

EduCare
dir. speciaal onderwijs

Jaarverslag 2018

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. Visie en besturing.....	7
4. Financiële Informatie	14
5. Overige informatie	24

1. Voorwoord

Het jaar 2018 is voor EduCare voorspoedig verlopen. Op alle terreinen is het ons goed gegaan. De scholen konden hun taken zonder belemmeringen uitvoeren en twee grote bouwprojecten werden in dit jaar afgerond.

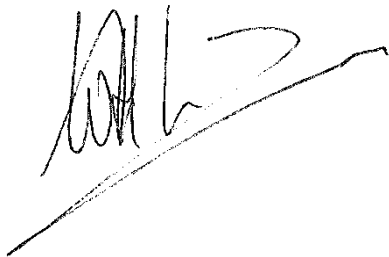
Een belangrijke mijlpaal is ook dat we na de zomervakantie met het ExpertisePunt gestart zijn. Samen met Stichting Volare uit Nunspeet bieden we het regulier primair en voortgezet onderwijs een scala aan begeleidingsmogelijkheden om het onderwijs voor elk kind passend te maken. We profileren ons hiermee als dé partner in Passend Onderwijs voor het regulier onderwijs en de samenwerkingsverbanden

De ontwikkeling van de leerlingenaantallen in 2018 is opmerkelijk. De daling als gevolg van Passend Onderwijs en krimp lijkt tot stilstand te zijn gekomen. In enkele scholen is zelfs groei te constateren. Vooral de Lelie maakt een opmerkelijke groei door. Het is nog te vroeg om te constateren dat nu de daling ten einde is. De vraag die gelijk opkomt is: Willen de samenwerkingsverbanden dit wel? Wij hadden in ieder geval niet verwacht dat deze groei er nu al zou komen. Het plaatst ons zelfs voor huisvestingsproblemen.

In 2018 is er veelvuldig gesproken over het nieuwe strategische beleid. Dat heeft geresulteerd in een onderzoek naar haalbare vernieuwingen van het onderwijs in onze scholen. Het onderzoek loopt nog. De resultaten zullen beslist veel invloed hebben op het strategische beleid 2019-2023.

We hebben geprobeerd om in dit jaarverslag een getrouw beeld te schetsen van de ontwikkelingen in 2018. Ik wens u veel plezier bij het lezen van dit verslag.

Namens het bevoegd gezag,



W.H. Marchand
Voorzitter College van Bestuur

Nunspeet, april 2019

2. Jaarverslag Raad van Toezicht

Ook in het jaar 2018 waren de gevolgen van Passend Onderwijs – in het vierde jaar van die regeling - voor EduCare duidelijker merkbaar. Toch bleek er sprake van een andere impact dan voorgaande jaren. Het aantal leerlingen vertoont namelijk weer een stijgende trend. Die verandering is nog niet op alle scholen heel sterk merkbaar maar toch.....!

Eerder signaleerden wij dat van EduCare een andere rol wordt verwacht. Die ontwikkeling heeft zich wel doorgezet. 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 2018 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 toezichhoudende 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. Daarnaast legt de Raad ook bezoeken aan de scholen af om zo uit eerste hand te horen hoe een school functioneert.

2.1 Samenstelling Raad van Toezicht in 2018

Naam	Functie	Datum benoeming	Datum herbenoeming	Aftredend	Termijn
M. van Daalen	Voorzitter	01-01-2009	01-01-2017	01-01-2021	3 ^e
K.M. Endendijk-Gardenbroek	2 ^e voorzitter	21-04-2010	01-01-2014	01-01-2018	2 ^e
C. Baatenburg de Jong	Lid	08-09-2010	01-01-2015	01-01-2019	2 ^e
M.C. Slootweg	Lid	01-06-2014		01-06-2019	1 ^e
W. Stoelinga	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. De gemiddelde leeftijd van de RvT leden bedraagt 55 jaar. De RvT kent daarnaast een goede man/vrouw-verhouding.

2.2 Bijeenkomsten Raad van Toezicht

De Raad is in 2018 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 2017. De Raad heeft twee werkbezoeken afgelegd: op 21 maart bij de Wingerd en op 31 oktober bij de Koningin Emmaschool.

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 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 2018 hebben 2 leden van de RvT 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 de accountant.

2.5 Huisvesting

De huisvesting van de scholen is ook in 2018 regelmatig onderwerp van gesprek geweest. Nieuwbouw (van De Lelie) en vernieuwbouw (van de Koningin Emma School) vroeg de nodige aandacht in 2018. De Lelie is geheel vernieuwd opgeleverd in 2018. Het gebouw van de Koningin Emmaschool is volledig gestript en in 2018 in blinkend nieuwe vorm opgeleverd.

De Wingerd en de Arend zijn in één gebouw en onder één directie samengevoegd. Dit komt ook de samenwerking ten goede.

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 2018 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 2018 zorgen. Het verzuimde daalde wel, maar bevindt zich nog steeds boven het landelijk gemiddelde. Zie voor de exacte cijfers hoofdstuk 3.14.

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 2018 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.

2.10 Samenwerking

De samenwerking met Volare (Verschoorschool) is verder doorgevoerd. Er wordt nu samengewerkt in het ExpertisePunt, waarbij een goede financiële verdeling tussen beide samenwerkingspartners is opgezet.

2.11 Tenslotte

De Raad kijkt met genoegen terug op het jaar 2018. 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. We zullen ons bewust moeten zijn van de maatschappelijke ontwikkelingen en de rol die onze scholen moeten aannemen om ook onze leerlingen een volwaardige plaats in de samenleving te laten innemen. De uitdaging bij onze leerlingenpopulatie verschuift nog steeds in de richting van gedragsproblematiek. Een deel van de uitdaging waar onze leerlingen en leerkrachten mee te maken hebben is met name te vinden in de thuissituatie. Een goed contact tussen ouders en leerkrachten is essentieel.

Al deze zaken willen we vanuit onze visie laten neerslaan in een nieuw strategische beleid. In 2018 zijn daarover de gesprekken met de teams begonnen. Medio 2019 willen we het beleid opnieuw vaststellen.

2019 zal ook in het teken staan van het vinden van een opvolger van de huidige bestuurder. De heer Marchand zal in de eerste helft van 2020 met pensioen gaan.

Genoeg te doen dus in 2019. We hebben in 2018 veel zegeningen ervaren en zien er naar uit dat dit ook in 2019 het geval zal zijn. In vertrouwen bidden we onze Hemelse Vader daar om.

Dhr. M. van Daalen
Voorzitter Raad van Toezicht

Nunspeet, mei 2019

3. Visie en besturing

3.1 Doelstelling van de organisatie (Missie en Visie)

EduCare verzorgt onderwijs aan kinderen en jong volwassenen met leer- en opvoedingsproblemen en helpt via het ExpertisePunt reguliere scholen voor basis- en voortgezet onderwijs bij het vormgeven van Passend Onderwijs.

Daartoe participeert EduCare in twee samenwerkingsverbanden:

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

De Missie van EduCare is als volgt geformuleerd:

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

Om in te kunnen spelen op de behoefte van de maatschappij en in het bijzonder het onderwijs bouwt EduCare samen met partners uit het speciaal en regulier onderwijs (zowel uit het PO als VO) aan speciale onderwijscentra (SOC's), goed verspreid over ons voedingsgebied, de Noordwest Veluwe. In deze centra wordt een breed en geïntegreerd aanbod van speciaal onderwijs geboden. In principe moet men met elke onderwijsvraag die het reguliere te boven gaat terecht kunnen bij deze centra. Omdat de maatschappij en het onderwijs zich steeds meer richten op inclusieve vormen van wonen, werken, leren en recreëren, voorzien wij zo in een behoefte die sterk leeft. In onze visie zullen er altijd leerlingen zijn, die gebaat zijn bij een zeer gespecialiseerd aanbod in een zeer veilige setting. Ook daarin willen we voorzien.

3.2 Besturing

3.2.1. Juridische structuur

De stichting EduCare (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.

3.2.2. Interne organisatiestructuur

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 directeuren van de scholen zijn integraal verantwoordelijk voor het beleid van de scholen. Zij vormen samen met de bestuurder het directiebestuur, waarin het meerjaren beleid en het dagelijks beleid van EduCare worden 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.

3.3 Belangrijke elementen van het gevoerde beleid 2018

- De onderwijskundige ontwikkelingen op de scholen werden vanuit de schoolplannen (2015-2019) vormgegeven en via de managementrapportage door de bestuurder gevolgd.
- Het ontwerpen van nieuw strategisch beleid heeft veel aandacht gehad. Ook de invoering van de nieuwe cao en nieuw beleid uit De Haag (werddruk, etc.) kostte veel tijd en aandacht.
- De samenwerking met de samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs is in 2018 goed verlopen. EduCare werkte er aan om "Premium Partner" van de samenwerkingsverbanden te worden. De bestuurder neemt deel aan het dagelijks bestuur van de Stichting Leerlingenzorg (VO)
- Per 1 augustus 2018 brengen we onze speciale kennis en kunde via het ExpertisePunt onder de aandacht van het reguliere onderwijs. Samen met Volare bieden we expertise op bijna elk gebied als collegiale hulp aan de schoolbesturen die bij onze samenwerkingsverbanden behoren. Het ExpertisePunt is een samenwerking tussen EduCare en Volare zonder een aparte juridische structuur. We onderzoeken of deze samenwerking nog verder uitgebouwd kan worden zonder dat een specifieke juridische structuur noodzakelijk is.
- De samenwerking in Nunspeet om te komen tot een kindcentrum verloopt trager dan verwacht. We blijven ons er volop voor inzetten omdat deze ontwikkeling uitstekend past bij onze visie.

3.4 Analyse leerlingenaantallen

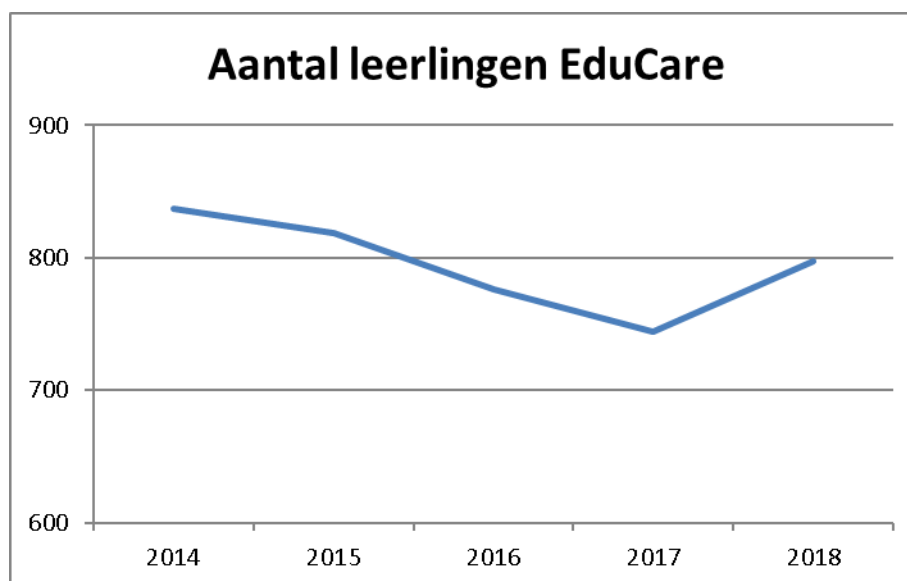
Sinds 2018 is weer sprake van groei in het leerlingenaantal. De Emmaschool heeft 6 leerlingen meer, De Springplank 7 leerlingen. In totaal zijn er 13 leerlingen meer op de SBaO-scholen. Door de daling van de afgelopen jaren volgt momenteel minder dan 2% van het totale leerlingenaantal van het samenwerkingsverband Zeeluwe onderwijs op een school voor SBaO. Het aantal leerlingen in het (V)SO is met 26 toegenomen door een sterke instroom op De Lelie. Op Mijnschool is het aantal leerlingen gestegen van 188 naar 202.

In totaal is het aantal leerlingen met 53 toegenomen. Op basis van de ontwikkeling van de leerlingenaantallen tot nu toe (mei 2019), kan voorzichtig geconcludeerd worden dat de toename in beperkte mate doorzet.

Tabel 1: Leerlingenaantallen

	2014	2015	2016	2017	2018
De Arend	98	92	77	77	77
Kon. Emmaschool	114	115	108	87	93
De Springplank	219	197	187	175	182
SBaO	431	404	372	339	352
De Lelie	137	147	147	155	182
De Wingerd	80	74	71	62	61
(V)SO	217	221	218	217	243
Mijnschool	189	194	186	188	202
PRO	189	194	186	188	202
Totaal	837	819	776	744	797

Grafiek 2: Ontwikkeling aantal leerlingen



3.5 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 beïden. Op de drie SBaO-scholen wordt gespecialiseerde naschoolse opvang en dagbehandeling geboden.

3.6 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 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.

Merces is onze partner op administratief gebied. Zij voeren de salaris- en personeelsadministratie uit. De financiële administratie wordt hoofdzakelijk op het kantoor uitgevoerd.

De leerlingenadministratie wordt op de scholen uitgevoerd onder verantwoordelijkheid van de directeur.

3.8 Veiligheid

In het kader van de wet 'Sociale Veiligheid' heeft het directiebestuur besloten dat elke school een sociaal veiligheidsplan heeft op basis van een met elkaar afgesproken format. De sociale veiligheid van de leerlingen wordt elk jaar gemeten d.m.v. leerlingenuitkomsten. De resultaten worden met de inspectie gedeeld.

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

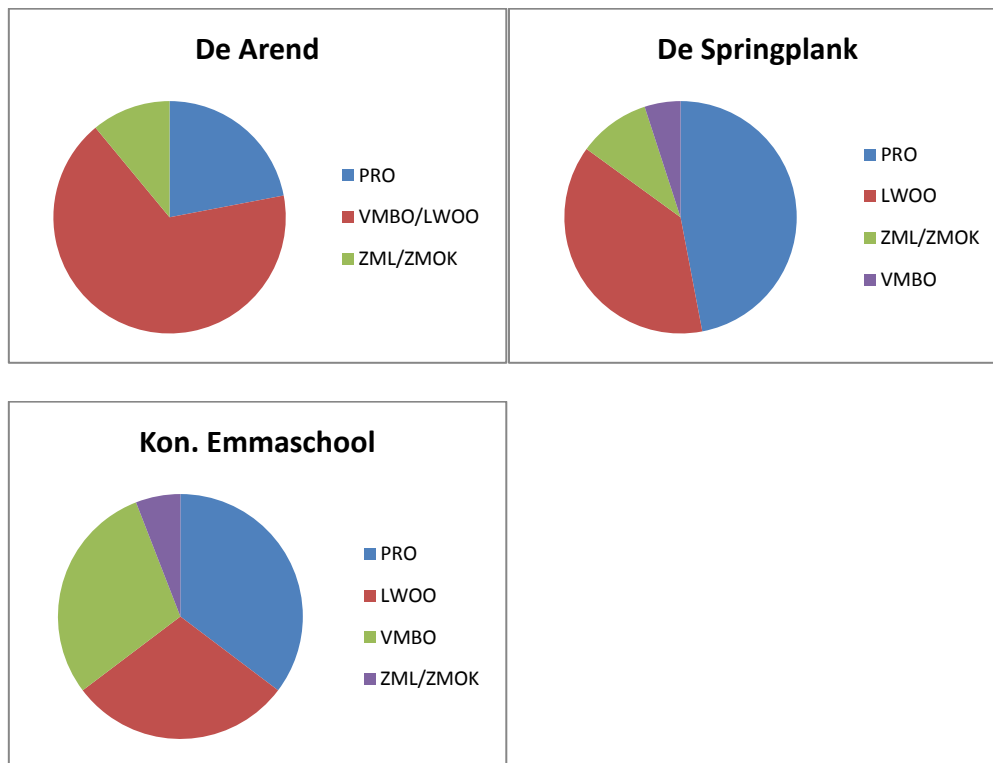
3.9 Inspectie

In 2018 heeft geen van de scholen inspectiebezoek gekregen. Alle scholen hebben een voldoende beoordeling van de inspectie, het zogenaamde Basisarrangement.

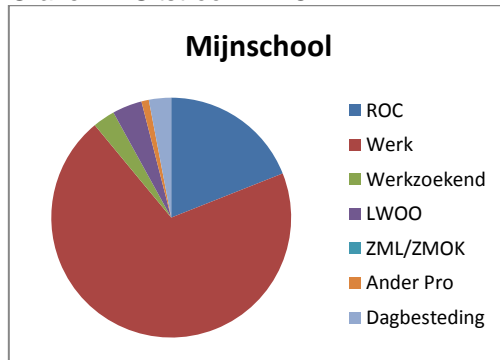
Vanwege het nieuwe inspectietoezicht is in 2018 een begin gemaakt met het aanpassen van het kwaliteitsbeleid. Dat wordt voor het einde van het schooljaar 2018-2019 afgerond. Het toezien op onderwijskwaliteit wordt meer zichtbaar in de kwaliteitscyclus opgenomen.

3.10 Uitstroom leerlingen

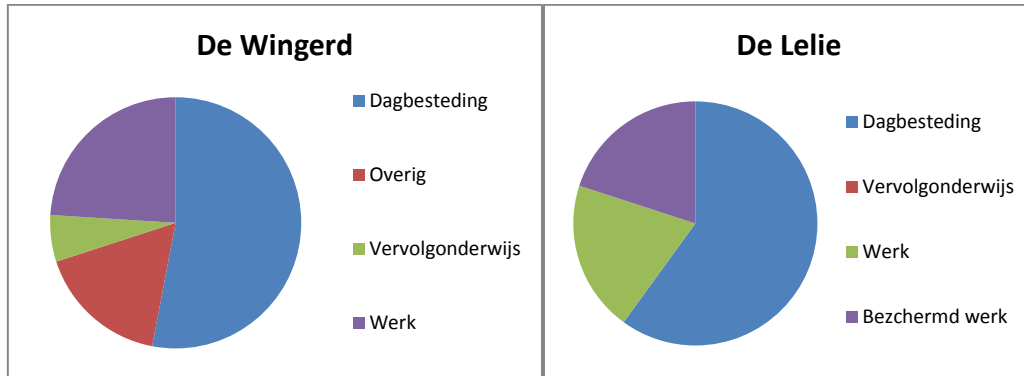
Grafiek 3: Uitstroom SBaO



Grafiek 4: Uitstroom PRO



Grafiek 5: Uitstroom VSO



Opmerking: Landelijke uitstroomcijfers zijn niet bekend

3.11 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. Verder 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.

3.12 Personeel en organisatie

3.12.1 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. Sinds 1 augustus 2018 hebben De Arend en De Wingerd samen één directeur.

3.12.2 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 de leerlingen is het nodig dat het personeel zich blijft bekwamen in het geven van onderwijs aan leerlingen met speciale onderwijsbehoeften.

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

3.12.3 Speerpunten personeelsbeleid 2018

- Binnen het personeelsbeleid werd met behulp van de gesprekkencyclus vooral ingestoken op professionalisering en ontwikkeling van de medewerkers van EduCare. EduCare heeft in 2018 €101.000 uitgegeven aan professionalisering van het personeel.
- Door allerlei ontwikkelingen is het integraal personeelsbeleid (IPB) aan een herijking toe. Er is een commissie gevormd om voorstellen te ontwikkelen die leiden tot modernisering van het IPB.
- Alle scholen hebben in overleg met de personeelsvergadering een plan gemaakt om de zgn. "werkdrukgeden" in te zetten voor het schooljaar 2018-2019.
- Het mobiliteitsbeleid is in 2018 met succes uitgevoerd: 4 personeelsleden wisselden van school.

3.12.4 Mutaties

Ook voor EduCare wordt het lastiger om personeelsleden te vinden bij vacatures. Dit geldt vooral voor leraren. Het verloop wordt ook groter, omdat personeelsleden er door het lerarentekort in slagen om dichterbij huis een baan te vinden. De toenemende filedruk op de A28 speelt daarbij ook een rol.

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.

3.13 Arbo en veiligheid

- De Arbo-jaarplannen van de scholen werden uitgevoerd. BHV-ers en EHBO-ers hebben hun jaarlijkse scholing ontvangen.
- Het welzijn en de veiligheid van de medewerkers werd geborgd door klachten- en klokkenluidersregeling, die nu ook op de Q-schijf¹ te vinden is.
- De invoering van de Algemene verordening gegevens-bescherming (AVG) is succesvol verlopen. Door realisatie van de Q-schijf kunnen veel gegevens op een veilige manier gedeeld worden met de personeelsleden. Ook het opslaan van leerlinggegevens en het versturen van dossiers kan op een veilige manier worden uitgevoerd. Daartoe zijn veel bewerkovereenkomsten gesloten met de leveranciers van digitaal lesmateriaal en leerlingvolgsystemen.

3.14 Ziekteverzuim en vervanging

Het administratiesysteem van Mercedes biedt de mogelijkheid van een verzuimmodule. Uit deze module kunnen de ziekteverzuimcijfers gehaald worden. Voorheen werd de verzuimmodule van de Arbodienst (Perspectief) gebruikt, maar via Mercedes is er de beschikking over een meer betrouwbaar ziekteverzuimcijfer, vandaar dat we ervoor hebben gekozen om dit cijfer vanaf 2018 te gebruiken.

¹ De Q-schijf is een deel van de EduCare-server die voor alle personeelsleden toegankelijk is.

	Verzuimpercentage
1e Kwartaal 2018	8,27%
2e Kwartaal 2018	7,42%
3e Kwartaal 2018	6,96%
4e Kwartaal 2018	8,30%
Totaal 2018	7,74%

	Verzuimpercentage
2015	8,00%
2016	10,33%
2017	8,42%
2018	7,74%

Het gemiddelde verzuim van 2018 laat een kleine daling zien ten opzichte van 2017 (8,42%). Ten opzichte van 2015 t/m 2018 hebben we nu het laagste verzuimcijfer, voor het eerst onder de 8%. Doordat we een aantal langdurig zieken hebben op dit moment is het niet geheel zeker of de daling van het verzuimcijfer zich verder zal voortzetten. We streven er naar om in 2019 ook onder de 8% te blijven. Op het moment van het schrijven van dit jaarverslag (mei 2018) is het verzuimpercentage 6,31%

	Verzuimpercentage
EduCare bovenschools	8,94%
De Springplank	9,32%
De Arend	4,51%
Mijnschool	2,93%
De Lelie	8,01%
De Wingerd	11,83%
Koningin Emmaschool	9,26%
Totaal 2018	7,74%

Uit bovenstaande tabel blijkt dat bij nagenoeg alle scholen het verzuimpercentage ver boven de norm van 5% zit. In 2018 is van een aantal langdurig zieken de aanstelling beëindigd, maar zijn ook nieuwe langdurig zieken ontstaan. In 2018 hebben we een 0-meting laten uitvoeren met de vraag of het voor EduCare voordelig is om eigenrisicodragers te worden. Zoals verwacht is het eigenrisicodragerschap (ERD) voor EduCare voorlopig nog niet interessant. Het relatief hoge verzuim zou voor hoge kosten zorgen i.v.m. aanvullende varianten voor dekking langdurig zieken. Daarnaast is er bij het ziekteverzuimpercentage nog geen sprake van het behalen van het streefcijfer of van een definitief dalende lijn van het verzuimcijfer.

3.15 Beheersing van uitgaven inzake uitkeringen na ontslag

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

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 directeuren 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 Merces, 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 directeuren 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 2018 vertoont een positief resultaat van € 424.394. Het financiële resultaat was hoger dan we begroot hadden. Dit werd vooral veroorzaakt door onverwachte aanvullingen van de subsidies door het Rijk en de samenwerkingsverbanden aan het einde van het jaar.

De nieuwbouw van De Lelie en de renovatie van de Koningin Emmaschool zijn succesvol afgerond zonder noemenswaardige tekorten.

Het resultaat wordt op de volgende pagina's nader geanalyseerd.

4.4 Analyse van het resultaat

Staat van baten en lasten

	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>Realisatie 2017</u>	<u>Begroting 2019</u>
Baten				
Rijksbijdragen	12.224.096	11.402.820	11.844.909	12.725.344
Overige overheidsbijdragen	366.613	347.083	560.504	369.384
Overige baten	<u>558.546</u>	<u>431.213</u>	<u>471.456</u>	<u>535.282</u>
Totaal baten	13.149.256	12.181.116	12.876.869	13.630.010
Lasten				
Personeelslasten	10.632.487	9.963.466	10.709.590	11.358.418
Afschrijvingen	314.140	415.361	297.409	445.468
Huisvestingslasten	954.579	1.004.047	742.330	909.998
Overige lasten	<u>828.964</u>	<u>807.776</u>	<u>852.204</u>	<u>817.112</u>
Totaal lasten	12.730.169	12.190.649	12.601.533	13.530.996
Saldo baten en lasten	<u>419.086</u>	<u>-9.533</u>	<u>275.336</u>	<u>99.014</u>
Financiële baten en lasten	<u>5.308</u>	<u>-5.785</u>	<u>21.064</u>	<u>-363</u>
Nettoresultaat	<u>424.394</u>	<u>-15.318</u>	<u>296.400</u>	<u>98.651</u>

Vergelijking met de begroting 2018:

De baten zijn € 968.000 hoger, de lasten zijn € 539.500 hoger en de financiële baten en lasten zijn € 11.000 hoger. Totaal geeft dit een positief verschil met de begroting van € 439.000.

Voorziening groot onderhoud

Sinds 2018 wordt een voorziening groot onderhoud gevormd. Het doel hiervan is om de kosten van groot onderhoud gelijkmatiger over de jaren te verdelen. In 2017 en daarvoor werden de daadwerkelijk gemaakte onderhoudslasten in het resultaat verwerkt, wat grote schommelingen van het resultaat betekende.

De berekening van de onderhoudsvoorziening is gedaan aan de hand van de meerjaren onderhoudsplannen welke door de Versluis Groep zijn opgesteld. Er is nog geen voorziening getroffen voor de Emmaschool en De Lelie wegens de recent afgeronde renovatie en de nieuwbouw. Ook is geen voorziening getroffen voor het deel van De Wingerd waar het SO in is gehuisvest aangezien mogelijk op redelijk korte termijn in Nunspeet een integraal kindcentrum wordt gebouwd waar de leerlingen van De Arend en het SO gedeelte van De Wingerd in deel zullen nemen. Er wordt dan ook minimaal onderhoud uitgevoerd aan dit pand.

Dit betekent dat voor 3 locaties (De Springplank, Mijschool en het VSO gedeelte van De Wingerd) een voorziening is bepaald waarbij de voorgeschreven componentenmethode is toegepast. Door deze opname van een voorziening zijn ten behoeve van de vergelijkbaarheid ook de vergelijkende cijfers van 2017 aangepast in de jaarrekening 2018 alsof ook in 2017 een dergelijke voorziening bestond. Hierdoor is het resultaat van 2017 met € 20.238 toegenomen.

Rijksbijdragen OCW/EZ: + € 821.000

Ministerie

De rijksbijdragen zijn hoger dan begroot als gevolg van de aanpassing van de tarieven waarop de bekostiging is gebaseerd en door aanvullende budgetten van het Ministerie. Voor schooljaar 2017/2018 is in 2018 € 269.000 extra ontvangen en voor schooljaar 2018/2019 € 217.000 extra. Begin 2018 heeft de Onderwijsminister samen met de bonden het werkdrukakkoord afgesloten om de hoge werkdruk in het onderwijs te bestrijden. Met ingang van schooljaar 2018/2019 ontvangt EduCare hiervoor € 87.000 extra middelen.

Samenwerkingsverbanden

Van de samenwerkingsverbanden is in 2018 circa € 212.000 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 2018 heeft daarentegen wel groei plaatsgevonden van 25 leerlingen, waardoor € 90.000 is ontvangen.

Daarnaast heeft samenwerkingsverband Zeeluwe in 2018 onverwacht extra middelen aan de schoolbesturen uitgekeerd wegens te hoge reserves bij het samenwerkingsverband. Deze extra toekenning van middelen bedroeg € 6.000.

Samenwerkingsverband voortgezet onderwijs: Stichting Leerlingenzorg

Stichting Leerlingenzorg heeft in 2018 circa € 180.000 meer beschikbaar gesteld dan begroot. Het gaat hierbij met name om individuele of groepsarrangementen voor leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben. Deze arrangementen worden gedurende het schooljaar aangevraagd. Een voorbeeld betreft een vergoeding voor NT-2 onderwijs voor leerlingen die de Nederlandse taal niet of niet voldoende machtig zijn.

Overige overheidsbijdragen en subsidies: + € 19.000

In 2018 is locatie Driekansen uitgebreid door de eerste verdieping van het pand erbij te huren. Het pand wordt door EduCare gehuurd van 's Heeren Loo. Aangezien Gemeente Ermelo verantwoordelijk is voor de onderwijshuisvesting in Ermelo, ontvangen wij ter compensatie een huurvergoeding. Deze huurvergoeding is door de uitbreiding met € 15.000 verhoogd in 2018.

Overige baten: + € 127.000

In 2018 zijn gedurende het schooljaar meerdere leerlingen ingestroomd op Mijnschool en De Lelie. 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 2018 circa € 62.000 van andere schoolbesturen ontvangen. Deze opbrengsten waren voor 2018 niet begroot.

Verder zijn de detacheringsofbrengsten € 22.000 hoger uitgevallen door een grotere vraag naar expertise vanuit het regulier onderwijs. Hiermee samenhangend zijn ook de opbrengsten uit uitgevoerde intelligentie / dyslexie onderzoeken € 6.000 hoger uitgekomen.

School De Springplank heeft in 2018 twee lokalen verhuurd voor het project Op Koers, een samenwerkingsproject voor vastgelopen leerlingen geïnitieerd door de basisscholen in Harderwijk en Gemeente Harderwijk.

In 2018 is eenmalig een vergoeding voor geleden loonschade van een medewerker ontvangen van € 18.000.

Personeelslasten: + € 669.000

In juni 2018 is een onderhandelaarsakkoord voor een nieuwe cao voor het primair onderwijs met de vakbonden afgesloten. Het kabinet heeft onder druk van de acties in het onderwijs 270 miljoen euro extra beschikbaar gesteld voor de salarissen van leraren. Hierdoor hebben de leraren met ingang van september een flinke salarisstijging gekregen alsook een eenmalige

uitkering. Ook de medewerkers vallend onder de cao voortgezet onderwijs hebben in 2018 een salarisverhoging ontvangen, maar van een kleinere omvang dan in het primair onderwijs. Deze cao verhogingen hebben tot flink hogere personele lasten geleid.

Daarnaast is in 2018 meer personeel ingezet wegens de groei van het aantal leerlingen. Daarbij is ook gebruik gemaakt van externe inhuur van docenten door de krapte op de arbeidsmarkt.

Om het strategisch beleid van EduCare nader uit te werken, is in 2018 een onderzoeksgroep gestart onder professionele begeleiding van een externe adviseur. Ook de visie ten aanzien van marketing is in 2018 samen met een externe partij nader in kaart gebracht. Beide projecten kostten circa € 70.000 aan extern advies.

Afschrijvingen: - € 101.000

De renovatie van de Koningin Emmaschool is in juni 2018 afgerond. Deze renovatie is grotendeels bekostigd door de Gemeente Nijkerk. De eigen bijdrage van EduCare bedraagt € 325.000, er was rekening gehouden met € 300.000. Deze eigen bijdrage is per juli 2018 op de balans geactiveerd onder de post gebouwen en wordt in 20 jaar afgeschreven.

Eind 2017 is gestart met de nieuwbouw van school De Lelie en het pand is in de zomer van 2018 opgeleverd. In dit pand is ook het nodige geïnvesteerd: nieuwe keuken, nieuw technieklokaal, nieuw ict, speeltoestellen schoolplein, meubilair etc. Na oplevering moesten nog meerdere werkzaamheden worden afgerond, waardoor pas per jaareinde 2018 de financiële afwikkeling kon plaatsvinden. Besloten is om het pand per 1 januari 2019 te activeren en te starten met afschrijven. Voor 2018 was echter gerekend met een afschrijvingslast van € 90.000 inzake de nieuwbouw.

De bedrijfsauto van Mijnschool is aan het einde van 2018 vervangen door een nieuwe, terwijl in de begroting gerekend was met een aanschaf aan het begin van het jaar.

Huisvestingslasten: - € 49.000

Wegens groei van locatie Driekansen in Ermelo wordt sinds de zomer van 2018 naast de begane grond ook de bovenverdieping gehuurd van 's Heeren Loo. Hier tegenover staat een hogere huurvergoeding van de Gemeente Ermelo (opgenomen onder overige overheidsbijdragen).

Sinds de zomer is school De Arend ingetrokken bij De Wingerd. Aangezien er onvoldoende ruimte aanwezig was, zijn op het terrein een aantal units geplaatst om extra werkplekken te creëren. Dit brengt extra huurlasten met zich mee. Echter, het schoolgebouw van De Arend hoeft niet langer onderhouden te worden wat een flinke besparing oplevert..

In 2018 is EduCare een samenwerking aangegaan met schoonmaakbedrijf Keus uit Apeldoorn, omdat de oude relatie de dienstverlening wenste te beëindigen. Veel directeuren waren niet tevreden over het oude schoonmaakbedrijf, waardoor met het nieuwe bedrijf uitvoerige gesprekken zijn gevoerd over de kwantiteit en kwaliteit. Wegens de wens om een verbeterlag te maken, zijn de schoonmaakcontracten uitgebreider en dus duurder dan voorheen. Voor 2018 betekent dit circa € 50.000 hogere schoonmaaklasten.

Overige lasten: + € 21.000

De kosten van projecten zijn in 2018 hoger uitgevallen dan begroot door een samenwerkingsproject met Landstede, waarbij leerlingen van Mijnschool gedeeltelijk onderwijs volgen bij Landstede. Verder zijn de administratiekosten iets hoger uitgevallen dan verwacht.

Verdeling van het resultaat

Van het exploitatieresultaat wordt € 311.000 toegevoegd aan de algemene reserve en € 113.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve huisvesting (reserve doordecentralisatiemiddelen). Deze € 113.000 betreft niet bestede doordecentralisatiemiddelen welke bestemd zijn voor nieuwbouw of renovatie van Mijnschool en De Lelie. Door de recent afgeronde nieuwbouw van De Lelie wordt met ingang van 2019 ook afgeschreven op het nieuwe pand waardoor de verwachting is dat vanaf 2019 nog circa € 25.000 per jaar kan worden gereserveerd voor deze twee locaties

4.5 Treasury en financieringsbeleid

Er is in 2018 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 treasury statuut. Het treasurybeleid van EduCare wordt jaarlijks door de Raad van Toezicht geëvalueerd en vastgesteld.

EduCare heeft een deel van haar vermogen belegd in een Nederlandse Staatsobligatie (zie tabel 10). De overige reserve middelen stonden op spaarrekeningen. EduCare heeft een lening bij schatkistbankieren t.b.v. de financiering van de nieuwbouw van De Lelie.

Tabel 2: Treasury

Fonds	Nominale waarde	Aankoop-waarde	Waarde per (31-12-2018)	Looptijd
5,5% Nederland	€ 513.500	€ 580.255	€ 753.924	15-01-2028

4.6 Financiële ontwikkelingen en overige financiële informatie

Tabel 3: Financiële kengetallen

Financiële kengetallen	2018	2017	signaleringsgrens
Balans			
Weerstandvermogen	-12,1%	13,6%	10-40%
Solvabiliteit incl. voorzieningen	65,8%	70,3%	25-50%
Solvabiliteit	56,6%	60,0%	25-50%
Liquiditeit	1,78	2,51	1,5-2
Exploitatie			
Rentabiliteit	3,2%	2,3%	0,00%
Overig			
Kapitalisatiefactor incl. privaat kapitaal	65,6%	58,6%	<35%
Kapitalisatiefactor excl. privaat kapitaal	58,5%	51,3%	<35%

EduCare streeft ernaar de kengetallen zoveel mogelijk in overeenstemming met de normen te brengen. Bovenstaande kengetallen laten zien dat Stichting EduCare ultimo 2018 een financieel gezonde Stichting is. Alle kengetallen bevinden zich ruimschoots boven/binnen de gestelde signaleringsgrenzen behalve het weerstandsvermogen. 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%. Door de nieuwbouw van De Lelie en renovatie van de Koningin Emmaschool is de materiële vaste activa positie van EduCare met 3,5 miljoen toegenomen tot 7,5 miljoen. De eigen vermogenspositie bedraagt ultimo 2018 € 6,0 miljoen. Door deze hogere materiële vaste activa wordt het weerstandsvermogen negatief. De verwachting is dat door afschrijvingen op de nieuwbouw en geen negatieve resultaten in de toekomst het weerstandsvermogen geleidelijk aan weer positief zal worden. De signaleringsgrenzen van Commissie Don houden geen rekening met situaties waarbij sprake is van doordecentralisatie van onderwijsgebouwen, waardoor deze grenzen niet goed toegepast kunnen worden. Ondanks de negatieve waarde van het weerstandsvermogen is EduCare van mening 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 2018 berekend op 56,6%. Dit is ruim hoger dan de signaleringsgrens. Ten opzichte van 2017 is de solvabiliteit gedaald doordat in 2018 de langlopende financiering volledig is opgenomen voor de nieuwbouw van school De Lelie.

Liquiditeit geeft aan in hoeverre het bestuur aan haar kortlopende verplichtingen kan voldoen. De liquiditeit over 2018 bedraagt 1,78 en overtreft daarmee de gestelde signaleringgrenzen van 1,5 - 2. De nieuwbouw van De Lelie heeft circa 4,1 miljoen gekost. Hiervan heeft EduCare circa € 1,77 miljoen zelf gefinancierd, het overige deel is geleend bij het Ministerie van Financiën (zogenaamde schatkistbankierlening). De renovatie van de Emmaschool heeft EduCare circa € 325.000 gekost. De liquiditeiten van EduCare zijn door beide projecten met € 2,1 miljoen afgenomen.

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 signaleringgrens. 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. Na afronding van de nieuwbouw zal per 2019 de materiële vaste activa positie sterk stijgen en de kapitalisatiefactor flink afnemen.

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 signaleringgrens is vastgesteld op 0,0%. Een waarde boven de 0,0% geeft aan dat de ontvangen baten niet voldoende zijn ingezet. De rentabiliteit in 2018 bedroeg 3,2%. Indien we corrigeren voor de niet bestede doordecentralisatiegelden van De Lelie en Mijnschool, dan bedraagt de rentabiliteit over 2018 2,2%.

4.7 Continuïteitsparagraaf

EduCare heeft een meerjarenbegroting opgesteld waarin rekening wordt gehouden met een toename van het aantal leerlingen tot 830 in 2023. Bij het opstellen van de meerjarenbegroting is uitgegaan van continuïteit van de scholen in de huidige vorm, eventuele fusies of verhuizingen zijn dus niet doorgerekend.

Onderstaande kengetallen geven weer waarmee het bestuur rekening houdt in de komende jaren.

De Springplank en De Lelie voorzien een verdere groei in leerlingen. Door de toename van het aantal leerlingen ziet het bestuur zich genoodzaakt de formatie aan te passen. Daarbij zal zowel het aantal leraren als onderwijsassistenten worden uitgebreid. In de begroting is daarom vanaf 2020 gerekend met 2 extra leerkrachten alsook 2 extra onderwijsassistenten. In 2021 wordt de formatie verder uitgebreid met 1 leerkracht en 1 onderwijsassistent.

Wegens de terugloop van het aantal leerlingen van De Arend en De Wingerd in Nunspeet, zijn beide scholen met ingang van schooljaar 2018-2019 op één locatie gehuisvest. Met ingang van 2019 is nog maar één directeur voor beide scholen aangesteld.

Kengetallen

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Totale Personele bezetting in FTE	155,55	156,03	156,02	160,02	162,02	162,02	162,02
Management /directie in FTE	6,64	6,65	5,73	5,73	5,73	5,73	5,73
Onderwijzend personeel in FTE	98,31	95,48	96,21	98,21	99,21	99,21	99,21
Overige medewerkers in FTE	50,60	53,90	54,08	56,08	57,08	57,08	57,08
Leerlingaantal 1-10	744	797	817	828	829	830	830
Solvabiliteit	60,0%	56,6%	56,6%	57,4%	59,2%	59,4%	60,2%
Liquiditeit (Quick ratio)	2,51	1,78	2,01	2,22	2,17	2,32	2,38
Weerstandsvermogen	13,6%	-12,1%	-9,5%	-6,6%	-4,8%	-3,2%	-1,6%
Rentabiliteit	2,3%	3,2%	0,7%	1,2%	0,4%	0,3%	0,3%
Kapitalisatiefactor	58,6%	65,6%	35,8%	37,1%	36,3%	37,7%	38,2%
Kapitalisatiefactor exclusief privaat	51,3%	58,5%	28,9%	30,4%	29,7%	31,0%	31,6%

Balans

Door de renovatie en nieuwbouw is de materiële vaste activa positie in 2018 sterk gestegen en de liquiditeitspositie sterk afgenomen, maar de verwachting is dat ultimo 2019 de liquiditeiten weer boven de interne richtlijn van € 2 miljoen uitkomen.

Vanaf 2019 wordt afgeschreven op het nieuwe pand, waardoor de afschrijvingslasten met circa € 100.000 toenemen. Voor de overige materiële vaste activa wordt uitgegaan van het

ideaalcomplex waarbij de toekomstige investeringen worden gefinancierd uit de vrijgekomen afschrijvingen.

De voorziening groot onderhoud is geprognostiseerd op basis van het meerjarig onderhoudsplan.

Op de langlopende lening van het ministerie van Financiën wordt jaarlijks € 77.000 afgelost.

Staat van baten en lasten

De groei in het aantal leerlingen resulteert in een hogere 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 enkel nog de ondersteuningsmiddelen.

In 2018 zijn gedurende het schooljaar meerdere leerlingen ingestroomd op Mijnschool. De afspraak hierbij is dat de rijksbekostiging met de leerling meekomt. Hierdoor is in 2018 circa € 62.000 van andere schoolbesturen ontvangen. Deze opbrengsten zijn voor 2019 en verder niet begroot wegens het onzekere karakter.

De opbrengsten uit detachering van personeel worden voorzichtigheidshalve voor 2020 en verder lager ingeschat wegens het onzekere karakter ervan.

De personeelslasten nemen geleidelijk toe door uitbreiding van de formatie.

Bij de berekening van de huisvestingslasten en de overige lasten is rekening gehouden met een jaarlijkse indexatie van de kosten van 2%. De personeelskosten zijn niet geïndexeerd omdat ook geen rekening is gehouden met indexering van de personele rijksbekostiging.

Balans	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Activa							
Vaste Activa							
Materiële vaste activa	4.041.692	7.553.783	7.383.783	7.213.783	7.043.783	6.873.783	6.703.783
Financiële vaste activa	<u>513.500</u>	<u>513.500</u>	<u>513.500</u>	<u>513.500</u>	<u>513.500</u>	<u>513.500</u>	<u>513.500</u>
Totaal vaste activa	4.555.192	8.067.283	7.897.283	7.727.283	7.557.283	7.387.283	7.217.283
Vlottende activa							
Vorderingen	934.772	894.384	894.384	894.384	894.384	894.384	894.384
Liquide middelen	<u>3.931.579</u>	<u>1.780.451</u>	<u>2.119.514</u>	<u>2.428.661</u>	<u>2.364.771</u>	<u>2.582.676</u>	<u>2.672.151</u>
Totaal vlottende activa	<u>4.866.351</u>	<u>2.674.835</u>	<u>3.013.898</u>	<u>3.323.045</u>	<u>3.259.154</u>	<u>3.477.060</u>	<u>3.566.535</u>
Totaal activa	9.421.543	10.742.118	10.911.181	11.050.329	10.816.438	10.864.343	10.783.818
Passiva							
Eigen vermogen;							
Algemene reserve	3.721.275	4.032.668	4.106.319	4.250.210	4.278.509	4.300.528	4.317.899
Bestemmingsreserve publiek; bestemmingsreserve huisvesting	995.540	1.108.541	1.133.541	1.158.541	1.183.541	1.208.541	1.233.541
Bestemmingsreserve privaat; Algemene reserve kapitaal	939.237	939.237	939.237	939.237	939.237	939.237	939.237
Voorzieningen	971.426	982.514	1.132.084	1.180.118	970.706	1.049.370	1.004.252
Langlopende schulden	855.555	2.177.777	2.100.000	2.022.222	1.944.444	1.866.666	1.788.889
Kortlopende schulden	<u>1.938.508</u>	<u>1.501.379</u>	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
Totaal passiva	9.421.543	10.742.118	10.911.181	11.050.329	10.816.438	10.864.343	10.783.818

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Baten							
Rijksbijdragen	11.844.909	12.224.096	12.725.344	13.126.149	13.258.012	13.333.965	13.384.760
Overige overheidsbijdragen	560.504	366.613	369.384	371.000	373.000	375.000	377.000
Overige baten	471.455	558.546	535.282	468.500	468.500	468.500	468.500
Totaal baten	12.876.869	13.149.256	13.630.010	13.965.649	14.099.512	14.177.465	14.230.260
Lasten							
Personeelslasten	10.709.590	10.632.487	11.358.418	11.593.258	11.802.713	11.845.945	11.862.388
Afschrijvingen	297.409	314.140	445.468	450.000	455.000	460.000	465.000
Huisvestingslasten	742.330	954.579	909.998	928.000	947.000	966.000	985.000
Overige lasten	852.204	828.964	817.112	823.000	839.000	856.000	873.000
Totaal lasten	12.601.533	12.730.169	13.530.996	13.794.258	14.043.713	14.127.945	14.185.388
Saldo baten en lasten	275.336	419.086	99.014	171.391	55.799	49.519	44.871
Financiële baten en lasten	21.064	5.308	-363	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Nettoresultaat	296.400	424.394	98.651	168.891	53.299	47.019	42.371

4.8 Internationalisering

Stichting EduCare heeft in 2018 geen subsidies ontvangen voor internationalisering.

4.9 Werkdrukverlaging PO

Voor het schooljaar 2018-2019 heeft de minister middelen beschikbaar gesteld om de werkdruk van het personeel te verminderen. Omdat Mijnschool valt onder de CAO VO, heeft deze school geen middelen ontvangen voor werkdrukverlaging.

Op de andere scholen zijn deze middelen ingezet in nauw overleg met de schoolteams. Ieder personeelslid mocht voorstellen indienen om deze middelen te besteden. Op democratische wijze is besloten voor een bepaalde inzet. De medezeggenschapsraden zijn bij de besluitvorming betrokken geweest. De scholen hebben zeer verschillende maatregelen genomen. Zie het overzicht hieronder.

Inzet werkdrukmiddelen 2018-2019

School	Maatregel	Kosten
Kon Emmaschool	Leraar bewegingsonderwijs aangesteld	13.500,-
De Lelie	Meer scholing mogelijk gemaakt onder schooltijd en meer inzet van gymleraar.	24.000,-
De Springplank	Extra onderwijsassistentie aangesteld	27.000,-
De Arend	Groepsgrootte gehandhaafd ondanks afnemend aantal leerlingen	11.000,-
De Wingerd	Uitbreiding onderwijsassistentie	9.600,-
	Totaal	

4.10 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 2018. 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 2018 waren (zie ook de kwartaalrapportages van 2018):

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 2018 de volgende bedragen besteed:

Nascholing € 101.000,-

Onderwijsleerpakket € 202.000,-

Culturele vorming € 5.400,-

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

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 2018 gekeerd in een toename. 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.

B3. Rapportage toezichthoudend orgaan.

De Raad van Toezicht van EduCare heeft in 2018 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 2018 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 2018 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.

5.2.2 Maatschappelijk werk

Alle scholen maakten in 2018 gebruik van schoolmaatschappelijk werk (MEE Veluwe) en participeerden via de samenwerkingsverbanden in de ZAT-teams.

5.2.3 Schoolbegeleiding

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

5.2.4 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) en de lokale gesprekken over Passend Onderwijs in Harderwijk, Nunspeet, Elburg, 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 alle gemeenten te wreken

5.2.5 Driekansen

Dit project in samenwerking met 's Heerenloo en het Emaus College bleek in 2018 sterk in een behoefte te voorzien. Gemiddeld bezochten circa 50 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.

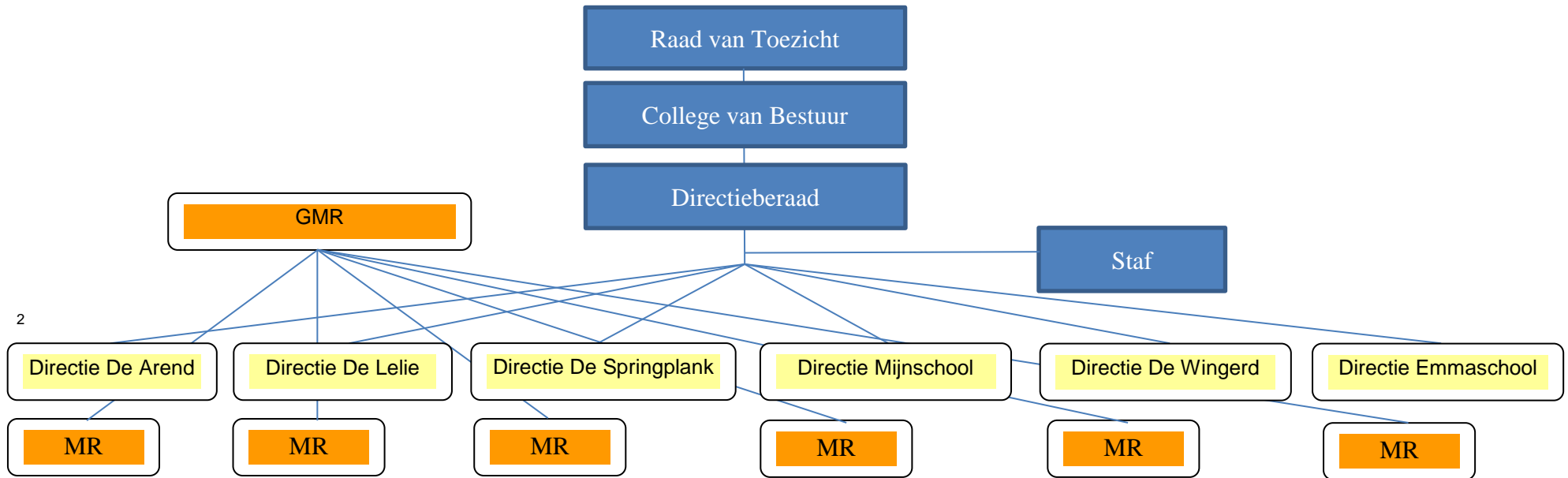
5.3 Passend Onderwijs

Passend onderwijs verliep in 2018 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. Er zijn nauwelijks thuiszitters.

5.4 Toekomst

In september 2017 hebben we een tweedaagse gehad met het directiebestuur. Daarin hebben we getracht een nieuwe richting uit te zetten voor de toekomst. Dat ging niet zonder slag of stoot. De meningen over een meer inclusief onderwijssysteem liepen soms ver uiteen. Eind 2018 zijn we een onderzoek gestart onder het personeel om te ontdekken welke haalbare onderwijsvernieuwingen op draagvlak kunnen rekenen. Het onderzoek wordt in mei 2019 afgerond en zal de onderlegger zijn voor het nieuwe strategische beleid.

Organigram EduCare



² Elke school heeft een managementteam dat bestaat uit de directeur en enkele teamleiders, afdelingsleiders of locatieleiders.