

EduCare
dir. speciaal onderwijs

Jaarverslag 2017

Postbus 170
8070 AD Nunspeet
0341-452795
www.EduCare-Harderwijk.nl

Inhoudsopgave

Inhoud

Inhoudsopgave	2
1. Voorwoord	3
2. Jaarverslag Raad van Toezicht.....	4
3. Algemene informatie en gevoerd beleid	7
4. Financiële Informatie	14
5. Overige informatie	23

1. Voorwoord

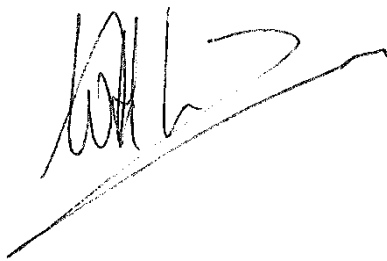
Het jaar 2017 begon met een langdurige ziekteperiode van de bestuurder, dhr. Marchand. Door de aanstelling van een interim-bestuurder, in de persoon van dhr. A. Palland, is de bedrijfsvoering van EduCare verlopen als anders ook het geval was.

Per 1 januari is EduCare gaan samenwerken met een nieuw administratiekantoor. Dat heeft de nodige inspanning gekost, maar is, mede door de enorme inzet van het personeel op het bestuurskantoor, goed verlopen. We zijn ook zeer tevreden met het werk van het nieuwe accountantskantoor Aksos. M.n. bij de controle van de jaarrekening 2016 hebben ze goed werk geleverd.

Ook in 2017 is er weer veel gebeurd op de scholen van EduCare. We hebben onze opdracht goed uit kunnen voeren en daarmee kinderen een veilig en stimulerend ontwikkelingsklimaat kunnen bieden. Twee dingen springen er uit. In de tweede helft van het jaar is begonnen met de renovatie van de Koningin Emmaschool in Nijkerk en met de nieuwbouw van De Lelie in Harderwijk. Beide projecten zullen naar verwachting in 2018 gerealiseerd zijn.

We hebben geprobeerd om in dit jaarverslag een getrouw beeld te schetsen van de ontwikkelingen in 2017. Ik wens u veel plezier bij het lezen van dit verslag.

Namens het bevoegd gezag,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'W.H. Marchand', written over a horizontal line.

W.H. Marchand
Voorzitter College van Bestuur

Nunspeet, april 2018

2. Jaarverslag Raad van Toezicht

Ook in het jaar 2017 waren de gevolgen van Passend Onderwijs – in het derde jaar van die regeling - voor EduCare duidelijker merkbaar. Op enkele scholen stonden de leerlingenaantallen onder druk en dat is nog steeds zo. Van EduCare wordt een andere rol verwacht. Het gaat nog meer om de expertise en ondersteuning dan voorheen. De strategie van EduCare om deze problematiek het hoofd te bieden is aangescherpt. De uitwerking van die strategie wordt door de RvT gemonitord.

De Raad van Toezicht van EduCare heeft in 2017 toezicht gehouden op het werk en het handelen van de bestuurder. Ook werd er toegezien op de wijze waarop EduCare zich in de maatschappelijke context manifesteert.

De Raad heeft in alle rust en goede orde zijn toezichthoudende taak kunnen uitoefenen. De Raad had voldoende rapportages, e.d. (zie paragraaf 2.5) tot zijn beschikking om het toezicht op een verantwoorde wijze te kunnen vormgeven.

2.1 Samenstelling Raad van Toezicht in 2017

Naam	Geb. datum	Functie	Datum benoeming	Datum herbenoeming	Aftredend	Termijn
M. van Daalen	16-08-'50	2 ^e voorz.	01-01-2009	01-01-2017	01-01-2021	3 ^e
K.M. Endendijk-Gardenbroek	19-10-'76	Lid	21-04-2010	01-01-2014	01-01-2018	2 ^e
C. Baatenburg de Jong	06-08-'75	Lid	08-09-2010	01-01-2015	01-01-2019	2 ^e
M.C. Slootweg	26-11-'53	Lid	01-06-2014		01-06-2019	1 ^e
W. Stoelinga	04-07-'61	Lid	01-11-2017		01-01-2020	1 ^e

Een lid van de Raad van Toezicht wordt benoemd voor 4 jaar en kan twee keer herbenoemd worden.

2.2 Bijeenkomsten Raad van Toezicht

De Raad is in 2017 acht keer in een reguliere vergadering bijeen gekomen. Bij alle vergaderingen was de bestuurder (voor een deel) aanwezig. In de vergadering van juni heeft de accountant verslag gedaan van zijn bevindingen betreffende de jaarstukken van 2016. De Raad heeft twee werkbezoeken afgelegd: op 17 mei bij De Lelie en op 25 oktober bij De Arend.

De voorzitter van de Raad heeft elke vergadering met de bestuurder voorbereid. De aanwezigheid van de leden is zeer goed te noemen.

De Raad is tevreden met het eigen functioneren en met het functioneren van elk lid afzonderlijk.

Door de bestuurder is enkele malen gebruik gemaakt van de klankbordfunctie van de RvT, met name met betrekking tot de strategische positiebepaling van EduCare in Passend Onderwijs. Meestal vond dat plaats in een gesprek van de bestuurder met één van de leden. Soms in een gesprek met enkele leden.

2.3 Good Governance

De Raad van Toezicht neemt bij zijn werk de principes van Good Governance in acht en handelt in overeenstemming met de (nieuwe) code "Goed bestuur" van de PO-raad. Om hierin scherp te blijven, bezoeken leden van de Raad regelmatig de netwerken van bestuurders en toezichthouders die georganiseerd worden door de Besturenraad. De raad is ook lid van de Vereniging voor Toezichthouders in het Onderwijs (VTOI) en bezoekt jaarlijks ook enkele bijeenkomsten van deze organisatie.

In het kader van Good Governance wordt er ook elk jaar geëvalueerd; zowel met de toezichthouders onderling als met de bestuurder. De evaluatie wordt in het vergaderverslag vastgelegd.

In juni 2017 hebben voorzitter en 2^{de} voorzitter een vergadering van de GMR bijgewoond, zodat de leden van de GMR in staat worden gesteld om de raad op allerlei zaken te bevragen. Het overleg met de GMR wordt twee keer per jaar geagendeerd.

2.4 Middelen van Toezicht

De Raad heeft met behulp van de volgende middelen toezicht gehouden op het beleid van de bestuurder:

1. Managementrapportages van de directies
2. Werkbezoeken
3. Jaarlijks gesprek met de directeuren
4. Jaarlijks gesprek met de GMR
5. Kwartaalrapportages van het CvB
6. Inspectierapporten
7. Begroting, jaarrekening en jaarverslag
8. Formatieplan
9. Controleverklaring met mondelinge toelichting door de accountant
10. Benchmarkrapporten van het ministerie van OC&W en Deloitte.

2.5 Huisvesting

De huisvesting van de scholen is in 2017 regelmatig onderwerp van gesprek geweest.

Nieuwbouw (van De Lelie) en vernieuwbouw (van de Koningin Emma School) vroeg de nodige aandacht in 2017. Er is besloten beide wel te laten plaatsvinden, ondanks de krimp die zich op de KES voordoet. Het oude gebouw van de Lelie is gesloopt, het gebouw van de KES gestript en er werd gestart met de (ver)nieuwbouw. Dit moet medio 2018 gereed zijn.

De krimp zorgt er ook voor dat er nu een situatie is dat de Wingerd en de Arend in één gebouw gaan passen. De samenvoeging is in 2017 in gang gezet en zal medio 2018 gereed zijn.

De gebouwen zien er overigens goed uit en worden planmatig onderhouden.

2.6 Kwaliteitsbeleid

De kwaliteitscyclus van de scholen en van het bestuur is met behulp van de kwartaalrapportages en de verslagen van het directiebestuur goed geborgd. Het inspectiekader is door de onderwijsinspectie vernieuwd. In de gesprekken over de kwaliteit van de scholen zal de inspectie ook de RvT gaan betrekken.

In 2017 is meer structureel aan het beleid op gebied van onderwijskwaliteit en het toezicht daarop met elkaar gewerkt.

2.7 Personeel

De onderwijskwaliteit van EduCare wordt voornamelijk geborgd door het benoemen van de juiste personeelsleden. De Raad heeft toezicht gehouden op goede en veilige arbeidsomstandigheden voor alle personeelsleden. Ook de arbeidsvoorwaarden spelen hierbij een belangrijke rol.

Er is een contract met Arbodienst Perspectief te Harderwijk.

Het ziekteverzuim baarde ons ook in 2017 zorgen. Het verzuimde daalde wel, maar bevindt zich nog steeds boven het landelijk gemiddelde. Zie voor de exacte cijfers hoofdstuk 3.6.4.

2.8 Financieel beleid

De Raad houdt toezicht op het financieel beleid in overeenstemming met de adviezen uit het rapport van de commissie Don.

Door de kwartaalrapportages van de bestuurder heeft de Raad het financieel beleid goed kunnen volgen. De Raad constateert op basis hiervan en op basis van de jaarrekening 2017 dat het financieel goed gaat met EduCare.

2.9 Deskundigheidsbevordering

Leden van de Raad hebben deelgenomen aan een netwerkoverleg van toezichthouders en bestuurders. Ook de bestuurder was hierbij aanwezig. Het doel van deze bijeenkomsten is naast het behandelen van een onderwerp ook het "leren van elkaar". De Raad is ook lid van de vereniging voor toezichthouders in het onderwijs (VTOI). Zo wordt ook het werk van de VTOI op de vergadering onder de aandacht van de leden gebracht.

De voorzitter heeft de leergang Waardengericht Toezichthouden van Verus gevolgd. In elke RvT vergadering werd het geleerde met de leden van de Raad gedeeld.

2.10 Samenwerking

Er werden gesprekken met (bestuur en RvT) van Verschoorschool gevoerd over mogelijkheden tot samenwerking. Gezamenlijk werd opdracht gegeven aan Verus om een onderzoek naar de wenselijkheid en de mate van samenwerking uit te voeren. Daaruit kwam tevoorschijn dat een fusie geen haalbare kaart is (onder meer door de verschillen in grondslag). Er is ook geen directe noodzaak. Besloten is om de samenwerking in het belang van de leerlingen wel te intensiveren en de bestuurders zijn uitgenodigd om daarvoor een plan te maken dat we in 2018 gezamenlijk zullen vaststellen.

2.11 Tenslotte

De Raad kijkt met genoegen terug op het jaar 2017. Hoewel er zich veel ontwikkelt en het onderwijsveld zowel landelijk als regionaal onrustig is, lukt het EduCare toch om hierin een stabiele koers te varen. Dit geeft vertrouwen voor het voortzetten van dit beleid in 2018.

Dhr. M. van Daalen
Voorzitter Raad van Toezicht

Nunspeet, mei 2018

3. Algemene informatie en gevoerd beleid

3.1 Juridische structuur

De stichting EduCare (DUO-administratienummer 41671) is opgericht op 27 maart 2007 en gevestigd te Nunspeet, Stationslaan 32. EduCare is een voortzetting van de Stichting voor Protestants Christelijk Speciaal onderwijs en Voortgezet Speciaal Onderwijs voor Harderwijk en omgeving; opgericht in 1947.

EduCare is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Enschede onder nummer 8157963.

3.2 Omschrijving van de doelstelling

EduCare verzorgt onderwijs aan kinderen en jong volwassenen met leer- en opvoedingsproblemen en verleent ambulante begeleiding aan reguliere scholen voor basis- en voortgezet onderwijs voor kinderen met leer- en opvoedingsproblemen.

Daartoe participeert EduCare in twee samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs:

- Zeeluwe te Harderwijk (PO 2509)
- De Stichting Leerlingenzorg te Harderwijk (VO 2509)

EduCare verleent ook diensten op het gebied van onderwijs en ondersteuning aan de schoolbesturen van bovengenoemde samenwerkingsverbanden.

3.3 Missie

De Missie van EduCare is als volgt geformuleerd:

**‘Een veilig en stimulerend ontwikkelingsklimaat
voor alle kinderen met speciale onderwijsbehoeften’**

3.4 Speerpunten van beleid in 2017

De speerpunten van het gevoerde beleid in 2017 waren:

- Alle scholen van EduCare hebben in 2017 hun basisarrangement behouden. De bestuurder en de directeurs van EduCare hebben zich voorbereid op het nieuwe inspectietoezicht dat vanaf 1 augustus 2017 geldt.
- De onderwijskundige ontwikkelingen op de scholen werden vanuit de schoolplannen (2015-2019) vormgegeven. De ontwikkeling van het personeel was daarbij een belangrijk speerpunt. EduCare heeft in 2017 €139.000 Uitgegeven aan professionalisering van het personeel.
- Binnen het personeelsbeleid werd met behulp van de gesprekkencyclus vooral ingestoken op professionalisering en ontwikkeling van de medewerkers van EduCare.
- De samenwerking met de samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs is in 2017 goed verlopen. Steeds meer wordt beseft dat alle schoolbesturen elkaar nodig hebben om Passend Onderwijs goed te kunnen verzorgen.
- De expertise poot van EduCare deed het goed. Alle ambulante begeleiders konden in dienst blijven en met veel besturen is er een contract voor begeleiding afgesproken. Sinds 1 augustus 2017 is EduCare zelf verantwoordelijk voor de bedrijfsvoering van de Ambulante Begeleiding.
- Financieel ging het goed. Het resultaat was € 276.000. Er was een resultaat van € 60.000 begroot.
- De kindcentra in Nunspeet zijn dichterbij gekomen. Er is een integraal huisvestingsplan gemaakt, waarin een planning voor deze kindcentra is opgenomen. In 2020 hopen we met de bouw te kunnen beginnen.
- Er is begonnen met nieuwbouw van De Lelie in Harderwijk en renovatie van de Koningin Emmaschool in Nijkerk. Beide projecten worden in 2018 afgerond.
- De Arbo-jaarplannen werden uitgevoerd. BHV-ers en EHBO-ers hebben hun jaarlijkse scholing ontvangen.
- Er is in 2017 besloten om niet te streven naar een fusie met stichting Volare (Dr A. Verschoorschool en de Van der Reijdenschool), maar om wel de samenwerking te

zoeken op bepaalde thema's; bijv. op het verlenen van expertise aan het regulier onderwijs.

- In 2017 is er nieuw ziekteverzuimbeleid opgesteld. Het is per 1 januari 2018 ingegaan. Het ziekteverzuim is gedaald, maar ligt nog boven het landelijk gemiddelde.

3.5 Organisatiestructuur

Stichting EduCare wordt in overeenstemming met de statuten bestuurd door een College van Bestuur (CvB). Het toezicht wordt uitgeoefend door de Raad van Toezicht (RvT). De RvT is ook werkgever en klankbord van het CvB.

Het CvB van EduCare verricht alle taken die tot de verantwoordelijkheid van het bevoegd gezag behoren en is werkgever van het personeel dat bij EduCare in dienst is.

Het CvB bestaat uit één persoon: Dhr. W.H. Marchand. Deze persoon wordt 'bestuurder' genoemd.

De bestuurder is het bevoegd gezag van zes scholen voor speciaal onderwijs nl.:

- De Arend (05OX), school voor speciaal basisonderwijs (SBaO) te Nunspeet
- De Springplank (02WU), school voor SBaO te Harderwijk met een dependance in Zeewolde
- De Lelie (16TL), school voor speciaal onderwijs en voortgezet speciaal onderwijs aan zeer moeilijk lerenden (ZML) te Harderwijk met vestigingen in Harderwijk, Ermelo (Driekansen) en Nijkerk.
- Mijnschool (07YU), school voor praktijkonderwijs (PRO) te Harderwijk.
- De Wingerd (02CP), school voor speciaal onderwijs en voortgezet speciaal onderwijs aan zeer moeilijk lerenden met twee locaties in Nunspeet.
- Koningin Emmaschool (02CX), school voor SBaO te Nijkerk. Sinds 1 augustus 2017 biedt deze school in samenwerking met De Lelie ook speciaal onderwijs aan zeer moeilijk lerende kinderen.

De directeurs van de scholen zijn integraal verantwoordelijk voor het beleid van de scholen. Zij vormen samen met de bestuurder het directiebestuur, waarin het dagelijks beleid van EduCare wordt vormgegeven.

Elke school heeft een Medezeggenschapsraad (MR). Zie bijlage 1 (organisatiestructuur). Deze MR-en kiezen de leden van de gemeenschappelijk medezeggenschapsraad (GMR), die een adviserende en instemmende taak heeft betreffende het beleid van de bestuurder. De bestuurder is op verzoek minstens 4 keer per jaar aanwezig bij de vergaderingen van de GMR. De GMR overlegt twee keer per jaar met de RvT en kan zo nodig ook tussentijds de RvT benaderen.

3.6 Personeel

3.6.1 Integraal personeelsbeleid

De gesprekkencyclus is het belangrijkste instrument bij de uitvoering van het personeelsbeleid. In de jaargesprekken wordt er niet alleen over het functioneren, maar ook over de professionalisering en ontwikkeling van de medewerkers gesproken. Door de verdichting van de problematiek bij leerlingen is het nodig dat het personeel zich blijft bekwaamen in het geven van onderwijs aan leerlingen met speciale onderwijsbehoeften.

Het mobiliteitsbeleid heeft in 2016 niet de gewenste effecten gehad. Slechts één personeelslid is overgestapt naar een andere school.

Gespreksverslagen, diploma's en certificaten worden opgeslagen in het digitale bewaamheidsdossier. Elk personeelslid is verantwoordelijk voor zijn eigen dossier

3.6.2 Organisatie

Alle scholen werken met één directeur en enkele teamleiders. Gezamenlijk vormen zij het managementteam (MT) van de school. In de vergaderingen van het MT wordt het beleid van de school vormgegeven.

3.6.3 Mutaties

Het aantal mutaties in 2017 is, evenals voorgaande jaren, gering geweest. We kunnen ons personeel goed “boeien en binden”.

Het vervangen bij ziekte of andere afwezigheid werd een steeds groter probleem. Veel schoolbesturen vissen in dezelfde vijver met vervangers. We zoeken samenwerking met andere besturen om te komen tot gezamenlijke oplossingen, maar voeren hierop ook ons eigen beleid.

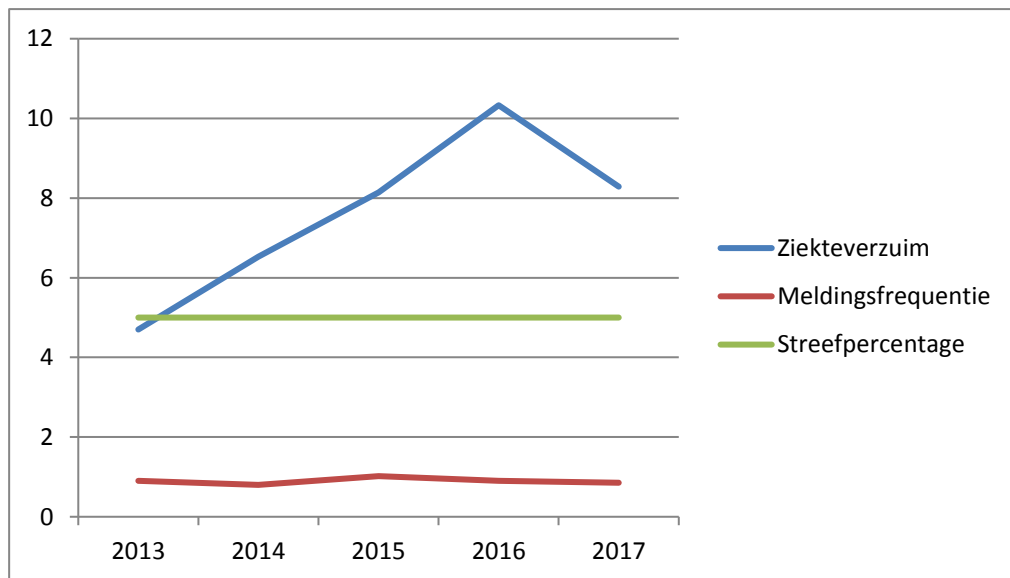
3.6.4 Ziekteverzuim en vervanging

Het ziekteverzuimpercentage over 2017 is volgens onze Arbodienst Perspectief 8,29%. Volgens Mercedes, het administratiekantoor is het 7,17%. Na onderzoek bleek dat de personeelsbestanden van Mercedes meer actueel waren. Daarom gebruiken we vanaf 1 januari 2018 enkel nog verzuimcijfers van Mercedes. Op De Springplank, De Lelie en De Koningin Emmaschool werd het meeste verzuimd. Ook op het bestuurskantoor was het verzuim hoog (9%) Dit hoge verzuim wordt voornamelijk veroorzaakt door een aantal langdurig zieke personeelsleden. De meldingsfrequentie bevindt zich op een laag niveau (0,85). Er zijn 24 personeelsleden die in 2017 meer dan 150 dagen achtereen verzuimd hebben.

Na enkele jaren met hoge verzuimcijfers kunnen we constateren dat het ziekteverzuim weer een daling vertoont.

Het landelijke ziekteverzuimpercentage in het speciaal onderwijs van het onderwijzend personeel was in 2016 7,0% met een meldingsfrequentie van 1,3 (gegevens van 2017 zijn nog niet bekend). Het onderwijsondersteunend personeel had in hetzelfde jaar een ziekteverzuimpercentage van 7,2% en een meldingsfrequentie van 1,4. Ten opzichte van het landelijke gemiddelde ligt het verzuimpercentage van EduCare dus iets hoger, maar de meldingsfrequentie lager wat verklaard kan worden door een aantal langdurig zieke medewerkers. EduCare streeft naar een verzuimpercentage van 5%.

Grafiek 1: Ziekteverzuim



3.6.5 Gevolgen Passend Onderwijs

De daling van het aantal leerlingen als gevolg van Passend Onderwijs zette in 2017 door. School voor ZML De Lelie (so en vso) en Mijnschool laten een lichte toename van het leerlingenaantal zien en bij De Arend is het aantal gelijk gebleven. De overige scholen dalen alle in leerlingenaantal. Het Onderwijszorgcentrum in Harderwijk blijft voldoende leerlingen trekken om te kunnen blijven voortbestaan. Het centrum valt nu onder verantwoordelijkheid van het samenwerkingsverband. Wij hebben daar dus geen personele verplichtingen meer.

De samenwerking in de samenwerkingsverbanden is goed te noemen. In lokale overleggen geven de schoolbesturen Passend Onderwijs vorm. EduCare doet mee in de acht lokale overleggen. De prestaties van deze overleggen zijn wisselend.

Onze expertise in de vorm van ambulante begeleiding wordt aan de besturen en samenwerkingsverbanden aangeboden. In 2017 konden op basis van contracten en detacheringen alle medewerkers in dienst gehouden worden.

In het directieboard hebben we de koers regelmatig besproken. We proberen besturen, jeugdzorginstellingen, gemeenten, etc. met elkaar te verbinden in het belang van het kind met speciale onderwijsbehoeften. We nemen deel aan veel netwerken om dit doel te bereiken. De koers Passend Onderwijs, een nadere uitwerking van het strategisch beleidsplan 2014-2019, is verschillende keren geëvalueerd.

3.6.6 Beheersing van uitgaven inzake uitkeringen na ontslag

In het verslagjaar hebben vier medewerkers de organisatie verlaten met een ontslaguitkering. In het formatieplan wordt elk jaar nadrukkelijk stilgestaan bij de besluitvorming over verlenging contracten en of er RDDF plaatsingen moeten plaatsvinden.

3.7. Onderwijsbeleid

3.7.1. Analyse leerlingenaantallen

Door Passend Onderwijs en krimp daalt het aantal leerlingen in het SBaO nog steeds. De Emmaschool heeft 20% minder leerlingen. De Springplank daalt met 12 leerlingen. In totaal zijn er 33 leerlingen minder op de SBaO-scholen. Dit betekent dat momenteel minder dan 2% van het totale leerlingenaantal van het samenwerkingsverband Zeeluwe op een school voor SBaO onderwijs volgt.

Het aantal leerlingen in het (V)SO is met één gedaald door een daling van de instroom op De Wingerd.

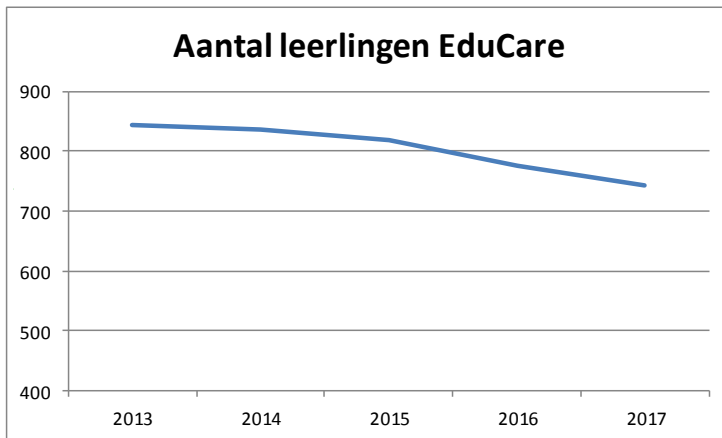
Op Mijnschool is het aantal leerlingen licht gestegen van 186 naar 188.

In totaal is het aantal leerlingen met 32 afgenomen. Op basis van de ontwikkeling van de leerlingenaantallen tot nu toe (mei 2018), kan voorzichtig geconcludeerd worden dat de daling begint af te vlakken. Op basis van het streefcijfer voor het SBaO, nl. 2%, is er bij het samenwerkingsverband Zeeluwe geen behoefte meer om het aantal leerlingen op het SBaO verder terug te dringen.

Tabel 3: Leerlingenaantallen

	2013	2014	2015	2016	2017
De Arend	112	98	92	77	77
Kon. Emmaschool	108	114	115	108	87
De Springplank	209	219	197	187	175
SBaO	429	431	404	372	339
De Lelie	136	137	147	147	155
De Wingerd	93	80	74	71	62
(V)SO	229	217	221	218	217
Mijnschool	185	189	194	186	188
PRO	185	189	194	186	188
Totaal	843	837	819	776	744

Tabel 4: Ontwikkeling aantal leerlingen



3.7.2 Voor-, tussen- en naschoolse opvang

Ondanks maatregelen van het rijk is de tussenschoolse opvang een probleem. Omdat bijna alle leerlingen de lunch op school gebruiken, is er veel personeel nodig om dit te begeleiden. Hierdoor kunnen we niet volledig voldoen aan de arbeidstijdenwet.

Momenteel is er voor het S(B)O en het SO nog geen verplichting om voor- en naschoolse opvang aan te bieden.

3.7.3 Onderwijskundige ontwikkelingen

Voor de onderwijskundige ontwikkelingen wordt verwezen naar de jaarplannen van de scholen. De bestuurder bespreekt deze ontwikkelingen vier maal per jaar met de directeuren aan de hand van de managementrapportages.

3.7.4 Administratie

De uitwisseling van gegevens met BRON verloopt goed. Op basis van deze digitaal vastgelegde gegevens wordt de bekostiging voor de scholen door het ministerie van OC&W vastgesteld.

In 2016 heeft de RVT ingestemd met het advies van het Bestuur om Mercedes als nieuw administratiekantoor aan te stellen wegens de problematiek bij voormalig administratiekantoor Helder Onderwijs. Deze overstap naar Mercedes is ingegaan per 1 januari 2017. Mercedes voert de personele administratie voor EduCare uit. De financiële administratie wordt hoofdzakelijk door EduCare zelf uitgevoerd, waarbij Mercedes op afroep ondersteuning biedt.

3.7.5 Veiligheid

In het kader van de nieuwe wet 'Sociale Veiligheid' heeft het directiebestuur besloten dat elke school m.i.v. 1 augustus 2016 een sociaal veiligheidsplan heeft op basis van een met elkaar afgesproken format. De sociale veiligheid van de leerlingen wordt elk jaar gemeten.

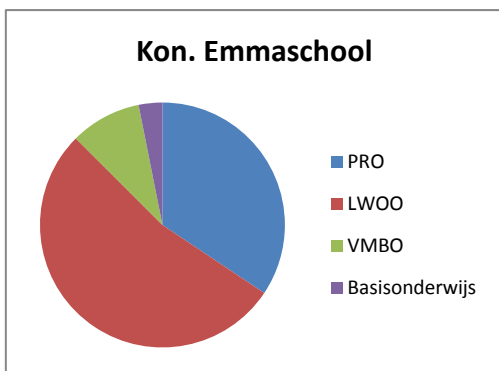
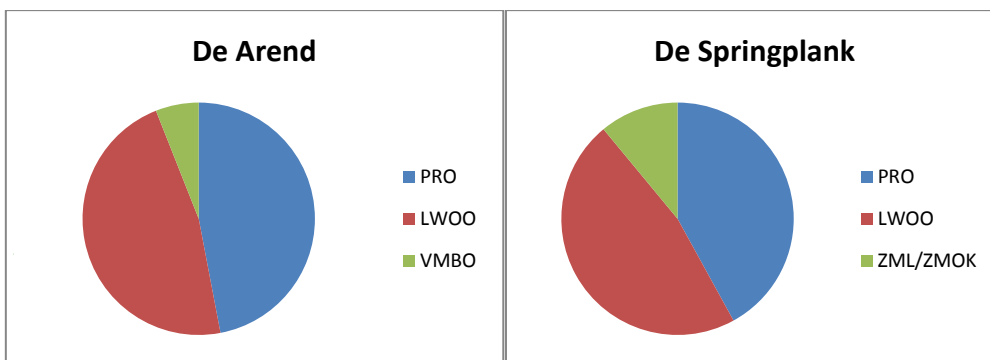
Via de managementrapportage wordt toezicht gehouden op belangrijke data en kengetallen betreffende Arbo, pesten en veiligheid.

3.7.6 Inspectie

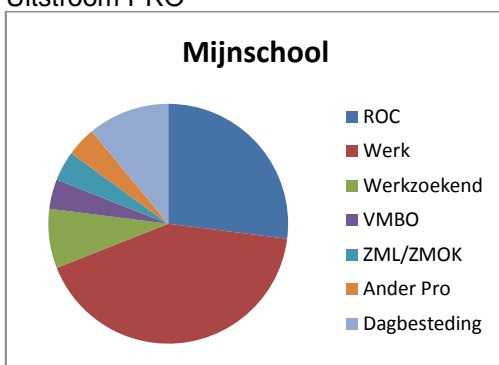
Alle scholen hebben een zogenaamd Basisarrangement. In 2017 is De Arend door de inspectie bezocht. Hoewel het nieuwe inspectiekader nog niet van toepassing was, is er toch beoordeeld overeenkomstig dat nieuwe kader. Het resultaat was ruim voldoende

3.7.7 Uitstroom leerlingen

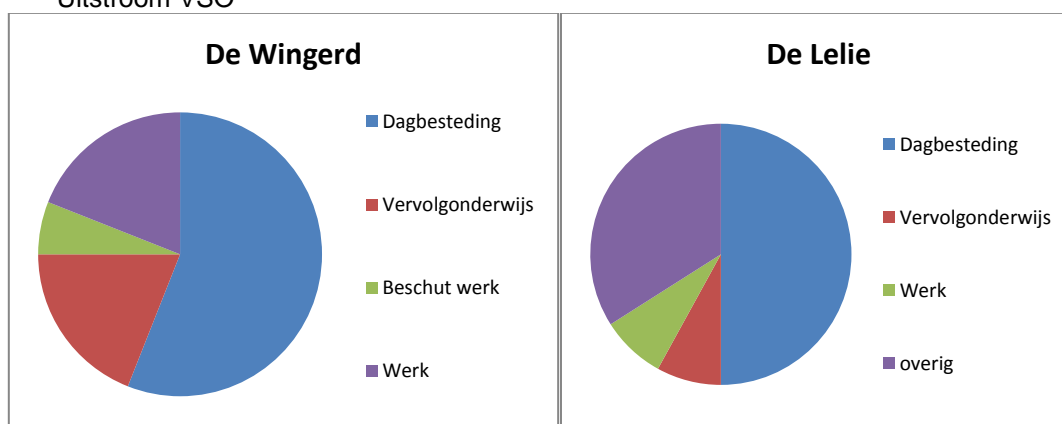
Tabel 7 Uitstroom SBaO



Tabel 8
Uitstroom PRO



Tabel 9
Uitstroom VSO



*Opmerking:
Landelijke uitstroomcijfers zijn niet bekend*

3.8. Klachtenregeling

Het bestuur is aangesloten bij de landelijke klachtencommissie voor het christelijk onderwijs en heeft een klachtenregeling opgesteld. Naast ouders en leerlingen kan een ieder die deel uitmaakt van de schoolgemeenschap klachten indienen. Die kunnen betrekking hebben op gedragingen en beslissingen van het bestuur en personeel of het nalaten daarvan en ook op gedragingen van anderen die deel uitmaken van de schoolgemeenschap.

De klachtenregeling is alleen van toepassing als andere mogelijkheden om gehoor te vinden voor een klacht zijn uitgeput. Veruit de meeste klachten over de dagelijkse gang van zaken in de school zullen in onderling overleg tussen ouders, leerlingen, personeel en schoolleiding op een juiste wijze worden afgehandeld. Indien dat echter, gelet op de aard van de klacht niet mogelijk is, of indien de afhandeling niet naar tevredenheid heeft plaatsgevonden, kan men een beroep doen op deze klachtenregeling.

4. Financiële Informatie

4.1 Lumpsum financiering

Sinds de invoering van de lumpsum financiering in 2006 zijn de verantwoordelijkheden ten aanzien van de beheersing van zowel de personele als de materiële kosten volledig bij het schoolbestuur komen te liggen. Om deze verantwoordelijkheid nu en in de toekomst te kunnen dragen, is een gezonde financiële situatie evenals een goed werkende planning & control cyclus van groot belang.

Ten aanzien van de financiële beheersing hebben de bestuurder, staf en de directeurs dagelijks inzicht in de financiële cijfers van EduCare. Zij kunnen op deze wijze de resultaten van de school volgen. Daarnaast worden de financiële prestaties periodiek besproken.

De interne beheersing van de processen binnen de stichting is primair een verantwoordelijkheid van het bestuur, maar wordt grotendeels uitgevoerd door de concern controller. Het totale stelsel van functiescheidingen, autorisaties en andere maatregelen en procedures ondersteunt het bestuur bij het beheersen van de processen. Naast de inbedding van interne beheersing vanuit die lijn, vindt monitoring van het niveau van interne beheersing en de naleving ervan vanuit de directie plaats en vanuit het administratiekantoor Mercedes, onder meer door het uitvoeren van onderzoeken op de naleving van maatregelen en procedures.

Het bestuur is van mening dat het gehele stelsel van interne beheersing bijdraagt aan het rechtmatig en doelmatig realiseren van de doelstellingen van EduCare.

4.2. Begroting

De begroting wordt ieder jaar op stichtingsniveau vastgesteld. De bestuurder is verantwoordelijk voor het bewaken van de budgetten. De directeurs leggen verantwoording af aan de bestuurder over de besteding van de gelden op basis van het begrotingsdeel van hun school. De bestuurder legt ieder kwartaal verantwoording af aan de RvT.

4.3 Analyse (algemeen)

Naar het oordeel van de bestuurder heeft EduCare een gezonde financiële basis. De jaarrekening van 2017 vertoont een positief resultaat van € 276.162. Het resultaat wordt op de volgende pagina's nader geanalyseerd.

4.4 Analyse van het resultaat

Tabel 9

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016	Begroting 2018
Baten				
Rijksbijdragen	11.844.909	11.191.031	11.681.816	11.402.820
Overige overheidsbijdragen	560.504	532.570	520.703	347.083
Overige baten	<u>471.456</u>	<u>378.024</u>	<u>475.302</u>	<u>431.213</u>
Totaal baten	12.876.869	12.101.625	12.677.821	12.181.116
Lasten				
Personeelslasten	10.709.590	10.292.290	10.711.170	9.963.466
Afschrijvingen	297.409	290.652	291.088	415.361
Huisvestingslasten	762.568	740.694	768.917	1.004.047
Overige lasten	<u>852.204</u>	<u>741.710</u>	<u>886.337</u>	<u>807.776</u>
Totaal lasten	12.621.771	12.065.346	12.657.512	12.190.649
Saldo baten en lasten	<u>255.098</u>	<u>36.279</u>	<u>20.309</u>	<u>-9.533</u>
Financiële baten en lasten	<u>21.064</u>	<u>23.743</u>	<u>34.054</u>	<u>-5.785</u>
Nettoresultaat	<u>276.162</u>	<u>60.022</u>	<u>54.363</u>	<u>-15.318</u>

Vergelijking met de begroting 2017:

De baten zijn € 775.000 hoger, de lasten zijn € 557.000 hoger en de financiële baten en lasten zijn € 2.000 lager. Totaal geeft dit een positief verschil met de begroting van € 216.000

Het resultaat ad € 276.000 is voor een deel het gevolg van niet bestede doordecentralisatiegelden van de Gemeente Harderwijk (€ 126.000). Deze gelden worden ontvangen voor toekomstige nieuwbouw, renovatie of uitbreiding van de bestaande schoolgebouwen van De Lelie en Mijschool. De afgelopen jaren zijn de niet bestede gelden toegevoegd aan het eigen vermogen.

Rijksbijdragen OCW/EZ: + € 654.000

Ministerie

De rijksbijdragen zijn hoger dan begroot als gevolg van de aanpassing van de tarieven waarop de bekostiging is gebaseerd, impact circa € 260.000. De bekostigingstarieven zijn door het Ministerie gedurende 2017 verhoogd voor schooljaren 2016/2017 en 2017/2018. Daarnaast zijn er meer ernstig meervoudig beperkte leerlingen ingestroomd op De Lelie en De Wingerd dan verwacht. Deze leerlingen ontvangen relatief veel bekostiging, waardoor circa € 30.000 meer is ontvangen

Verder zijn een aantal esf projecten in 2017 afgerond. Deze projecten zijn enkele jaren geleden gestart en hebben voornamelijk als doel het vergroten van de kansen op de arbeidsmarkt voor de VSO/Pro leerlingen. In 2017 is hiervoor € 95.000 aan inkomsten ontvangen (er was € 20.000 begroot).

Samenwerkingsverbanden

Van de samenwerkingsverbanden is in 2017 circa € 230.000 meer ontvangen dan verwacht.

Samenwerkingsverband primair onderwijs: Zeeluwe

Op 1 februari vindt een tussentijdse telling van het aantal leerlingen plaats. Indien het aantal leerlingen op deze datum hoger is dan op de teldatum 1 oktober van het voorgaande jaar, dan ontvangt de school aanvullende groeimiddelen. Omdat ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet zeker is hoe het leerlingenaantal er per 1 februari gaat uitzien, worden voorzichtigheidshalve geen groeigelden begroot. In 2017 heeft daarentegen wel groei plaatsgevonden, waardoor € 50.000 is ontvangen.

Daarnaast heeft samenwerkingsverband Zeeluwe in 2017 onverwacht extra middelen aan de schoolbesturen uitgekeerd wegens te hoge reserves bij het samenwerkingsverband. Deze extra toekenning van middelen bedroeg € 57.000.

Verder heeft Zeeluwe de tarieven voor de ondersteuningsmiddelen in 2017 verhoogd.

Samenwerkingsverband voortgezet onderwijs: Stichting Leerlingenzorg

Stichting Leerlingenzorg heeft in 2017 circa € 100.000 meer beschikbaar gesteld dan begroot. Het gaat hierbij met name om individuele arrangementen voor leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben. Een ander voorbeeld betreft een vergoeding voor NT-2 onderwijs voor leerlingen die de Nederlandse taal niet/niet voldoende machtig zijn.

Overige overheidsbijdragen en subsidies: + € 28.000

Van twee gemeenten is in 2017 circa € 29.000 ontvangen voor extra begeleiding van enkele leerlingen. Deze inkomsten waren niet begroot.

Overige baten: + € 93.000

In 2017 zijn gedurende het schooljaar meerdere leerlingen ingestroomd op Mijschool. Binnen de samenwerkingsverbanden is afgesproken dat bekostiging de leerling volgt, wat betekent dat uitschrijving van een leerling bij de ene school en inschrijving bij een andere school betekent dat de oude school de bijbehorende bekostiging moet overdragen aan de ontvangende school. Hierdoor is in 2017 circa € 37.000 van andere schoolbesturen ontvangen. Deze opbrengsten waren voor 2017 niet begroot.

Verder zijn bij school De Springplank door een storm een aantal zonnepanelen van het dak afgewaaid. Gelukkig waren de panelen verzekerd, de verzekering heeft hiervoor € 16.000 uitgekeerd.

In 2016 is teveel pensioenpremie aan het ABP betaald. In 2017 is hiervoor een herrekening ontvangen, waardoor het teveel betaalde ad € 15.000 is terugbetaald door het A BP.

Verder is in 2017 voor circa € 14.000 aan intelligentie / dyslexie onderzoeken uitgevoerd in opdracht van andere schoolbesturen. Hiervoor was € 9.000 begroot.

Personeelslasten: + € 417.000

Het hoge ziekteverzuim binnen EduCare leidt tot hoge personele vervangingskosten. De kosten hiervan zijn circa € 240.000 hoger dan begroot. Het hoge ziekteverzuim heeft bovendien geleid tot een premiestijging van de verzekeraar Loyalis en een aanzienlijke boete/malus van het vervangingsfonds van € 70.000.

In 2017 is van vier personeelsleden afscheid genomen waarbij een ontslagvergoeding is uitbetaald. De uitbetaalde ontslagvergoedingen liggen in lijn met hetgeen begroot was.

De kosten van scholing zijn in 2017 circa € 26.000 hoger uitgevallen dan begroot.

Afschrijvingen, huisvestingslasten, overige lasten: + € 139.000

De afschrijvingslasten liggen in lijn met de begroting.

De huisvestingslasten vallen enigszins hoger uit dan begroot (€ 22.000). Dit komt doordat gedurende 2017 school De Lelie is ingetrokken bij De Springplank ten behoeve van de nieuwbouw. Om de leerlingen van De Lelie tijdelijk te kunnen huisvesten, is het pand van De

Springplank enigszins verbouwd. De kosten van deze aanpassingen waren niet begroot en kunnen worden beschouwd als een incidentele last.

Ook de Emmaschool is wegens de renovatie in 2017 verhuisd naar een tijdelijke locatie. De kosten die hiermee gemoeid zijn bedragen € 20.000 en waren niet begroot.

De kosten van het administratiekantoor zijn in 2017 € 51.000 hoger uitgevallen dan begroot. Per 1 januari 2017 werkt EduCare samen met het administratiekantoor Mercedes. De overdracht naar dit nieuwe kantoor heeft veel extra werkzaamheden met zich meegebracht en dus ook extra kosten. Een deel van de kosten van het administratiekantoor in 2017 kunnen dan ook als incidenteel worden aangemerkt

De kosten van projecten zijn in 2017 verhoogd door een nieuw project samen met Landstede, waarbij leerlingen van Mijnschool gedeeltelijk onderwijs volgen bij Landstede. De kosten hiervan bedroegen in 2017 € 43.000 en waren niet begroot.

Verdeling van het resultaat

Van het exploitatieresultaat wordt € 138.000 toegevoegd aan de Algemene reserve en € 138.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve huisvesting (reserve doordecentralisatiemiddelen).

4.5 Treasury en financieringsbeleid

Er is in 2017 belegd in overeenstemming met de uitgangspunten van het voorschrift beleggen en belenen van het ministerie van OC&W, de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 en het door EduCare opgestelde beleggingsstatuut.

EduCare heeft een deel van haar vermogen belegd in een Nederlandse Staatsobligatie (zie tabel 10).

Tabel 10

Fonds	Nominale waarde	Aankoopwaarde	Waarde per (31-12-2017)	Looptijd
5,5% Nederland	€ 513.500	€ 580.255	€ 764.092	15-01-2028

4.6 Financiële ontwikkelingen en overige financiële informatie

Tabel 11

Financiële kengetallen			
	2017	2016	signaleringsgrens
Balans			
Weerstandsvermogen	21,1%	25,2%	10-40%
Solvabiliteit incl. voorzieningen	70,3%	77,9%	25-50%
Solvabiliteit	69,4%	76,8%	25-50%
Liquiditeit	2,51	2,40	1,5-2
Exploitatie			
Rentabiliteit	2,1%	0,4%	0,00%
Overig			
Kapitalisatiefactor incl. privaat kapitaal	58,6%	48,8%	<35%
Kapitalisatiefactor excl. privaat kapitaal	51,3%	41,4%	<35%

EduCare streeft ernaar de kengetallen zoveel mogelijk in overeenstemming met de normen te brengen. Bovenstaande kengetallen laten zien dat Stichting EduCare ultimo 2017 een financieel gezonde Stichting is. Alle kengetallen bevinden zich ruimschoots boven/binnen de gestelde signaleringsgrenzen.

Als buffer voor onvoorziene risico's is een weerstandsvermogen opgebouwd van 21,1%. Bij de berekening van dit kengetal wordt het totale eigen vermogen, minus de materiële vaste activa afgezet tegen de rijksbijdragen. Commissie Don heeft de signaleringswaarden vastgesteld op minimaal 10% en maximaal 40%. Zowel in 2016 als in 2017 wordt hieraan voldaan. Dit betekent dat voldoende reserves zijn opgebouwd om financiële tegenvallers op te vangen.

De solvabiliteit geeft de verhouding aan tussen het eigen vermogen en het totale vermogen. Het geeft aan in hoeverre de stichting in staat is om te voldoen aan haar lange termijn verplichtingen. De waarde van dit kengetal is ultimo 2017 berekend op 69,4%. Dit is ruim hoger dan de signaleringsgrens. Ten opzichte van 2016 is de solvabiliteit gedaald doordat in 2017 een langlopende financiering is aangegaan voor de nieuwbouw van school De Lelie.

Liquiditeit geeft aan in hoeverre het bestuur aan haar kortlopende verplichtingen kan voldoen. De liquiditeit over 2017 bedraagt 2,51 en overtreft daarmee ruimschoots de gestelde signaleringsgrenzen van 1,5 - 2. De ratio is zowel in 2016 als in 2017 hoger dan 2 waardoor de stichting ruimschoots aan haar kortlopende verplichtingen kan voldoen en een deel van de liquide middelen als overtollig kan worden aangemerkt. Het bestuur is in gesprek met de Rabobank om mogelijkheden te bekijken voor belegging van deze overtollige liquiditeiten.

Een hoge kapitalisatiefactor kan erop duiden dat de stichting teveel middelen aanhoudt. De kapitalisatiefactor kan op twee manieren worden berekend: inclusief privaat kapitaal en exclusief privaat kapitaal. De kapitalisatiefactor zit ver boven de signaleringsgrens. Dit betekent dat de stichting te veel buffer heeft. Voor een deel is dit gelegen in het feit dat doordecentralisatiegelden van De Lelie en Mijnschool zijn/worden gespaard/gereserveerd om nieuwbouw te kunnen bekostigen. Indien we hiervoor corrigeren bedraagt de kapitalisatiefactor excl. privaat kapitaal ultimo 2017 43,6%.

De rentabiliteit wordt bepaald door het 'resultaat uit gewone bedrijfsvoering' te delen door het totaal aan baten. In non-profit organisaties wordt de rentabiliteit ook wel het begrotingsoverschot genoemd (of het begrotingstekort bij een negatief exploitatieresultaat). De signaleringsgrens is vastgesteld op 0,0%. Een waarde boven de 0,0% geeft aan dat de ontvangen baten niet voldoende zijn ingezet. De rentabiliteit in 2017 bedroeg 2,10%. Indien

we corrigeren voor de niet bestede doordecentralisatiegelden van De Lelie, dan bedraagt de rentabiliteit over 2017 1,4%.

4.7 Continuïteitsparagraaf

EduCare heeft een meerjarenbegroting opgesteld waarin rekening wordt gehouden met een kleine afname van het aantal leerlingen als gevolg van Passend Onderwijs. De verwachting is dat rond 2020 de dalende trend zich stabiliseert. Onderstaande kengetallen geven weer waarmee het bestuur rekening houdt in de komende jaren.

Door de afname van het aantal leerlingen ziet het bestuur zich genoodzaakt de formatie aan te passen. Daarbij zal zowel het aantal leraren als onderwijsassistenten worden teruggebracht. De verwachting is dat dit met natuurlijk verloop kan worden gerealiseerd.

Wegens de terugloop van het aantal leerlingen van De Arend en De Wingerd in Nunspeet, worden beide scholen met ingang van schooljaar 2018-2019 op één locatie gehuisvest. Door het samenvoegen van beide scholen wordt bespaard op de personele kosten en de materiële kosten. Zo kan bijvoorbeeld het aantal directeurs hierdoor met 1 FTE worden teruggebracht. Deze besparingen zijn nog onzeker/onduidelijk en daarom niet meegenomen in onderstaande overzichten.

Kengetallen

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Totale Personele bezetting in FTE	163,52	155,55	157,80	156,80	155,80	154,80
Leerlingaantal 1-10	744	757	752	747	747	747
Solvabiliteit	69,4%	63,4%	63,6%	64,6%	65,6%	66,6%
Liquiditeit (Quick ratio)	2,51	2,18	2,20	2,35	2,52	2,67
Weerstandsvermogen	21,1%	0,1%	1,1%	3,7%	6,6%	9,2%
Rentabiliteit	2,1%	-0,1%	-0,5%	1,1%	1,3%	1,1%
Kapitalisatiefactor	50,9%	49,0%	49,1%	50,3%	52,4%	54,3%
Kapitalisatiefactor exclusief privaat	43,6%	41,3%	41,4%	42,7%	44,8%	46,7%

Balans

In 2017 is gestart met de renovatie van de Emmaschool welke in mei 2018 wordt afgerond. Deze renovatie wordt grotendeels bekostigd door de Gemeente Nijkerk. Het budget van de Gemeente is echter niet toereikend, waardoor EduCare zelf circa 300.000 bijdraagt.

Daarnaast is de nieuwbouw van school De Lelie in het najaar van 2017 gestart. Het nieuwe pand wordt in juli 2018 opgeleverd. De totale investering bedraagt circa 3,6 miljoen. In 2017 is hiervoor een langlopende financiering aangegaan bij het Ministerie van Financiën (zogenaamde schatkistbankierlening). De totale hoofdsom van deze lening bedraagt € 2.333.333 tegen een rentepercentage van 1%. De lening wordt in 30 jaar lineair afgelost.

Deze renovatie en nieuwbouw leiden tot een sterke toename van de materiële vaste activa positie van de stichting, waardoor het weerstandsvermogen sterk terugloopt. Door de eigen bijdrages van de stichting daalt de liquiditeitspositie, maar blijft boven het intern gestelde minimum van € 2 miljoen. De nieuw aangevane lening is opgenomen onder de langlopende schulden. Deze lening heeft het kenmerk van een bouwdepot, waarbij de lening in termijnen wordt toegekend. Het saldo ultimo 2017 geeft dan ook de tot dan toe uitbetaalde termijnen weer. Ultimo 2018 is de gehele lening gerapporteerd (minus de aflossingen).

Gemeente Nijkerk heeft in 2017 het budget voor de renovatie grotendeels beschikbaar gesteld aan EduCare. De renovatie was ultimo 2017 nog in volle gang, wat betekent dat ook in 2018 hiervoor nog veel facturen worden ontvangen. Het nog niet bestede deel van het budget van de gemeente Nijkerk (€ 438.000) is ultimo 2017 verantwoord onder de kortlopende schulden. In de loop van 2018 zal deze post aflopen.

Staat van baten en lasten

Als gevolg van Passend Onderwijs verwachten we voor 2018 t/m 2019 wederom een terugloop van leerlingen, wat resulteert in een lagere rijksbekostiging. Binnen het samenwerkingsverband Zeeluwe (primair onderwijs) ligt het verwijzingspercentage inmiddels onder de 2% wat betekent dat de sbao scholen geen vergoeding meer ontvangen van dit samenwerkingsverband. Van dit samenwerkingsverband ontvangen de sbao scholen dan enkel nog de ondersteuningsmiddelen.

De overige overheidsbijdragen nemen vanaf 2018 af doordat het project van de combinatiefunctionarissen in Nunspeet gestopt is. De stopzetting van dit project betekent circa € 185.000 lagere opbrengsten, maar daartegenover staan ook lagere personele lasten doordat deze medewerkers inmiddels zijn afgevoerd. De impact op het resultaat is dan ook nihil.

In 2017 zijn gedurende het schooljaar meerdere leerlingen ingestroomd op Mijnschool. De afspraak hierbij is dat de rijksbekostiging met de leerling meekomt. Hierdoor is in 2017 circa € 37.000 van andere schoolbesturen ontvangen. Deze opbrengsten waren voor 2017 niet begroot en zijn ook voor 2018 en verder niet begroot wegens het onzekere karakter.

Om de stichting financieel gezond te houden moet de formatie iets worden teruggebracht. Gezien de beperkte terugloop van leerlingen verwachten wij middels natuurlijk verloop de formatie te kunnen verminderen.

Door de grote investeringen in de Emmaschool en De Lelie in 2018 nemen de afschrijvingslasten voor de toekomst behoorlijk toe.

Met de accountant is afgesproken om met ingang van 2018 een voorziening groot onderhoud te vormen. Dit betekent dat de onderhoudskosten zoals opgenomen in het meerjarig onderhoudsplan worden samengeteld en op basis daarvan een gemiddelde jaarlijkse onderhoudslast wordt berekend. Het doel hiervan is om de kosten van groot onderhoud gelijkmatiger over de jaren te verdelen. Nu is het namelijk nog zo dat de daadwerkelijk gemaakte onderhoudslasten in het resultaat worden verwerkt, wat grote schommelingen van het resultaat betekent. Wanneer bijvoorbeeld een dak wordt vervangen vallen de totale kosten hiervan in 1 jaar, wat vaak een aanzienlijk verlies in dat jaar oplevert. Met de voorziening ontstaat jaarlijks ongeveer een gelijke onderhoudslast, waardoor beter gestuurd kan worden.

De berekening van de onderhoudsvoorziening is gedaan aan de hand van de meerjaren onderhoudsplannen welke in 2014 door de Versluis Groep zijn opgesteld. Door deze plannen hebben we goed inzicht in de onderhoudskosten die we de aankomende jaren kunnen verwachten. Dit betekent echter niet dat dit plan in beton gegoten zit, het wordt als een advies gezien. Op basis van dit meerjarig onderhoudsplan wordt ieder jaar een jaarplan opgesteld, waarbij wordt bekeken welke onderhoudswerkzaamheden echt noodzakelijk zijn en hoeveel financiële ruimte hiervoor beschikbaar is.

Er is nog geen voorziening getroffen voor de Emmaschool en De Lelie wegens de renovatie en de nieuwbouw. Zodra deze schoolgebouwen gereed zijn, worden ook hier meerjaren onderhoudsplannen voor opgesteld en wordt ook voor deze scholen een voorziening gevormd.

Deze wijziging in systematiek leidt tot een verhoging van de begrote huisvestingslasten.

Per 1 januari 2017 werkt EduCare samen met het administratiekantoor Merces. De overdracht naar dit nieuwe kantoor heeft veel extra werkzaamheden met zich meegebracht en dus ook extra kosten. Een deel van de kosten van het administratiekantoor in 2017 kunnen dan ook als incidenteel worden aangemerkt. Dit betekent dat voor 2018 lagere lasten zijn begroot wat de terugloop van de overige lasten verklaart.

Bovenstaande leidt ertoe dat EduCare voor 2018 en 2019 een beperkt verlies verwacht wegens de terugloop van het aantal leerlingen en de overgang naar de systematiek van een voorziening groot onderhoud. Vanaf 2020 wordt echter weer een positief resultaat voorspeld.

Balans	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Activa						
Vaste Activa						
Materiële vaste activa	4.041.692	6.505.291	6.335.812	6.166.333	5.996.854	5.827.374
Financiële vaste activa	513.500	513.500	513.500	513.500	513.500	513.500
Totaal vaste activa	4.555.192	7.018.791	6.849.312	6.679.833	6.510.354	6.340.874
Vlottende activa						
Vorderingen	934.772	934.772	934.772	934.772	934.772	934.772
Liquide middelen	3.931.579	2.337.141	2.365.704	2.593.111	2.847.717	3.077.376
Totaal vlottende activa	4.866.351	3.271.913	3.300.476	3.527.883	3.782.489	4.012.148
Totaal activa	9.421.543	10.290.703	10.149.788	10.207.716	10.292.842	10.353.023
Passiva						
Eigen vermogen;						
Algemene reserve	4.602.286	5.462.887	5.389.370	5.515.076	5.667.980	5.795.938
Bestemmingsreserve publiek; <i>bestemmingsreserve huisvesting</i>	995.540	119.621	130.000	140.000	150.000	160.000
Bestemmingsreserve privaat; <i>Algemene reserve kapitaal</i>	939.237	939.237	939.237	939.237	939.237	939.237
Voorzieningen	90.414	90.414	90.414	90.414	90.414	90.414
Langlopende schulden	855.555	2.177.777	2.100.000	2.022.222	1.944.444	1.866.666
Kortlopende schulden	1.938.511	1.500.767	1.500.767	1.500.767	1.500.767	1.500.767
Totaal passiva	9.421.543	10.290.703	10.149.788	10.207.716	10.292.842	10.353.023
Staat van baten en lasten						
	Realisatie 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Baten						
Rijksbijdragen	11.844.909	11.402.820	11.437.998	11.592.375	11.575.908	11.575.908
Overige overheidsbijdragen	560.504	347.083	347.083	345.883	344.383	344.383
Overige baten	471.456	431.213	423.213	423.213	423.213	423.213
Totaal baten	12.876.869	12.181.116	12.208.294	12.361.471	12.343.504	12.343.504
Lasten						
Personeelslasten	10.709.590	9.963.466	10.071.022	10.001.022	9.931.022	9.931.022
Afschrijvingen	297.409	415.361	469.990	469.990	469.990	469.990
Huisvestingslasten	762.568	1.004.047	922.540	932.871	943.409	953.947
Overige lasten	852.204	807.776	808.266	823.045	838.119	853.193
Totaal lasten	12.621.771	12.190.649	12.271.818	12.226.928	12.182.540	12.208.152
Saldo baten en lasten	255.098	-9.533	-63.524	134.543	160.963	135.351
Financiële baten en lasten	21.064	-5.785	385	1.163	1.941	2.607
Nettoresultaat	276.162	-15.318	-63.138	135.706	162.904	137.958

B Overige rapportages

B1. Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem.

In paragraaf 4.1 van dit jaarverslag wordt de opzet en werking van dit systeem beschreven.

B2. Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Het grootste risico voor een onderwijsstichting is de daling van het leerlingenaantal. Onder invloed van Passend onderwijs heeft de daling, die in 2014 werd ingezet, zich in 2017 verder voortgezet. De daling verloopt echter meer geleidelijk dan we verwacht hadden. De populatie verandert ook. De gedragsproblematiek wordt steeds meer overheersend. In het SO en VSO zien we steeds meer kinderen met een meervoudige handicap de school bezoeken. We kunnen spreken van een verdichting van de problematiek.

Het is zaak deze ontwikkelingen goed te volgen en te analyseren om zo adequaat beleid te ontwikkelen om deze problematiek het hoofd te kunnen bieden. De verwachting is niet dat de leerlingenaantallen veel verder zullen dalen

B3. Rapportage toezichthoudend orgaan.

De Raad van Toezicht van EduCare heeft in 2017 toezicht gehouden op het werk en het handelen van de bestuurder. Ook werd er toegezien op de wijze waarop EduCare zich in de maatschappelijke context manifesteert.

De raad heeft in alle rust en goede orde zijn toezichthoudende taak kunnen uitoefenen. De raad had voldoende rapportages, e.d. (zie paragraaf 2.5) tot zijn beschikking om het toezicht op een verantwoorde wijze te kunnen vormgeven.

5. Overige informatie

In het onderstaande wordt een overzicht gegeven van overige onderwerpen die in 2017 aan de orde zijn geweest

5.1 Maatschappelijk verantwoord ondernemen

De scholen van EduCare staan midden in de maatschappij. Zij bieden diensten aan leerlingen, waarvan uiteindelijk verwacht wordt dat zij zullen wonen, werken en recreëren in die maatschappij. EduCare is zich bewust van deze maatschappelijke opdracht en had zich ook in 2017 tot taak gesteld om de contacten met de maatschappij goed te onderhouden of te verstevigen. Met name het voortgezet speciaal onderwijs en het PRO hebben nauwe contacten met het bedrijfsleven in het kader van de beroepsstage. Zonder stage is het voor hen bijna onmogelijk leerlingen in het bedrijfsleven te plaatsen.

5.2 Horizontale verantwoording

EduCare beseft dat de zgn “stakeholders” een belangrijke groep is als het gaat om horizontale verantwoording. Hieronder beschrijven we de activiteiten van EduCare op dit gebied. De jaarstukken zijn gepubliceerd op de site van EduCare.

5.2.1 Samenwerkingsverbanden

EduCare is aangesloten bij het samenwerkingsverband primair onderwijs; Zeeluwe. De samenwerking tussen de besturen is voldoende. We hebben als EduCare ingezet op een nog betere samenwerking.

EduCare participeert ook in de Stichting leerlingenzorg, samenwerkingsverband voor Voortgezet Onderwijs. De bestuurlijke contacten binnen dit samenwerkingsverband zijn goed te noemen. De bestuurder zit in het dagelijks bestuur van dit samenwerkingsverband.

5.2.3 Maatschappelijk werk

Alle scholen maakten in 2017 gebruik van schoolmaatschappelijk werk (MEE Veluwe) en participeerden via de samenwerkingsverbanden in de ZAT-teams.

5.2.4 Schoolbegeleiding

Er waren goede contacten met de schoolbegeleidingsdiensten in onze regio. De scholen maakten regelmatig van hun diensten gebruik.

5.2.5 Gemeenten

Op lokaal niveau werd nauw samengewerkt met de gemeenten Harderwijk, Ermelo, Putten, Zeewolde, Nunspeet, Elburg en Nijkerk. Met name op het gebied van jeugdzorg en de onderwijsgebouwen.

Eén van de directeuren nam deel aan het overleg over de lokale educatieve agenda (LEA) in Harderwijk, Nunspeet, Ermelo, Nijkerk, Putten of Zeewolde. In het kader van Passend Onderwijs wordt de lokale educatieve agenda steeds belangrijker. Ook op het gebied van jeugdzorg zijn er warme contacten met de gemeenten. Per gemeente is het succes van de jeugdzorg verschillend. Met name het tekort aan financiën begint zich in sommige gemeenten te wreken

5.2.6 Driekansen

Dit project in samenwerking met 's Heerenloo en het Emaus College bleek in 2017 sterk in een behoefte te voorzien. Gemiddeld bezochten circa 30 leerlingen deze zeer speciale voorziening. Zorgelijk bij dit project blijven de snelle wisselingen van het leerlingenaantal door de loop van het jaar en de daarmee gepaard gaande wisseling van de hoogte van de financiën. De voormalige AWBZ/financiering is geborgd door de minister in een landelijke regeling voor leerlingen met een meervoudige beperking. Door de grote vraag sturen we aan op uitbreiding van deze locatie.

5.2.8 Passend Onderwijs

Passend onderwijs verliep in 2017 steeds beter. Er deden zich regelmatig problemen voor, maar er werden ook steeds oplossingen gevonden. Het lukte de gezamenlijke besturen om voor bijna alle leerlingen een passend aanbod te doen.

5.4 Toekomst

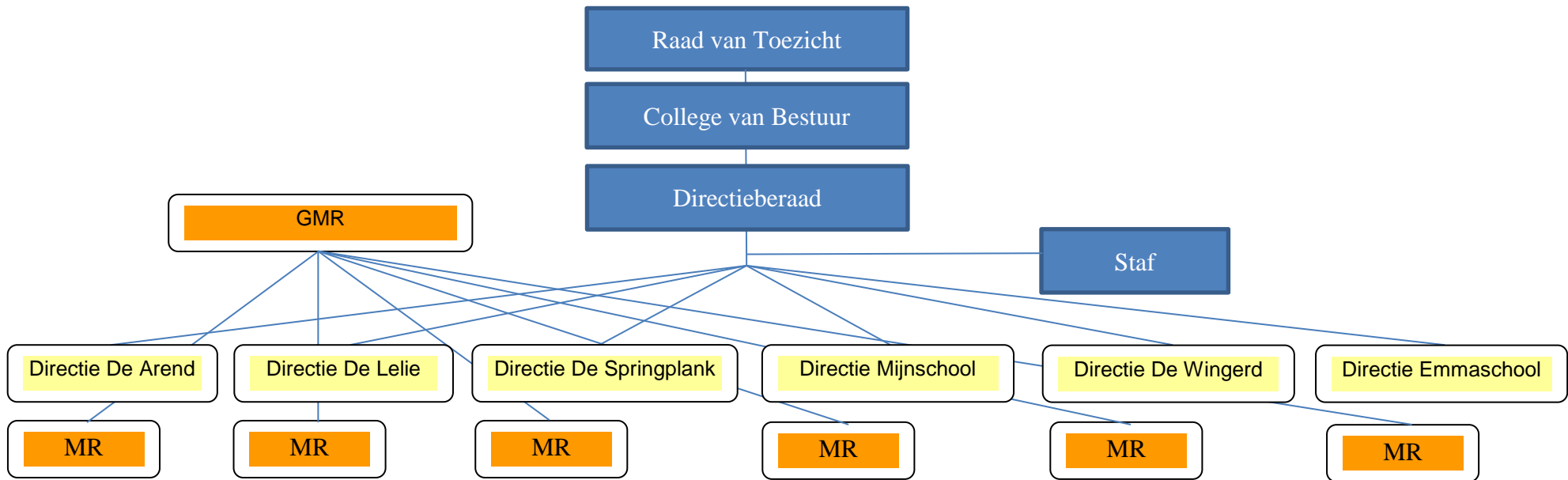
In september 2017 hebben we een tweedaagse gehad met het directieberaad. Daarin hebben we getracht een nieuwe richting uit te zetten voor de toekomst. Deze richting wordt na bespreking met de schoolteams verder uitgewerkt. Vanwege de verandering door Passend Onderwijs, zal er ook binnen EduCare veel moeten veranderen. De terugloop van het leerlingenaantal vraagt om ingrijpende organisatorische maatregelen. Meer samenwerking tussen de verschillende scholen van EduCare en hergroepering van de onderwijssoorten worden het motto.

5.5 Risico's

Het grootste risico voor een onderwijsstichting is de daling van het leerlingenaantal. Onder invloed van Passend onderwijs heeft de daling, die in 2014 werd ingezet, zich in 2017 verder voortgezet. De daling verloopt geleidelijk, waardoor de gevolgen tot nu toe goed zijn op gevangen. Begin 2018 lijken de leerlingenaantallen zich te stabiliseren.

De populatie van de scholen verandert ook. Gedragsproblematiek wordt steeds meer overheersend. In het SO en VSO zien we steeds meer kinderen met een meervoudige handicap de school bezoeken. We kunnen spreken van verdichting van de problematiek. Ook dat is een risico, maar dan met name voor de kwaliteit van het onderwijs.

Organigram EduCare



Bijlage 2

Prestatiebox

In het strategisch beleidsplan van EduCare is veel aandacht voor de professionalisering van het personeel, zowel voor de onderwijsgeevenden als de leidinggeevenden. Het is onze mening dat verbetering van de kwaliteit enkel kan plaatsvinden door verhoging van de professionaliteit van het personeel. In de functioneringsgesprekken worden personeelsleden gestimuleerd om zich te scholen. In de nascholingsplannen van de scholen is dit opgenomen.

Opbrengstgericht werken is een tweede belangrijk onderwerp uit het strategisch beleidsplan waaraan is gewerkt in 2017. Alle scholen kunnen nu op hun eigen wijze de resultaten van het onderwijs op basis van onafhankelijke toetsen presenteren.

Vanwege de kwaliteitsverbetering is er ook geïnvesteerd in de leermiddelen.

De doelstellingen voor 2017 waren (zie ook de kwartaalrapportages van 2017):

1. De scholen van EduCare kunnen de resultaten van het onderwijs presenteren;
2. Stichting EduCare heeft zich goed gepositioneerd in de samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs;
3. De indicator 'zorg en begeleiding' scoort op alle scholen voldoende tot goed

Op het niveau van EduCare zijn in 2017 de volgende bedragen besteed:

Nascholing	€ 139.000,-
Onderwijsleerpakket	€ 206.000,-
Culturele vorming	€ 3.300,-

De uitgaven voor opbrengstgericht werken zijn verweven in enkele andere grootboekposten.