, und soms met de raad van bestuur. Met de raad van toezicht, alhoewel eene wettelijke verplichting sinds 2017, vindt nog geen regelmatig overleg plaats.

2.3. Kwaliteitszorg

Die onderwijsinspectie heeft in 2018 eene vierjaarlijks onderzoek uitgevoerd, und tekortkomingen geconstateerd op de kwaliteitszorg, verantwoording und dialoog, und zicht op onderwijsresultaten. Verbeteracties zijn inmiddels ingezet. Die Bascule PI-scholen gebruiken Werken Met Kwaliteit (WMK), aandacht zal onder andere worden besteed aan normeren und objectiveren. Kwaliteitsonderzoeken zullen centraal voor alle locaties worden uitgezet. Voor het harmoniseren und actualiseren van de schoolgidsen zal de schoolgidsmodule van Vensters PO worden ingezet. Ontheffingen onderwijstijd zullen beter worden gemotiveerd, individuele ontwikkelingsplannen zullen worden geharmoniseerd, verhelderd und vereenvoudigd, und ontwikkelingsperspectieven zullen worden geformuleerd voor alle leerlingen. Die bestending van verwijzingen naar vervolgonderwijs zal worden gemonitord met AtTrack.

2.4. Huisvestingsbeleid

In 2018 gaven De Bascule PI-scholen onderwijs op 5 locaties. De grootste van deze locaties, PI-school De Pionier in Duivendrecht, is gehuisvest in een deel van het hoofdcomplex van de Bascule, dat eigendom is van de Bascule en gerenoveerd is in 2010. Voor dit gebouwdeel wordt van de gemeente Ouder-Amstel een kapitaalvergoeding, een vergoeding voor binnenonderhoud, inrichting en gebruik van de gymnastiekruimte, en een vergoeding voor de onroerend-zaakbelasting en gebouwenverzekering ontvangen. In het gehele complex zijn meerdere afdelingen van de Bascule gehuisvest waarmee wordt samengewerkt, alsmede dochterorganisatie PI Research. Ook het stafbureau van De Bascule PI-scholen en het bestuurskantoor van de Bascule is hier gehuisvest.

PI-school Professor Waterink Noord in Amsterdam is gehuisvest in een schoolgebouw uit 2012. In dit gebouw zijn tevens een polikliniek en behandelgroep van de Bascule een afdeling van MOC 't Kabouterhuis gehuisvest waarmee wordt samengewerkt, die hun gebouwdelen van de gemeente Amsterdam huren en een bijdrage leveren aan de school voor de gebruikskosten van het gebouw. In het schoolgebouw wordt daarnaast buitenschoolse opvang verzorgd door SkoolSupport, dat eveneens bijdraagt in de gebruikskosten. Anno 2018 was het juridisch eigendom van het schoolgebouw nog niet door de gemeente Amsterdam overgedragen aan het schoolbestuur. De verwachting is dat dit in 2019 alsnog zal gebeuren.

Met ingang van 1 januari 2015 is het onderhoud van alle huisvesting overgeheveld naar de schoolbesturen, die hiervoor van het rijk een bedrag per leerling ontvangen. Voor PI-school De Pionier en PI-school Professor Waterink Noord zijn meerjarenonderhoudsplannen opgesteld.

Voor PI-school Professor Waterink West en PI-school Professor Waterink Zuid, beide in Amsterdam, worden ruimtes gehuurd van zorgpartner MOC 't Kabouterhuis, waarbij deze locaties zijn gehuisvest. De gemeente verstrekt een dekkende huurvergoeding, waarvan de wettelijke onderhoudsbijdrage wordt afgetrokken. PI-school Professor Waterink West zal naar verwachting in augustus 2019 een eigen, bestaand schoolgebouw betrekken, op loopafstand van het gebouw van MOC 't Kabouterhuis, waarmee nauw zal blijven worden samengewerkt.

PI-school De Ster is sinds 2016 gehuisvest in een bestaand schoolgebouw in Hoofddorp. Zorgpartner Triversum huurt een deel van het gebouw van de gemeente Haarlemmermeer. De gemeente Haarlemmermeer neemt het onderhoud van het gehele gebouw voor haar rekening, de wettelijke onderhoudsbijdrage wordt aan de gemeente overgedragen.

Met de drie gemeenten waarin de Bascule PI-scholen actief zijn, wordt regelmatig huisvestingsoverleg gevoerd.

2.5. Personeelsbeleid

2.5.1. Functieboek en functiemix

Op de Pionier en bovenschools zijn begin 2018 nog leerkrachten speciale taken (L12) aangesteld in het kader van de in de CAO PO 2018-2019 vervallen functiemix. In West is de leerkracht speciale taken vertrokken. Daarmee schommelt de organisatie rond de voormalige norm van 14% van het OP in een hogere schaal. Nu de verplichting weg is, is het aan de locatieleiding om te bepalen of en hoeveel medewerkers in deze functie worden benoemd. De functie blijft deel uitmaken van het functiebouwwerk.

Conform de Participatiewet, banenafpraak en quotumregeling zullen banen moeten worden geschapen voor mensen met een arbeidsbeperking. Bij PI-school De Ster is in schooljaar 2018-2019 een proef met een conciërge gestart, die bij wederzijdse tevredenheid zal resulteren in de eerste aanstelling. Het betrekken van een eigen gebouw door PI-school Professor Waterink West (zie boven) biedt mogelijkheden voor een tweede aanstelling.

Het lerarentekort lijkt ook De Bascule PI-scholen te raken, waar dat bij eerdere periodes van tekorten niet leek te gebeuren. In het schooljaar 2018-2019 is daarom in samenwerking met andere PI-scholen, LOI en Bureau STERK een kweekvijver opgezet om onderwijsassistenten (MBO) op te leiden tot leerkracht. Momenteel worden er vier medewerkers opgeleid, in augustus 2019 kunnen er nieuwe kandidaten tot het traject worden toegelaten. Kandidaten hebben gedurende hun opleiding de functie lerarenondersteuner (schaal 7), die zal worden aangepast.

In lijn met eerder gemaakte afspraken (bij het vertrek uit het Vervangingsfonds, 2015) zal onderzocht worden of een interne vervangingspool kan worden opgezet, al dan niet met gebruikmaking van de nieuwe contractvormen uit de CAO.

Staffuncties worden aangepast aan de nieuwe taakverdeling binnen het bovenschoolse staffbureau. Er zal een HR-medewerker worden aangenomen in samenwerking met de Bascule om het personeelsbeleid te professionaliseren.

2.5.2. Ziekteverzuim

De Bascule PI-scholen hanteren sinds 2016 verzuimbeleid op basis van het gedragsmodel. De Bascule PI-scholen zijn eigen risicodragers (ERD) voor Vervangingsfonds en Ziektewet (eerste 2 jaar), maar niet voor de WGA (Werkhervattingsregeling Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten, na 2 jaar).

Het gemiddelde verzuimpercentage bij De Bascule PI-scholen bedroeg 4,51% in 2018, flink lager dan in 2017 en 2016 (6,35% resp. 5,75%). Hiervan was 0,40% langer dan een jaar (was 0,98% resp. 0,11%). De gemiddelde verzuimduur is stijgende, naar inmiddels ruim 27 dagen in 2018 (was 20 resp. 14 dagen). De meldingsfrequentie is na een daling in 2017 nagenoeg gelijk gebleven op 1,09 (was 1,07 resp. 1,55). Het percentage nulverzuim is eveneens stijgende, naar bijna 54% (was 48% resp. 41%).

2.5.3. Veiligheid en arbeidsomstandigheden

De Bascule PI-scholen hanteren een sociaal veiligheidsplan dat jaarlijks, indien nodig, wordt geactualiseerd. Op alle locaties zijn in het kader van het taakbeleid preventiemedewerkers aangesteld om in overleg met de locatieleiding en de medezeggenschaps- of deelraad het arbobeleid ter hand te nemen. Er zijn risico-inventarisaties uitgevoerd en de preventiemedewerkers zijn een aantal keer onder leiding van een centrale arbocoördinator bijeengekomen om ervaringen uit te wisselen.

2.5.4. Ontslagbeleid

De Bascule PI-scholen hanteren de regeling ontslagbeleid conform CAO PO 2018-2019 artikel 10. Met innovatief onderwijsaanbod, dynamisch personeelsbeleid en een flinke financiële reserve proberen De Bascule PI-scholen gedwongen ontslagen te voorkomen. Vanwege een onverwacht flink tekort in 2016 is op 1 februari 2017 een viertal medewerkers in het risicodragend deel van de formatie (RDDF) geplaatst, vooruitlopend op een ontslag per 1 februari 2018. Door grondige analyse van de oorzaken en een flink aantal ingrepen en ontwikkelingen is de stellige verwachting dat deze situatie zich in de komende jaren niet opnieuw zal voordoen.

2.6. Klachten

De Bascule PI-scholen zijn aangesloten bij de landelijke Geschillencommissies Bijzonder Onderwijs (GCBO). Daarnaast is er een externe vertrouwenspersoon en per locatie een interne contactpersoon die kan bemiddelen, adviseren en informeren omtrent klachten op het gebied van ongewenste omgangsvormen.

Bij de geschillencommissie is in 2018 door een ouder één klacht ingediend, die door de commissie deels gegrond is verklaard. De school is het eens met het oordeel van de commissie en heeft maatregelen getroffen om herhaling te voorkomen. Bij de vertrouwenspersoon zijn 7 meldingen gedaan, hoofdzakelijk door medewerkers betreffende de communicatie met leidinggevenden. De meldingen en aanbevelingen zijn besproken in het managementoverleg.

2.7. Prestatiebox

In het bestuursakkoord voor de sector primair onderwijs (2014, geactualiseerd in 2018) is afgesproken de Prestatiebox in te zetten voor vier actielijnen:

1. Talentontwikkeling door uitdagend onderwijs (digitalisering, toptalenten/passend onderwijs/thuiszitters/zittenblijvers, techniekonderwijs/cultuureducatie)
2. Een brede aanpak voor duurzame onderwijsverbetering (kwaliteitszorg, goed bestuur, Vensters PO)
3. Professionele scholen (vakbekwaamheid, onderzoeksbeleid, opleidingsniveau, schoolleiders)
4. Doorgaande ontwikkelijnen (bewegingsonderwijs)

De Bascule PI-scholen ontvingen in 2018 ca. € 50.000 aan Prestatieboxmiddelen. Zoals op diverse plaatsen in dit verslag te lezen is, zijn aan alle actielijnen in meer of mindere mate aandacht en middelen besteed.

2.8. Werkdrukakkoord

Op 9 februari 2018 sloten het kabinet, de vakbonden en de PO-Raad het Werkdrukakkoord. Elke school heeft hiervoor, via het schoolbestuur, een bedrag van 155 euro ontvangen per leerling (peildatum 1 oktober 2017). Tijdens meerdere bijeenkomsten is op de locaties gebrainstormd over werkdrukvermindering. Teamleden is gevraagd mee te denken over de inzet van de extra middelen. Er is uitvoerig gesproken over hoe teamleden wel/niet werkdruk ervaren en wat mogelijk zou kunnen helpen deze te verlagen.

Gekozen invullingen met een formatief karakter zijn: leerkrachtvervanging t.b.v. verslaglegging en leerlingbesprekingen (De Ster, De Pionier, Waterink Noord), nascholing en ziekte (Pionier); extra onderwijsassistent t.b.v. ziektevervanging (Waterink Zuid); vervanger tijdens lunchpauzes (Noord); extra dagen voor startende leerkrachtduo's (Pionier) en aanstellingen van meer dan 2 dagen (Zuid); vakleerkracht bewegingsonderwijs (Waterink West); uitroosteren medewerkers t.b.v. klassenbezoeken en evenementen (Noord en West) en onderzoek onderwijsdigitalisering (Noord) en themaplanning (West).

Niet-formatieve maatregelen zijn: ICT-apparatuur (iPads - Noord en West, digibord - Zuid), -scholing (Office 365 - Noord en West) en -ondersteuning (Ster); geheel verzorgde studiedagen en avondactiviteiten (Pionier); RT-materialen (De Ster); nieuwe rekenmaterialen (Zuid).

Niet-financiële maatregelen: minder/efficiënter vergaderen (Noord en West, Ster) en overlegmomenten tijdens studiedagen (Pionier); spreiding bijzondere activiteiten (Noord en West) en vaste thema's in jaarplanning (West); thuisopvang i.o.m. ouders bij ziekte leerkracht (Pionier); bewaking lunchpauzes personeel (Pionier); bekijken vierkante meters per leerling (Zuid, vergoed door gemeente i.h.k.v. huisvesting); 1-op-1-begeleiding leerlingen (Zuid, vergoed door gemeente i.h.k.v. SJSO); efficiënter gebruik van administratiesystemen (Zuid); beleid interne doorstroom van leerlingen, warme overdracht en evaluatie bij aanmeldingen, gerichtere inzet SWPBS (Zuid); evenrediger verdeling taken en werkgroepen (Zuid).

3. Financiële informatie

3.1. Inleiding

Het financiële beleid van De Bascule PI-scholen is gericht op voortdurende kwaliteitsverbetering van het onderwijs. Een gezonde financiële huishouding is een basisvoorwaarde voor het verzorgen van kwalitatief hoogstaand onderwijs. Het boekjaar 2018 sluit met een positief resultaat van € 401.452.

3.2. Analyse baten en lasten

Onderstaand treft u de balans aan per 31 december 2018. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de activa en passiva.

1. Activa	31-12-2018	31-12-2017	2. Passiva	31-12-2018	31-12-2017
1.1 Vaste activa			2.1 Eigen vermogen		
1.1.2 Materiële vaste activa	429.698	408.130	2.1.1.1 Algemene reserves	2.774.544	2.368.856
			2.1.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	30.129	34.365
1.2 Vlottende activa			2.2 Vreemd vermogen		
1.2.2 Vorderingen	945.645	933.751	2.2 Voorzieningen	300.839	374.957
1.2.4 Liquide middelen	2.991.074	2.326.132	2.3 Langlopende schulden	15.701	41.396
			2.4 Kortlopende schulden	1.245.204	848.439
Totaal activa	4.366.417	3.668.013	Totaal passiva	4.366.417	3.668.013

De materiële vaste activa zijn met ongeveer € 22.000 toegenomen t.o.v. 2017. Er is in 2018 voor circa € 22.000 geïnvesteerd in inventaris, apparatuur en leermiddelen, terwijl de afschrijvingskosten circa € 61.000 bedroegen. De vorderingen zijn toegenomen met circa € 21.000 t.o.v. 2018.

Als gevolg van het positieve exploitatieresultaat is het eigen vermogen in 2018 met € 401.452 toegenomen.

De voorzieningen zijn afgenomen met € 74.000 t.o.v. 31-12-2017. Dit betreft voornamelijk de onttrekkingen aan de personele voorziening van € 74.000. De kortlopende schulden zijn toegenomen met € 397.000 t.o.v. 2017. Dit betreft voornamelijk de post overige kortlopende schulden in verband met de verbouwing van de nieuwe locatie van PI-school Professor Waterink West.

In onderstaande tabel worden de gerealiseerde baten en lasten over 2018 vergeleken met de begroting 2018 en vervolgens met de gerealiseerde baten en lasten over het kalenderjaar 2017.

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2018 -/- Begroting 2018	Realisatie 2017	Realisatie 2018 -/- Realisatie 2017
3 Baten					
3.1 Rijksbijdragen OCenW	6.003.822	5.148.810	855.012	5.536.572	467.250
Overige					
3.2 overheidsbijdragen	524.807	473.630	51.177	348.026	176.781
3.5 Overige baten	531.319	618.000	-86.681	745.992	-214.673
Totaal baten	7.059.948	6.240.440	819.508	6.630.590	429.358
4 Lasten					
4.1 Personele lasten	5.660.876	5.146.901	513.975	5.592.696	68.180
4.2 Afschrijvingen	60.651	115.000	-54.349	111.983	-51.332
4.3 Huisvestingslasten	626.005	505.611	120.394	603.379	22.626
Overige					
4.4 instellingslasten	310.964	472.928	-161.964	447.078	-136.114
Totaal lasten	6.658.496	6.240.440	418.056	6.755.136	-96.640
Saldo baten en lasten	401.452	-	401.452	-124.546	525.998
6 Financiële baten/lasten					
6.2 Financiële baten	-	-	-	633	-633
Totaal resultaat	401.452	-	401.452	-125.179	525.998

*(- is negatief)

De Bascule PI-scholen hebben in 2018 meer formatie ingezet dan er begroot was en meer uitgegeven aan materiële kosten dan dat er budget beschikbaar was. De overschrijding van de formatie vindt plaats bij de hoofdlocaties dit komt voornamelijk doordat deze vestigingen meer last hebben van tussentijdse instroom van leerlingen. Daarnaast heeft inleen van externe medewerkers voor ziektevervangingsplaatsgevonden en heeft de algemeen directeur goedkeuring gegeven om het onderwijs te intensiveren en les te geven aan één nieuwe groep.

In 2018 is het beter gelukt om de opbrengsten en kosten in evenwicht te krijgen. In 2019 is het doel om dit nog beter in evenwicht te krijgen.

3.3. Toelichting op de staat van baten en lasten

Het resultaat 2018 is ten opzichte van 2017 gestegen met afgerond € 526.000. De totale baten zijn toegenomen met afgerond € 430.000, terwijl de totale lasten, met € 96.000 zijn afgenomen. Hier zijn de financiële baten en lasten bij inbegrepen. De hogere baten worden voornamelijk veroorzaakt door een toename van de rijksbijdragen als gevolg van meer middelen vanuit de samenwerkingsverbanden passend onderwijs. De afname van de lasten is voornamelijk het gevolg van hogere personeelslasten (lonen en salarissen) en lagere overige instellingslasten € 93.000. Daarentegen zijn de huisvestingslasten toegenomen met € 23.000.

3.4. Investerings

Ten tijde van de afsluiting van het boekjaar 2018 was er geen sprake van een eenduidig vastgelegd investeringsbeleid. Niettemin is geïnvesteerd in apparatuur en inventaris om het werken mogelijk te maken.

3.5. Analyse van de jaarcijfers t.o.v. de begroting

Het gerealiseerde resultaat 2018 is € 401.452 positiever dan begroot. De belangrijkste oorzaken van deze afwijking zijn hogere Rijksbijdrage € 855.012 maar daar tegenover staan hogere personele lasten € 514.000, hogere Huisvestingslasten € 120.000 en lagere overige instellingslasten van € 162.000.

3.6. Kengetallen en financiële positie

De onderwijsinspectie onderscheidt voor het analyseren van de financiële positie van onderwijsinstellingen enkele budget- en vermogensratio's. De liquiditeit en rentabiliteit worden gebruikt voor het beoordelen van de budgetcapaciteit om tegenvallers op korte of middellange termijn op te vangen. De solvabiliteit wordt als kengetal gehanteerd voor het beoordelen van de vermogenspositie op langere termijn. Door de positieve financiële ontwikkeling in 2018 zijn de ratio's ten opzichte van vorig jaar verbeterd en voldoen De Bascule PI-scholen aan de eisen zoals die worden gesteld door de onderwijsinspectie.

Financiële kengetallen	Realisatie 2018	Realisatie 2017	Signaleringswaarde onderwijsinspectie
Huisvestingsratio	0,09	0,10	groter dan 0,10
Liquiditeit (current ratio)	3,16	3,84	kleiner dan 0,75
Rentabiliteit (1-jarig)	0,06	-0,02	lager dan -0,10
Solvabiliteit (incl. voorzieningen)	0,71	0,76	kleiner dan 0,30
Solvabiliteit (excl. voorzieningen)	0,64	0,66	geen
Weerstandsvermogen (incl. mva*)	0,40	0,36	kleiner dan 0,05
Weerstandsvermogen (excl. mva*)	0,34	0,3	geen
Kapitalisatiefactor	0,61	0,55	geen

* mva: materiele vaste activa

3.6.1. Huisvestingsratio

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

Het kengetal "huisvestingsratio" geeft de verhouding aan van de lasten van huisvesting afgezet tegen de totale lasten (inclusief financiële lasten). De huisvestingsratio is voor 2018 is lager dan de signaleringswaarde van de onderwijsinspectie.

3.6.2. Liquiditeit

Definitie: de vlottende activa (som van liquide middelen en vorderingen) gedeeld door de kortlopende schulden.

Het kengetal liquiditeit geeft aan in hoeverre een instelling op korte termijn aan haar betalingsverplichtingen kan worden voldaan. De liquiditeitspositie van De Bascule PI-scholen is al jaren zeer goed. Een liquiditeit van 3,16 betekent dat bijna zes keer voldaan kan worden aan de openstaande kortlopende schulden.

3.6.3. Rentabiliteit

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

De rentabiliteit is een indicator voor de mate van winstgevendheid van een organisatie. Een rentabiliteit van 0,06 % geeft aan dat het resultaat van De Bascule PI-scholen over 2018 positief was. Hiermee voldoen De Bascule PI-scholen in 2018 aan de signaleringswaarde.

3.6.4. Solvabiliteit

Definitie: het eigen vermogen gedeeld door het totaal vermogen.

De solvabiliteit is een indicator voor de financiële positie van een organisatie op lange termijn: de verhouding tussen eigen vermogen en vreemd vermogen. De solvabiliteit van De Bascule PI-scholen is in 2018 licht gedaald naar 0,71 dit geeft aan dat 71% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, het geen inhoudt dat slechts 29% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen en daarmee is de financiële positie op de lange termijn nog steeds zeer goed.

3.6.5. Weerstandsvermogen

Definitie: Het eigen vermogen minus de materiële vaste activa, gedeeld door de rijksbijdragen OCW.

Het weerstandsvermogen geeft aan het vermogen om onvoorziene tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen. Bij toepassing en verankering van risicomanagement in de organisatie en het goed functioneren van de planning-en-controlcyclus blijven altijd restrisico's achter. Voor het opvangen van de mogelijke financiële effecten moet het bestuur voldoende weerstandsvermogen hebben of opbouwen. Het weerstandsniveau van De Bascule PI-scholen is in 2018 gestegen naar 0,40. Dit is ruim boven de signaleringswaarde van de inspectie.

3.7. Treasurybeleid

De Bascule, waaronder De Bascule PI-scholen, heeft een treasurystatuut dat voldoet aan de regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. Het beleid van De Bascule PI-scholen is er op gericht om een zo hoog mogelijk rendement te combineren met een zo laag mogelijk risico. De Bascule streeft naar een risico-opslag van 1%. De Bascule PI-scholen kiezen ervoor om eventuele tijdelijke overtollige liquide middelen net als voorgaande jaren niet in derivaten of andersoortige financiële producten te beleggen. Om ervoor te zorgen dat zij aan haar verplichtingen kan voldoen, stelt de Bascule een liquiditeitsprognose voor één jaar op. Indien noodzakelijk wordt hier in het verantwoordingsgesprek met de raad van toezicht over gesproken. Gezien de liquiditeitspositie van De Bascule PI-scholen hoeft zij voor het financieren van haar onderwijsactiviteiten geen langlopende leningen af te sluiten. In 2017 maar ook in 2018 hebben er conform het daarop gerichte bestuursbesluit, geen beleggingen plaatsgevonden in risicodragend kapitaal.

3.8. Kasstromen

Door het positief resultaat wordt er een minder grote claim gelegd op de liquiditeiten van de Bascule als geheel. De impact van de belangrijkste kasstromen op de liquiditeitsprognose worden periodiek afgestemd met de manager planning & control en het hoofd financiële administratie. Hier wordt ook het marktrisico, kredietrisico en liquiditeitsrisico beoordeeld. De omvang van de liquide positie van De Bascule PI-scholen mitigeert de liquiditeitsrisico's en verkleint de behoefte aan kredieten. Marktrisico's, in de vorm van bijvoorbeeld bekostiging en concurrentie, worden door de algemeen directeur gemonitord en indien noodzakelijk verwerkt in de meerjarenbegroting.

3.9. Financieringsbehoeften

De Bascule PI-scholen hebben op korte termijn geen substantiële investeringen gepland. Mochten er investeringen nodig zijn, dan worden de in eerste aanleg met de liquide middelen gefinancierd.

4. Continuïteitsparagraaf

4.1. Personele bezetting en leerlingaantallen

	Begroting 2018	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Personele bezetting (in fte's, per 1-10)						
Management/directie	5	5	5	5	5	5
Onderwijzend personeel	39	41	38	38	38	38
Overige medewerkers	38	39	40	41	41	41
Totaal personele bezetting	82,6	84,7	83,4	83,4	83,4	83,4
Leerlingaantallen (per 1-10)						
Professor Waterink Noord	87	93	90	95	96	96
Professor Waterink West	47	43	49	50	56	56
Professor Waterink Zuid	38	35	38	40	40	40
Pionier	93	85	88	90	91	91
De Ster (voorheen Buitenrif+Pion)	34	42	43	45	46	46
Totaal leerlingaantallen	299	298	308	320	329	329

De stand van het aantal leerlingen is over de jaren heen ongeveer gelijk, rond de 300 leerlingen. Hierdoor kan de personele bezetting ook gelijk blijven.

4.2. Meerjarenbalansprognose

	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
1. Activa					
1.1 Vaste Activa					
1.1.2 Materiële vaste activa	429.698	529.698	529.698	529.698	529.698
1.2 Vlottende activa					
1.2.2 Vorderingen	945.645	945.645	945.645	945.645	945.645
1.2.4 Liquide middelen	2.991.074	2.370.769	2.375.005	2.379.241	2.193.570
Totaal activa	4.366.417	3.846.112	3.850.348	3.854.584	3.668.913
2. Passiva					
2.1 Eigen Vermogen					
2.1.1.1 Algemene reserves	2.774.544	2.778.780	2.783.016	2.787.252	2.608.164
2.1.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	30.128	25.893	21.657	17.421	13.185
2.2 Voorzieningen	300.840	280.534	345.851	397.088	394.741
2.3 Langlopende schulden	15.701	15.701	15.701	15.701	15.701
2.4 Kortlopende schulden	1.245.204	745.204	684.123	637.122	637.122
Totaal passiva	4.366.417	3.846.112	3.850.348	3.854.584	3.668.913

Het kalenderjaar 2019 staat ook in het teken van de verdere opbouw voor een gezonde toekomst bestendige school. Doordat er in de vorige jaren veel tijd en energie is gestoken in het op orde krijgen van de bedrijfsvoering is het nu zaak om dit verder uit te bouwen.

De dotatie aan de onderhoudsvoorziening is gedaan op basis van de bedragen uit de Meerjarenonderhoudsplannen die in 2017 zijn opgemaakt.

Er bestaat geen behoefte om haar onderwijsactiviteiten te financieren met langlopend vreemd vermogen. Daarnaast zijn De Bascule PI-scholen niet voornemens om te investeren in projecten waar financiering plaatsvindt door middel van derde geldstromen.

Het eigen vermogen is per ultimo uitgesplitst in de algemene reserve en bestemmingsreserves. Er zijn geen overige reserves en fondsen.

	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Algemene reserves	2.774.544	2.774.544	2.774.544	2.774.544	2.774.544
Alg. res. : exploitatieresultaat	-	-	-	-	-183.324
Bestemmingsreserve	30.129	25.893	21.657	17.421	13.185
Bestemmingsreserve personeel					
Bestemmingsreserve nulmeting	30.129	25.893	21.657	17.421	13.185
Eigen vermogen	2.804.673	2.800.437	2.796.201	2.791.965	2.604.405

4.3. Meerjarenexploitatieprognose

Staat van baten en lasten	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
3 Baten					
3.1 Rijksbijdragen OCenW	6.003.822	5.212.100	5.448.246	5.599.705	5.679.742
Overige					
3.2 overheidsbijdragen	524.807	1.448.000	1.448.000	1.448.000	1.448.000
3.5 Overige baten	531.319	133.000	133.500	133.500	133.500
Totaal baten	7.059.948	6.793.100	7.029.746	7.181.205	7.261.242
4 Lasten					
4.1 Personele lasten	5.660.876	5.698.100	5.871.696	6.028.931	6.279.635
4.2 Afschrijvingen	60.651	92.000	91.050	92.153	90.315
4.3 Huisvestingslasten	626.005	583.000	626.000	609.000	624.000
4.4 Overige instellingslasten	310.964	420.000	441.000	451.121	450.616
Totaal lasten	6.658.496	6.793.100	7.029.746	7.181.205	7.444.566
Saldo baten en lasten	401.452	-	-	-	-183.324
6 Financiële baten/lasten					
6.2 Financiële baten	-	-	-	-	-
Totaal resultaat	401.452	-	-	-	-183.324

*(- is negatief)

Het afgelopen kalenderjaar is er meer zicht verkregen op de geldstromen die voortkomen uit de overige opbrengsten, inleen van externe medewerkers en overige instellingslasten. Zo zijn de budgethouders gevraagd, met ondersteuning van de staf, een jaarprognose af te geven en deze maandelijks te monitoren. De controller toetst de onderbouwing van de leerlingenstand, personele inzet en de overige materiële uitgaven en zet elke maand per post de realisatie af tegen de afgegeven prognose. In de verantwoordingsgesprekken bespreekt de algemeen directeur de jaarprognose met de betreffende schooldirecteur.

De meerjarenexploitatieprognose toont dat de Rijksbijdragen de aankomende jaren licht afnemen. Dit als gevolg van een lagere bekostiging vanuit het ministerie van OC&W. Omdat wij doorgerekend hebben met de bedragen van het schooljaar 2018-2019 komen de Pi scholen in 2022 uit op een verlies. De overige opbrengsten dalen vanwege de verschuiving van de middelen vanuit de samenwerkingsverbanden. Door verder te sturen op een evenwichtige formatie, verwachten De Bascule PI-scholen dat de bijbehorende personele kosten zullen dalen.

De gemeente draagt ervoor zorg dat de scholen voorzien zijn van huisvesting. Aan de hand van het meerjaren-onderhoudsplan zorgen De Bascule PI-scholen ervoor dat de staat van de panden aan de daaraan gestelde eisen voldoet. Voordat alle afschrijvingstermijnen zijn voldaan wordt samen met de gemeente besproken of er wordt overgegaan tot vervanging van elementen, verbouwen van bepaalde delen of volledige nieuwbouw.

4.4. Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Het proces om te komen tot een (meerjaren)begroting en het afleggen van verantwoording over de activiteiten is in een planning-en-controlcyclus vastgelegd.

In navolging van de aanpassing van het besturingsmodel is het budget van De Bascule PI-scholen verdeeld over de resultaatverantwoordelijke eenheden. Om verder 'in control' te geraken moeten de budgethouders beter sturen op het nettoresultaat. Hiertoe zijn wij gestart door de administratie vanaf 2019 in eigen beheer te nemen en ook de

aanschaf van Capisci brengt ons in staat om beslissingen te nemen. Met dit instrument bewaken de algemeen directeur en de adjunct-directeuren de voortgang op het budget en de plannen.

Daarnaast is er een stafbureau voor De Bascule PI-scholen gevormd. De staf ondersteunt de budgethouders bij hun integrale verantwoordelijkheid. Dit doet zij door elke maand financiële- en niet financiële gegevens te verzamelen en vast te leggen in een dashboard. Dit rapport wordt besproken in het kwartaalgesprek met de raad van bestuur.

4.5. Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Ziekteverzuim

Risico: door een afname van onderwijzend en onderwijsondersteunend personeel bestaat er het risico dat het ziekteverzuim hoog blijft. Deze is overigens niet arbeid gerelateerd. In de begroting is rekening gehouden met het vervangen van ziekte door de inzet van externe medewerkers. Het risico bestaat als het ziekteverzuim boven het begroot niveau (4%) blijft en niet wordt opgevangen door het eigen personeel maar door externe medewerkers, dat de loonkosten derden de begroting zullen overschrijden.

Verbeterpotentieel: om een flexibele schil te creëren heeft de algemeen directeur de schooldirecteuren de opdracht gegeven om het aantal leerlingen per groep af te zetten tegen de formatie (onderwijzend en onderwijsondersteunend personeel) die bij de betreffende groep wordt ingezet. Vervolgens wordt de groeps grootte afgezet tegen de vastgestelde norm. Waar mogelijk wordt de grootte van een groep verhoogd en formatie vrijgespeeld.

Overige materiële kosten en leermiddelen

Risico: de tweede grote risico is het overschrijden van het budget voor overige materiële kosten en leermiddelen. Vanaf 2017 is er een norm per leerling afgesproken.

Verbeterpotentieel: het bestuur heeft de algemeen directeur de opdracht gegeven op korte termijn aan te tonen welke bezuinigingsmaatregelen er getroffen worden om binnen het budget te blijven.

Personele inzet

Risico: de kosten voor personeel overschrijden de inkomsten.

Verbeterpotentieel: het in evenwicht brengen van de inzet met de middelen.

Aantal leerlingen

Risico: het risico bestaat dat als de uitstroom aan het eind van het schooljaar groter is dan de instroom aan het begin van het nieuwe schooljaar, dat de Rijksbijdrage het jaar erop lager wordt omdat er op peildatum 1 oktober 2018 minder leerlingen zijn ingeschreven dan begroot. Als er minder middelen zijn dan komen de uitgaven onder druk te staan.

Verbeterpotentieel: monitoren van de leerlingenmutaties.

Bijlage 1: Verslag toezichthoudend orgaan

De Bascule PI-scholen vormen een afzonderlijke entiteit binnen Stichting de Bascule. Het verslag over het toezichthoudend orgaan is derhalve gebaseerd op het jaardocument 2018 van de Bascule.

De Bascule houdt zich aan de Zorgbrede Governance Code gericht op de referentiemodellen die door de Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in Zorginstellingen (NVTZ) is vervaardigd. De Bascule beschikt over een volgens deze modellen opgesteld reglement raad van toezicht (2008). In 2015 is het reglement raad van bestuur gewijzigd in een reglement besturing Bascule. Dit reglement is in 2016 vastgesteld. Hierin is geregeld op welke manier de raad van bestuur verantwoording aflegt aan de raad van toezicht en hoe de directeuren verantwoording afleggen aan de raad van bestuur. In het reglement zijn doelen, functies, de onderwerpen, het instrumentarium en de gestructureerde opzet van het toezicht vastgelegd. Ook de onafhankelijkheid van de leden van de raad van toezicht ligt in dit reglement vast. Tevens maakt het procuratieschema onderdeel uit van dit reglement.

Het bestuur voldoet ook aan de code goed bestuur primair onderwijs van de PO-raad.

Raad van bestuur (RvB) en raad van toezicht (RvT)

De raad van bestuur, tevens bevoegd gezag van De Bascule PI-scholen, wordt gevormd door Topstichting Spirit – de Bascule, KvK 70515891, met bestuurders mevr. M.A. Verhoef en mevr. N.D. de Koning. De raad van toezicht bestaat uit mevr. E.G.M. Huijzer (voorzitter), dhr. D.G.A. Royaards, dhr. J.A. Kamps, mevr. A. Oswald, dhr. R. Akkerman, dhr. J.A. Swinkels en mevr. F.E. Scheepers.

De besluitvorming van de raad van toezicht vindt, behalve in bijzondere gevallen, plaats tijdens de vergaderingen van de raad van toezicht. De bestuurder met één of meer leden van het directieteam is in beginsel altijd aanwezig bij de vergaderingen van de RvT. De bestuurder bereidt deze vergaderingen voor in overleg met de voorzitter van de RvT. Mede daartoe hadden de bestuurder en de voorzitter van de RvT in 2018 maandelijks een regulier bilateraal overleg. Agendapunten worden schriftelijk en met onderbouwing geagendeerd. De Raad vergadert besloten voorafgaand aan de reguliere vergadering.

De verantwoording van de raad van bestuur tijdens de reguliere vergaderingen met de raad van toezicht was in algemene zin gericht op de beantwoording van de volgende vragen:

- Wordt gewerkt vanuit een lange termijn visie en een strategisch plan?
- Zijn de activiteiten van de Bascule gericht op de realisatie van de in de strategie omschreven organisatiedoelen?
- Wordt zorgvuldig omgegaan met cliënten?
- Worden de beschikbare middelen efficiënt en effectief besteed?
- Functioneert de Bascule in zijn geheel en per bedrijfs onderdeel effectief, efficiënt en behoorlijk?
- Wordt zorgvuldig omgegaan met medewerkers?

De RvT heeft in 2018 zes keer regulier vergaderd. In 2014 heeft de RvT ingevoerd om voorafgaande aan deze vergaderingen een besloten overleg te houden over de agendabehandeling en om interne kwesties te bespreken. Dit is in 2018 voortgezet.

De RvT heeft in 2018 bijzondere aandacht besteed aan de volgende onderwerpen en heeft ook een aantal besluiten genomen:

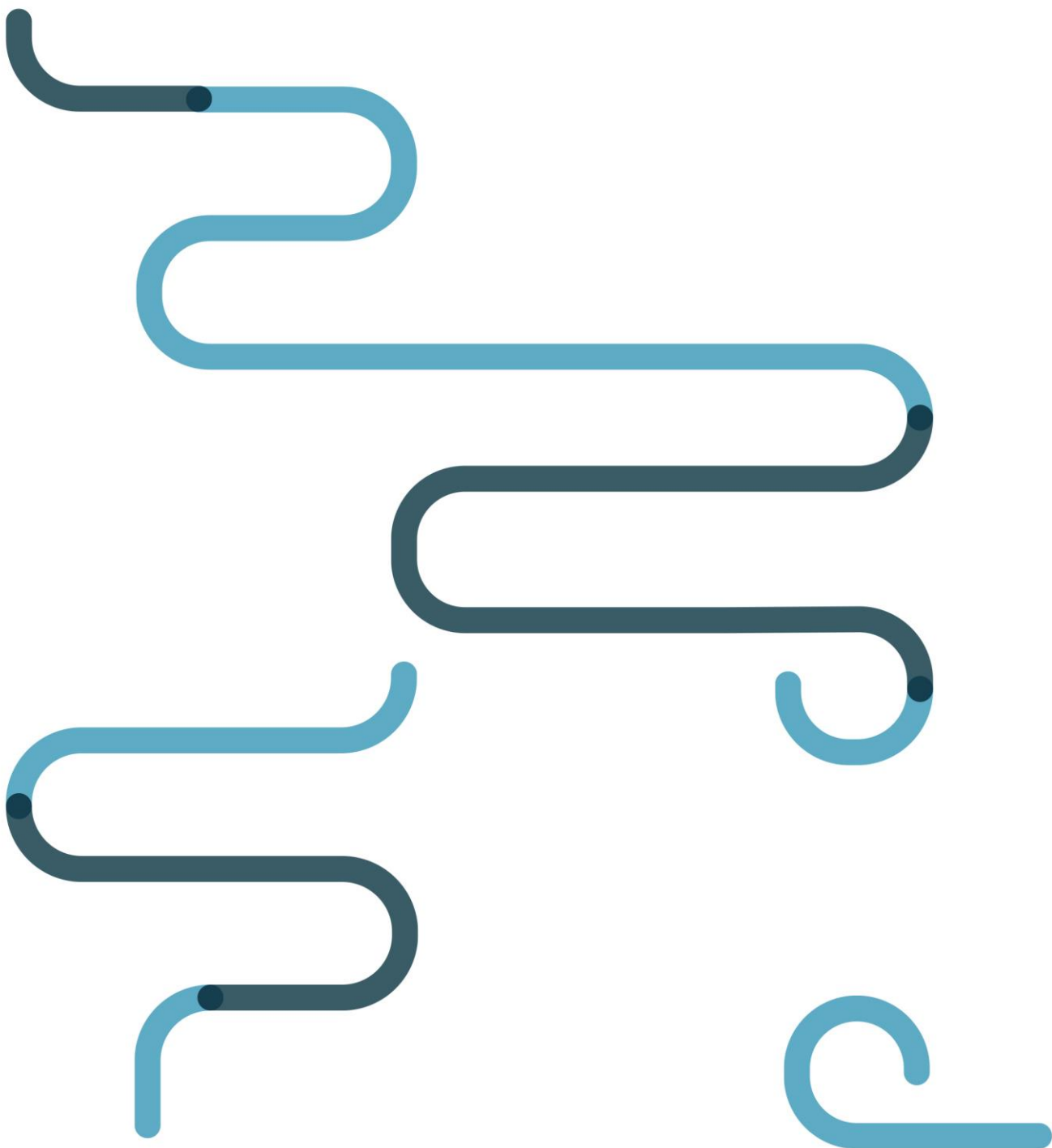
- De continuïteit in de bedrijfsvoering wordt besproken evenals de voortgang van het exploitatieresultaat.
- Het jaarverslag 2017 en de jaarrekening 2017 worden goedgekeurd.
- De begroting 2019 wordt goedgekeurd.
- Bestuurlijke fusie die per 31 december 2017 gerealiseerd is.

Auditcommissie

De auditcommissie is in het bijzonder belast met het toezicht op de interne beheersing, de financiële verslaglegging en de naleving van relevante wet- en regelgeving. De auditcommissie vergaderde in 2018 drie keer. Bij de vergaderingen van de commissie zijn altijd de voorzitter van de raad van bestuur en de directeur centrale serviceorganisatie (CSO) aanwezig. Minimaal één keer per jaar is ook de externe accountant aanwezig. De auditcommissie vergadert doorgaans twee weken voor de vergadering van de RvT en behandelt dan meer diepgaand de in de betreffende vergadering van de RvT te behandelen agendapunten met een bedrijfseconomische component, waarbij de voorzitter van de auditcommissie hierover terug rapporteert aan de RvT.

Bezoldiging

De raad van bestuur en de raad van toezicht worden betaald uit de algemene middelen van Stichting Spirit - de Bascule en worden daar in de jaarrekening verantwoord. In de jaarverantwoording scholen zijn de bezoldigingen niet opgenomen. Bij de stichting is geen sprake van uit publieke middelen gefinancierde topinkomens. De bezoldiging van de raad van bestuur is conform de adviesregeling van de Nederlandse Vereniging van Directeuren in de Zorg (NVDZ) en de Wet Normering Topinkomens (WNT).



 de bascule
PI-scholen

Rijksstraatweg 145
1115 AP Duivendrecht

020 890 19 06
info@debasculepi-scholen.nl
www.debasculepi-scholen.nl