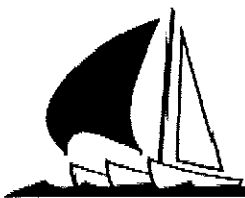




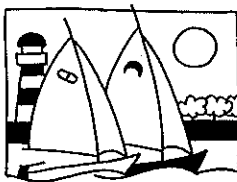
Stichting PC SO&VSO Kampen e.o.

Jaarverslag 2015



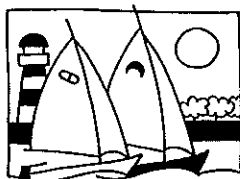
de Trimaran

prot. chr. school voor speciaal basisonderwijs



De Schakel

CHR. SPECIAAL ONDERWIJS AAN ZEER MOEILIK LERENDEN



De Spanker

CHR. VOORTGEZET SPECIAAL
ONDERWIJS AAN ZEER MOEILIK LERENDEN

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
Algemene beschrijving van de organisatie	
1. Tenaamstelling	4
2. Juridische structuur	4
3. Organisatiestructuur	5
4. Verslag Toezichthouders	5
5. Afronding reorganisatie	6
6. Financiën	6
7. Continuïteitsparagraaf	6
8. Ontwikkelingen 2015	7
9. Transitie Ambelt & stichting PC SO en VSO Kampen	7
10. Kernactiviteiten	8
11. Identiteit	8
12. Medezeggenschap	8
13. Horizontale verantwoording	8
14. Interne risicobeheersings- en controlesysteem	8
15. Treasuryverslag	10
Jaarverslag 2015 SBO de Trimaran	11
Beleid onderwijs en leerlingondersteuning	11
Verloop van het leerlingaantal de laatste 5 jaar	11
Organisatie	11
Personeel	12
Reflectie	12
Doelen	12
Prestaties	13
Verband ontwikkeling in de omgeving en missie/visie	13
Relatie missie/visie en strategische doelstellingen	13
Welke activiteiten gedaan om doelen te bereiken	14
Jaarverslag 2015 SO de Schakel	15
Beleid onderwijs en leerlingondersteuning	15
Verloop van het leerlingaantal de laatste 5 jaar	15
Organisatie	15
Personeel	15
Reflectie	16
Doelen	16
Prestaties	17
Verband ontwikkeling in de omgeving en missie/visie	17
Relatie missie/visie en strategische doelstellingen	17
Welke activiteiten gedaan om doelen te bereiken	18
Jaarverslag 2015 VSO de Spanker	19
Beleid onderwijs en leerlingondersteuning	19
Verloop van het leerlingaantal de laatste 5 jaar	19
Organisatie	19
Personeel	19
Reflectie	20
Doelen	20
Prestaties	20
Verband ontwikkeling in de omgeving en missie/visie	21
Relatie missie/visie en strategische doelstellingen	21
Welke activiteiten gedaan om doelen te bereiken	21

Voorwoord bij het jaarverslag 2015

Het jaar 2015 was een bijzonder jaar voor alle betrokkenen bij de stichting PC SO en VSO te Kampen e.o.

De eerste helft van het jaar bevonden we ons in de afronding van een reorganisatiefase, terwijl het tweede helft van het jaar zich kenmerkt door opbouw, ontwikkeling en vernieuwing. Door gebruik te maken van het Sociaal Plan betrokken medewerkers vrijwillig of leverden een deel van hun formatie in.

De ontwikkelingen en de gevolgen van Passend Onderwijs worden steeds meer duidelijk. Het leerlingenaantal in het Speciaal Onderwijs zal verder dalen, waardoor De Ambelt zich genoodzaakt ziet om haar vestiging in Kampen te sluiten. Onze Stichting is in gesprek met De Ambelt om de leerlingen die nu bij De Ambelt staan ingeschreven een goede plek te bieden binnen onze scholen. Het SBO en het SO gingen in het voorjaar gezamenlijk aan de slag om de beoogde (inhoudelijke) samenwerking met de vestiging van de Ambelt in Kampen (SO) te verkennen en in te vullen onder de naam Pluto.

In de tweede helft van 2015 is formeel het project Pluto 2.0 van start gegaan en zijn activiteiten verricht om de transitie van Ambelt naar onze Stichting voor te bereiden.

Het vertrek van de Ambelt en het aangekondigde vertrek van Kentalis uit het gebouw en uit de Stichting Prisma vraagt van ons een heroriëntatie op de huisvesting van het SO en het SBO. De samenwerking met het VO vraagt eveneens om een heroverweging voor huisvesting VSO.

Het VSO heroriënteert zich mede op basis van de participatiewet op haar opdracht en maakte keuzes om leerlingen meer en nog beter voor te bereiden naar de arbeidstoeleiding. Met zowel het reguliere PO in Kampen als het reguliere VO in Kampen en Dronten wordt verkend hoe de samenwerking verder vorm kan krijgen.

Ondanks een reorganisatiejaar met afscheid nemen van medewerkers wisten "blijvende" collega's tegelijkertijd de moed, de kracht en de energie te vinden om gezamenlijk te bouwen aan een nieuwe toekomst. We weten ons hierbij gedragen door Gods Geest om er te zijn voor de leerlingen waarvoor we dit werk mogen verrichten.

Henk van der Wal,
Bestuurder



Algemene beschrijving van de organisatie

1. Tenaamstelling

De rechtspersoon draagt de naam Stichting voor Protestants Christelijk Speciaal Onderwijs en Voortgezet Speciaal Onderwijs voor Kampen en omstreken. De statuten zijn voor het laatst gewijzigd bij notariële acte d.d. 10 juli 2012. De Stichting is geregistreerd onder nummer 41022035 bij de Kamer van Koophandel te Zwolle.

2. Juridische structuur

De Stichting is een rechtspersoon met volledige rechtsbevoegdheid die zich blijkens de statuten of reglementen het geven van onderwijs ten doel stelt zonder daarbij het maken van winst te beogen (een bekostigingsvoorwaarde op grond van artikel 55 van de Wet op het Primair Onderwijs / artikel 57 van de Wet op de Expertise Centra).

In 2015 was de Raad van Toezicht als volgt samengesteld:

- | | | |
|-----------------------------|---------|---------------|
| • Dhr. drs. H.R. Schaafsma | Kampen | voorzitter |
| • Mw. mr. W. Visser | Kampen | |
| • Dhr. H.F.E. van Dijkhorst | Kampen | |
| • Mw. drs. T. Schutte | Dronten | per juni 2015 |
| • Dhr K.J. Voogd RA | Zwolle | per juni 2015 |
| • Bestuurder is: | | |
| • Dhr. drs. H. van der Wal | Heino | |

3. Organisatiestructuur

Het bestuur vormt het bevoegd gezag van de volgende scholen:

SBO De Trimaran (02WY)
M. Postlaan 1a Kampen
Directeur mw. C.S. Rook - van Urk MLE

SO De Schakel (05PZ)
M. Postlaan 1a Kampen
Directeur mw. C.S. Rook - van Urk MLE

VSO De Spanker (05PZ)
Hoefblad 9 Kampen
Directeur mw. M.I.E. Visser

Onder verantwoordelijkheid van de directeur wordt de dagelijkse en algemene leiding uitgeoefend. Afhankelijk van het aantal leerlingen wordt formatie toegekend voor onderwijsgevende taken, ondersteunende c.q. coördinerende taken, projecten en overige werkzaamheden van een school. De inzet van formatie is gekoppeld aan het schoolplan van elke school. Het schoolplan bevat een beschrijving van het beleid inzake de kwaliteit van het onderwijs dat binnen de school wordt gevoerd. Het schoolplan omvat in ieder geval:

Het onderwijsbeleid
Het personeelsbeleid
Het kwaliteitsbeleid

Met ingang van 1 augustus 2015 is voor de scholen een nieuw schoolplan voor de periode 2015-2019 in werking getreden.

4. Verslag toezichthouders

Goed onderwijs, goed bestuur.

In het kader van de wettelijke verplichting van scheiding tussen bestuur en toezicht is gekozen voor het model van Good Governance volgens de principes van Carver. De bestuurder heeft de algemene eindverantwoordelijkheid voor de instandhouding van de school, voor de kwaliteit van het onderwijs en de bedrijfsvoering. De bestuurder rapporteert hierover aan de Raad van Toezicht. In 2014 zijn drie leden ieder wegens eigen persoonlijke omstandigheden terug getreden als lid van de Raad van Toezicht. Per 1 juni 2015 is in deze vacatures voorzien door de toetreding van twee nieuwe leden. De werving van deze leden heeft plaatsgevonden in nauw overleg met de GMR. Zij participeerden in de selectiecommissie.

De Raad van Toezicht is, naast de vijf reguliere vergaderingen, enige keren bijeen geweest i.v.m. de werving van nieuwe leden. Daarnaast was er regulier overleg met de GMR.

De Raad van Toezicht heeft in augustus 2014 opdracht gegeven aan een externe adviseur (dhr. F.J. Nabers) om een onderzoek uit te voeren naar de aanleiding en oorzaak van de financiële situatie waarin de Stichting was terecht gekomen. Tevens werd gevraagd om met aanbevelingen te komen ten einde deze situatie in de toekomst te voorkomen. Deze aanbevelingen zijn overgenomen en geïmplementeerd. De aanbevelingen richten zich hoofdzakelijk tot het inrichten van een goede Planning & Control cyclus en het instellen van een controloffunctie.

Door de overgang naar een nieuw administratiekantoor per 01-01-2016 en door het instellen van een auditcommissie is in de controloffunctie voorzien. Tevens is er een remuneratiecommissie geformeerd.

De bestuurder informeert het bestuur schriftelijk op vastgestelde momenten met een voortgangsrapportage. Tevens worden de RvT-vergaderingen schriftelijk voorbereid aan de hand van een jaaragenda. De Raad van Toezicht vergadert vijf maal per jaar. Hierin wordt verantwoording afgelegd over het door de bestuurder uitgevoerde en nog uit te voeren beleid en worden strategische zaken op open wijze door RvT en bestuurder bediscussieerd.

De Raad van Toezicht is belast met de volgende wettelijk vastgestelde taken:

- het vaststellen en goedkeuren van de begroting, het jaarverslag en het strategisch meerjarenplan van de school;

- toezien op de naleving door de bestuurder van de wettelijke verplichtingen, volgens de code goed bestuur primair onderwijs;
- toezien op de rechtmatige verwerving en de doelmatige rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van de school;
- aanwijzen van de externe accountant;
- jaarlijks afleggen van verantwoording over de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden zoals hierboven beschreven.
- bovendien evalueert de Raad van Toezicht jaarlijks haar eigen werkwijze en functioneren
- de Raad van Toezicht voorziet in eigen professionalisering

5. Afronding reorganisatie

In augustus 2014 werd vanwege economische redenen een reorganisatie afgekondigd. Dit leidde ertoe dat er een aantal medewerkers eind 2014 en sommigen begin 2015 gedwongen vertrokken. Met een beroep op het Sociaal Plan en vanwege mobiliteit op eigen initiatief heeft er in 2015 een verder personeelsreductie plaatsgevonden. In het overzicht hieronder ziet u de werking van het sociaal plan als gevolg van de reorganisatie. De reorganisatie is formeel per 31 juli 2015 beëindigd.

Opbrengsten Sociaal Plan per 31-07-2015

	Vaststellings-overeenkomst		kantonrechter		Vrijwillig		Natuurlijk verloop		Beëindiging dienstverband	
	fte	personen	fte	personen	fte	personen	Fte	personen	Fte	personen
Leerkrachten	2,4193	4			1,7395	4	1,0000	1		
Orthopedagogen	0,4206	1								
Logopedisten			0,7097	1						
Conciërge					0,3391	1			1,0000	1
Directie							0,4474	1		
Administratie										
Assistenten	0,7849	2	1,3870	2	0,5188	3				
Totaal	3,6248	7	2,0967	3	2,5974	8	1,4474	2	1,000	1

6. Financiën

Vanwege streng financieel beleid zoals investeringsstop, uitgaven alleen toestaan na instemming directeur en bestuurder, het vroegtijdig afscheid nemen van (dure) medewerkers, en vanwege incidentele meevallers kan het boekjaar 2015 met een gunstig resultaat worden afgesloten. Voor de korte termijn zijn hiermee de financiële problemen van de stichting opgelost. Voor de langere termijn zal echter zeer kritisch moeten worden omgegaan met het aangaan van financiële verplichtingen zowel in personele als materiële zin. Wijzigingen in cao en de Wet zekerheid en inkomen versterken dit. Ook in de jaren die volgen zullen we als scholen te maken krijgen met krimp hetgeen betekent reductie van formatieomvang. Beleidsmatig zullen we daar nu reeds op moeten anticiperen.

7. Continuïteitsparagraaf

Toelichting bij de geprognosticeerde Balans en Staat van baten en lasten

Op 20 april 2015 heeft de Raad van Toezicht de meerjarenbegroting goedgekeurd. Er is in het najaar 2015 voor 2016 een nieuwe begroting opgesteld, die afwijkt van de meerjarenbegroting. Deze begroting laat over het jaar 2016 niet een tekort zien van 34K, maar een overschot van 27K. Inmiddels is er een managementrapportage opgesteld over de eerste drie maanden van 2016. Daaruit blijkt een overschot van 55K op dat moment en een forecast voor 2016 van 62K. In verband met de overstap naar een nieuw administratiekantoor per 01-01-2016 en vanwege de toen lopende onderhandelingen over overname van de locatie Ambelt in Kampen is ervoor gekozen om een extrapolatie uit te voeren op basis van huidige (personeels)gegevens en andere relevante informatie zoals leerlingenaantallen. Deze extrapolatie leidt tot een betere forecast dan

eerder voorzien in de meerjarenbegroting 2015. Daarbij weten we dat het meerjarenperspectief van de Ambeltvestiging voor de komende drie jaren nog positief is. In september 2016 wordt in samenwerking met Onderwijsbureau Meppel conform hun model een nieuwe meerjarenbegroting (2016-2020) opgesteld, waarbij ook de voormalige Ambeltvestiging integraal opgenomen wordt. Op grond van bovenstaande verkenningen ontstaat een ander perspectief dan in 2015 voorzien. Hieronder volgt een voorlopige uitwerking.

De baten zullen de komende jaren nog licht dalen in verband met een te verwachten lagere instroom van het leerlingenaantal. De verwachting is dat dit rond 2018 zal stabiliseren. Inmiddels (juni 2016) zijn de afspraken over het overnemen van De Ambelt-locatie in Kampen definitief. Hierdoor zal op korte termijn het leerlingaantal en bijbehorende baten voor een verhoging zorgen. Daar alleen de medewerkers met een vast dienstverband worden overgenomen ontstaat er de komende jaren een klein exploitatieoverschot. Op Stichtingsniveau zullen maatregelen nodig zijn om in 2018 niet in de rode cijfers te komen. Beleidsmatig zal er daarom de komende twee jaar gewerkt worden aan het opbouwen van een flexibele schil in de formatie.

Met de gemeente wordt overlegd om meer passende huisvesting te verkrijgen voor het VSO. Passend bij de ontwikkelde uitstroomprofielen en passend bij het aantal leerlingen. Er zijn geen voorgenomen bouwprojecten, ook zullen geen grote bouwkundige aanpassingen plaatsvinden. In 2016 zullen nieuwe computers en I-pads worden aangeschaft voor leerlingen en personeel ter waarde van ongeveer € 80.000,-.

De verwachting is dat de reserves in 2016 nog zullen stijgen met € 50.000,- tot € 100.000,- in verband met de overname Ambelt en vanwege een streng zuinig regiem.

Risicobeheersings- en controlesysteem

In 2015 is er een risicoscan uitgevoerd door de Controlgroep. De uitkomsten daarvan hebben ertoe geleid om een streefreserve vast te stellen. Daarnaast zijn alle processen in kaart gebracht die de nodige risico's met zich meebrengen. Bij een reserve van € 900.000,- zal deze Stichting de te lopen risico's kunnen opvangen. Bij voldoende beheersing van de processen zou het reservebedrag ook lager kunnen zijn. Inmiddels kan gesteld worden dat de belangrijkste processen voldoende beheerd worden en is het reserve in de afgelopen periode opgelopen tot een meer aanvaardbaar niveau (zie ook risicoparagraaf bij jaarrekening 2014). Maandelijks worden de processen in het managementoverleg doorgenomen en wordt indien nodig actie ondernomen. De onzekerheden voor het komend jaar blijft de ontwikkeling van het aantal leerlingen dat wordt doorverwezen naar onze scholen voor SO, SBO en VSO. Bij deze onzekerheid hoort vooral ook het gedrag van de doorverwijzende scholen in het Samenwerkingsverband: In hoeverre voelen deze schoolbesturen zich verantwoordelijk voor het in stand houden van deze voorzieningen. Hierover is de bestuurder van onze Stichting frequent in overleg met de besturen voor regulier PO- en VO-scholen in het Samenwerkingsverband 23.05.

Deze Stichting is per 1 januari 2016 overgegaan naar het administratiekantoor Onderwijsbureau Meppel. Gezamenlijk is de administratie en de control-functie ingericht. De budgethouders: de directeurs en de bestuurder kunnen aan de hand van web-based tools dagelijks de uitputting van de begroting volgen. Dagelijks inzicht in de exploitatievoortgang, periodiek overleg met de controller en frequent overleg met de Auditcommissie van de Raad van Toezicht aan de hand van rapportages over de financiële voortgang zorgt voor voldoende vertrouwen in het beheersen van de geldstromen en het toezicht daarop.

8. Ontwikkelingen 2015

Met het regulier onderwijs in Kampen zijn op initiatief van de Stichting gesprekken gestart apart met de belangrijkste spelers uit het reguliere PO en uit het VO om vast te stellen welke voorzieningen we nodig achten in Kampen om het Passend Onderwijs tot een succes te maken. Hierbij hebben betrokken partijen aangegeven er belang bij te hebben dat er goede voorzieningen voor speciaal onderwijs en zorg in Kampen komen en blijven. Deze gesprekken vinden plaats binnen het Samenwerkingsverband 23.05 waar de betrokken scholen voor PO en VO deel van uit maken. Met het VSO en VO-scholen is een werkgroep gevormd om gezamenlijk beleid te ontwikkelen ten einde voldoende voorzieningen voor Kampen te realiseren.

Onder het regime van Passend Onderwijs zien we panelen verschuiven met als gevolg dalende leerlingaantallen bij SBO, SO en VSO. De leerlingen die een toelaatbaarheidsverklaring toegekend wordt doen een zwaardere beroep op onderwijszorg dan voorheen. Op grond hiervan kan gesteld worden dat het werken binnen de scholen voor leerkrachten en ondersteuners zwaarder wordt. Naast klasse arrangementen wordt ook steeds meer een beroep gedaan op tijdelijke arrangementen om kinderen en/of leerkrachten bij te staan gedurende een korte(re) periode. Bovendien zien we een toename van het aantal leerlingen dat een beroep doet op meervoudige zorg.

9. Transitie Ambelt Stichting PC SO en VSO Kampen

De Ambelt maakte ten gevolge van Passend Onderwijs een drastische beleidskeuze. Dit werd verwoord in het plan: Ambelt kiest koers. Eén van de consequenties van deze keus is de sluiting en overdracht van locaties buiten Zwolle aan reguliere en SO-scholen. In Kampen worden de Ambelt activiteiten overgedragen aan onze Stichting. In het najaar is er een projectorganisatie ingericht om deze transitie te begeleiden. De transitie kent zowel bestuurlijke en juridische aspecten als inhoudelijke. Het bestuurlijk en juridisch traject wordt direct geleid door de bestuurder van St PC SO en VSO te Kampen e.o. in nauwe samenspraak met de voorzitter van het College van Bestuur van de Ambelt. Het inhoudelijk traject gaat over de gewenste integratie van SO en SBO (nu Trimaran, Schakel en Ambelt) tot één school die we zo mogelijk per 1 augustus 2016 realiseren. Dit inhoudelijk (deel-) project staat onder leiding van de huidige directeur van Trimaran, Schakel en van de Ambelt. Inmiddels hebben zowel Raad van Toezicht en GMR van beide Stichtingen hun instemming gegeven om deze overdracht te verkennen. Vervolgens volgt in 2016 een intentieovereenkomst en aansluitend een transitiedocument die andermaal zullen worden voorgelegd ter instemming of goedkeuring respectievelijk bij GMR en Raad van Toezicht.

10. Kernactiviteiten

De kernactiviteit van de scholen is het geven van goed onderwijs in combinatie met gespecialiseerde ondersteuning. Naast het uitvoeren van de wettelijke opdrachten voor het onderwijs worden de eigen opdrachten voor het onderwijs, neergelegd in de resp. schoolplannen, gerealiseerd. De activiteiten worden afgestemd op het beleid van het SWV 23.05, zoals vastgelegd in de ondersteuningsplannen voor zowel PO als VO. Voor het primair onderwijs wordt in het Samenwerkingsverband 23.05 gewerkt met deelregio's. Kampen kent een eigen deelregio. Met bestuurders van de grootste PO-scholen in deelregio Kampen wordt op initiatief van de bestuurder van de Stichting verkend welke voorzieningen in het kader van Passend Onderwijs op termijn onder gemeenschappelijke verantwoordelijkheid in Kampen aanwezig moeten zijn. Eenzelfde verkenning loopt met de VO-scholen van het Ichthus College en het Almere College te Kampen.

11. Identiteit

De Trimaran, de Schakel en de Spanker zijn protestants-christelijke scholen. Van de personeelsleden wordt verwacht dat ze de identiteit van de school onderschrijven. Deze voorwaarde wordt niet aan leerlingen of aan hun ouders gesteld. Dat stemt overeen met de gemengde samenstelling van het samenwerkingsverband. De identiteit wordt als volgt beschreven: "Onze Stichting richt zich in het bijzonder op de groep leerlingen van wie vaststaat dat een orthopedagogische en orthodidactische benadering nodig is om te komen tot een ononderbroken leer- en ontwikkelingsproces op het niveau van iedere leerling. Waarbij we uitgaan van de mogelijkheden van de leerlingen die aan ons worden toevertrouwd. Gedurende dit proces willen we gestalte geven aan de opdracht van Christus om dienstbaar te zijn aan de naaste. Deze levensbeschouwing geven we door aan onze leerlingen, waarbij we spreken over kinderen die als beelddrager van God een onmisbare bijdrage leveren aan de samenleving."

12. Medezeggenschap

Ouders en verzorgers van de leerlingen hebben d.m.v. de MR mogelijkheden tot actief meedenken en beslissen t.b.v. het onderwijs en de leerlingondersteuning voor de leerlingen. Er functioneert een GMR bestaande uit een vertegenwoordiging van ouders en van leerkrachten voor de gehele Stichting. Gedurende de reorganisatieperiode en daarna is er frequent en constructief overleg gevoerd met de GMR over (uit) te voeren beleid.

13. Horizontale verantwoording

Het verslag is geschreven voor de leden van de medezeggenschapsraad, de ouders en de personeelsleden in dienst van de organisatie alsmede voor de bekostigende instelling, het Ministerie van Onderwijs. Tevens geldt het verslag als een publieke verantwoording naar de reguliere scholen in het Samenwerkingsverband 23.05 en naar de gemeente Kampen en andere relevante stakeholders.

14. Interne risicobeheersings- en controlesysteem

De beheersing van de processen is een belangrijk aandachtspunt van de bestuurder. Uitkomsten van de interne analyses in het kader van de planning- en controlcyclus, de interim-controle van de accountant en de jaarlijks uitgevoerde accountantscontrole geven voldoende vertrouwen dat de stichting haar bedrijfsprocessen in de basis op orde heeft. Mede naar aanleiding van de financiële situatie in 2014 is er eind maart 2015 samen met de Controlgroep een risico-analyse uitgevoerd. Als gevolg van deze risicoscan is de volgende actielijst opgesteld en toegevoegd aan de P&C-cyclus.

Overzicht actielijst samengesteld op basis van de risicoscan gehouden in maart/april 2015.
Om risico's te verkleinen het beïnvloeden van:

1. Leerlingenaantallen en bekostiging
 - meerjaren leerlingprognose die jaarlijks wordt geactualiseerd
 - afspraken maken met reguliere scholen po en vo over regulering leerlingenstroom en bijbehorende bekostiging
 - afspraken maken met reguliere scholen po en vo over verbreding aanbod onderwijs en dienstverlening
 - permanent aandacht voor kwaliteit en veiligheid binnen scholen door het voeren van competentiegericht personeelsbeleid bij selecteren, beoordelen en professionaliseren
 - meerjarenbeleid als stichting en als scholen (schoolplannen) met prestatieafspraken en kwaliteitsmetingen
2. Personeelsbeleid
 - samenhang in strategisch beleid, organisatiebeleid, personeelsbeleid en professionaliseringsbeleid
 - Een flexibele schil in de formatie
 - De gesprekkencyclus op orde
 - Dossiervorming op orde
 - Tevredenheidsmeting personeel
3. Financiën & beheer
 - managementinformatie
 - vermijden langlopende contracten
 - financiële deskundigheid RvT, bestuur, directeuren
 - meest kritische processen op orde: autorisatie personeelsmutaties, kleine kas, controle op prestatielevering bij inkoop, autorisatie betalingen aan derden
 - afspraken met nieuw administratiekantoor
 - facturering leerlingen geborgd
 - Planning & Controlcyclus (stuurinformatie)
4. Huisvesting
 - afspraken maken bij vertrek van partners uit Prisma
 - afspraken over bodemverzakking met gemeente maken
 - heroriëntatie gebruik Hoefblad

Inmiddels zijn veel risico's gereduceerd enerzijds vanwege de genomen stappen om de organisatie meer in control te krijgen en anderzijds vanwege de toename van het buffervermogen.

Voor de stichting blijven de volgende risico's expliciet actueel:

1. Gebreken nieuwbouw

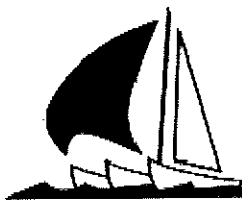
De Trimaran en de Schakel maken samen met andere scholen gebruik van het gebouw Prisma. Dit gebouw vertoont werktuigbouwkundige gebreken. Inmiddels is de klimaatbeheersing in 2014 vernieuwd op kosten van de gemeente Kampen. Gesprekken zijn gaande met de gemeente om nog een ander probleem op te lossen; het terrein rond het gebouw verzakt. Per 1 januari 2015 komen de onderhoudskosten voor rekening van de scholen. Wanneer de bouwkundige problemen niet of onvoldoende zijn opgelost, kunnen de kosten voor rekening van de scholen komen. Overigens is het eigendom van het pand nog niet aan de Stichting Prisma overgedragen. Mede vanwege het vertrek van de Ambelt en vanwege het aangekondigd vertrek van Kentalis uit de Stichting Prisma ontstaat er een nieuwe situatie waarbij onze Stichting onmogelijk als enige de lasten voor het Prisma gebouw kan dragen. Hierover vindt intensief overleg met de gemeente plaats waarbij ook de toekomstige huisvesting van het VSO betrokken wordt.
2. Dalend aantal leerlingen en invoering Passend Onderwijs

De Trimaran, de Schakel en de Spanker houden rekening met een afnemend aantal leerlingen. Dat betekent opnieuw krimp in de formatie. Daarnaast is de verwachting dat door invoering van Passend Onderwijs de inkomsten zullen dalen. Om een goede inschatting van de ontwikkeling van de formatie te kunnen maken, wordt er jaarlijks een meerjarenbegroting opgesteld met een bijbehorend meerjarenformatieplan.

15. Treasuryverslag

De liquide middelen van de organisatie zijn grotendeels ondergebracht bij de ABN-AMRO Bank. Op de rekening courant van de Stichting moeten voldoende middelen staan om aan de lopende verplichtingen te kunnen voldoen.

Overtollige middelen worden eveneens bij de ABN-AMRO voor een langere termijn (maximaal 1 jaar) weggezet op een Spaarrekening en een Vermogensspaarrekening. Dit gebeurt op een zodanige wijze dat mochten er investeringen gedaan moeten worden deze middelen op korte termijn beschikbaar zijn. Door op deze wijze met de beschikbare financiële middelen om te gaan wordt een zo goed mogelijk rendement verkregen.



de Trimaran

prot. chr. school voor speciaal basisonderwijs

Marinus Postlaan 1a, 8264 PB Kampen
Telefoon 038 - 3312427
Directeur mw. C.S. Rook - van Urk MLE

JAARVERSLAG 2015

SBO DE TRIMARAN - KAMPEN

Beleid Onderwijs en Leerlingondersteuning

De kwaliteit van de onderwijsleergebieden wordt bewaakt en ontwikkeld door vak- of expertgroepen. Deze groepen werken met een jaarplan en rapporteren/presenteren tijdens vergaderingen, studiedagen, Special Info en nieuwsbrieven. De nieuwe rekenmethode 'Alles Telt is geïmplementeerd en specifieke aandacht is gegeven aan de voorbereiding om tot een nieuwe taal/spellingsmethode te komen (Staal). Deze zal in 2016 worden ingevoerd. Het streven dat leerkrachten hun onderwijs aanpassen aan de hand van meetbare resultaten staat centraal. Om de opbrengsten te verhogen is bewustwording een vereiste.

De aandacht voor leerling ondersteuning is gecontinueerd vanuit de notie Handelingsgericht Werken. Daarnaast heeft het planmatig werken met het pedagogisch groepsplan aandacht gekregen. Samen met het regulier onderwijs wordt besloten het HGW groeidocument te gebruiken zodat reguliere school en speciale school kunnen gebruik maken van 1 systeem. Daarnaast is het besluit genomen over te gaan naar een nieuw leerlingadministratie en registratiesysteem. In maart 2016 zal ParnasSys worden ingevoerd.

Verloop van het leerlingaantal de laatste 5 jaar

Het verloop van het leerlingaantal in de afgelopen jaren is als volgt:

1 oktober 2009	157
1 oktober 2010	142
1 oktober 2011	132
1 oktober 2012	139
1 oktober 2013	133
1 oktober 2014	117
1 oktober 2015	105

Organisatie

Nadat de Schakel in oktober 2015 naar Prisma is verhuisd is in 2015 aandacht besteed aan teamvorming en samenwerking tussen het team van de Trimaran en het team van de Schakel. De bestuurder is op de hoogte van de schoolontwikkeling door schriftelijke en mondelinge rapportage door de directeur en door periodieke gesprekken c.q. overleggen met de directeuren.

Personeel

De gebruikelijke nascholing is doorgezet in 2015: elke leerkracht wordt geacht de MSEN-opleiding te volgen. In 2015 heeft 72% van de leerkrachten van de Trimaran MSEN of een vergelijkbare Master en is 1 leerkracht aan de studie.

Doordat meerdere collega's afscheid hebben genomen van de organisatie is het streven naar meer specialisatie onder de teamleden actueel. De teamleden doen jaarlijks mee aan de verplichte Agressie Regulatie Training.

Een visitatiekring met 3 genabuurde SBO-scholen draait op directieniveau.

Het ziekteverzuim was dit jaar ca. 1%.

Samen met SO de Schakel en VSO de Spanker wordt vanaf 2014 m.b.t. vervanging gebruik gemaakt van personeelsbemiddelingsbureau SLIM.

Binnen de school wordt gekozen over te gaan op een meer effectieve vergaderstructuur. Naast algemene vergaderingen vinden frequent bordsessies plaats waardoor naast korte momenten van ontmoeting en afstemming meer tijd kan worden gereserveerd voor inhoudelijke besprekingen met de vak-expertgroepen.

Het formatiebeleid is uitgevoerd conform het vastgestelde beleid met expliciet onderscheiden verantwoordelijkheden per functie. Voor OOP wordt gerekend met klokuren.

Het taakbeleid is uitgevoerd in daarvoor ingerichte vakgroepen en in de daarvoor berekende werktijd.

Het nascholingsbeleid wordt uitgevoerd. De focus ligt op het kwalificeren van alle medewerkers op het niveau van de functie.

Reflectie

Het kwaliteitsinstrument WMK is samen met SO de Schakel en VSO de Spanker ingevoerd en zorgt voor cyclische reflectie. Er is een planning van afname voor 4 jaren ingesteld. Ook in 2015 is ingezet op het eigenaarschap van de kwaliteitskaarten. De vakgroepen analyseren de uitkomsten van de QuickScan en/of Schooldiagnose en zetten verbeteracties planmatig is.

In de gesprekscyclus is gerichte aandacht voor reflectie, die voor leerkrachten een plaats krijgt in het bekwaamheidsdossier. Alle beleid is gericht op het ontwikkelen van een professionele cultuur.

Voor de leerkrachten is structureel intervisie ingevoerd.

Regelmatig worden tevredenheidsonderzoeken afgenomen voor resp. ouders, leerlingen en medewerkers. Deze onderzoeken passen binnen de cyclus van het kwaliteitsinstrument WMK.

Doelen

Binnen de school wordt gewerkt vanuit het schoolplan, het SOP en vandaaruit het jaarplan.

In 2015 is het schoolplan 2015-2019 voltooid.

In de vakgroepen wordt gewerkt aan de hand van de jaarlijks gestelde doelen voor het specifieke terrein.

Algemene doelen zijn:

- voortdurende verbetering van de onderwijskundige kwaliteit
- personeelsbeleid in lijn met de CAO en aansluitend bij de wet BIO
- ruimte bieden voor professionele ontwikkeling, zowel individueel als in teamverband
- sterke profilering binnen het Samenwerkingsverband
- inzetten op onderzoek als middel voor reflectie op mesoniveau
- efficiënte organisatie en communicatie
- verfijning van het pedagogisch klimaat

Belangrijke waarden zijn:

- erkenning van de unieke mogelijkheden van elke leerling
- een mild pedagogisch klimaat
- een lerende houding, gericht op groei in professioneel handelen

Prestaties

De onderwijskundige prestaties zijn in kaart gebracht voor de schoolverlaters. De verhouding tussen intelligentieniveau en didactische prestaties zijn naar tevredenheid.

Vanuit het MT is gerichte aandacht voor opbrengstgericht werken. Opbrengstgericht denken en werken is speerpunt voor de hele schoolontwikkeling.

In het kader van het reguliere zorgbeleid zijn de individuele leerling prestaties en het Ontwikkelingsperspectief, halfjaarlijks getoetst en besproken.

De school kiest ervoor leerlingen meer te betrekken bij hun eigen ontwikkeling. In 2015 worden leerlingen van groep 8, samen met hun ouders/verzorgers betrokken bij de gesprekken over het OPP.

Verband ontwikkeling in de omgeving en missie / visie

De onderwijsomgeving wordt bepaald door twee hoofdstromen. Enerzijds de hoofdstroom van Passend Onderwijs en anderzijds de hoofdstroom van Opbrengstgericht werken onder de paraplu van handelingsgericht werken. Op deze invalshoeken is het schoolbeleid gericht.

In de strategische visie streeft het bestuur naar het ontwikkelen in de richting van inclusief onderwijs.

De Trimaran maakt per 01-08-2014 deel uit van het Samenwerkingsverband 23.05 deelregio Kampen. De Trimaran neemt actief deel in genoemd Samenwerkingsverband, onder meer in het bestuur, in diverse netwerken en in het Bovenschool Onderwijs Loket.

De Trimaran stelt zich tegelijk actief op in de ontwikkelingen van Passend Onderwijs. De school maakt onderdeel uit van het grote Samenwerkingsverband 23.05 PO (Zwolle en omstreken). De directeur en de bestuurder zijn actief betrokken in verschillende werkgroepen van het nieuwe samenwerkingsverband. De teamleden van de Trimaran doen mee met de nascholingsactiviteiten van het SWV.

Om voeling te houden met de directeuren van het basisonderwijs Kampen wordt jaarlijks overleg gevoerd met het DIJK (directeuren overleg IJsselmuiden / Kampen). Daarnaast vindt structureel overleg plaats met de gemeente Kampen.

Relatie missie / visie en strategische doelstellingen

In het verlengde van de vastgestelde strategisch visie is de directiestructuur zo heringericht dat SBO en SO onder één directeur vallen. Binnen SWV 23.05 PO en VO en binnen de deelregio Kampen wordt constructief meegedacht in het verminderen van het aantal doorverwijzingen, in het aanbieden van passende arrangementen en in het terugplaatsen van leerlingen. Eén van de orthopedagogen van de Stichting SO&VSO wordt ingezet als orthopedagoog op de basisscholen binnen de deelregio Kampen.

Welke activiteiten gedaan om doelen te bereiken

Identiteitsbeleid

Identiteit staat jaarlijks op de agenda

Personeelsbeleid

Gesprekkencyclus: voortgangsgesprekken en beoordelingsgesprekken, 3 gesprekken in 24 maanden.

Kwaliteitsbeleid

WMK: cyclisch werken met jaarplannen per deelgebied

Materieel beleid

De gemeente Kampen heeft geconstateerd middels een onderzoek dat het binnenklimaat van Prisma moet worden hersteld. Deze operatie heeft plaatsgevonden in de zomer van 2014. Ook in 2015 vinden verbeteracties plaats.

Financieel beleid

Meerjarenbegroting is opgesteld

Ondersteuningsbeleid

Uitstroomprofiel c.q. ontwikkelperspectief per leerling is opgesteld

Scholing t.a.v. pedagogisch klimaat heeft plaatsgevonden

Jaarlijkse scholing Agressie Regulatie heeft plaatsgevonden

Onderwijskundig beleid

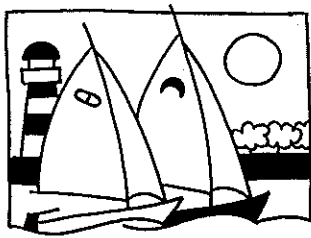
Inhoudelijke vakgroepen zijn per leergebied ingericht

Scholing ICT heeft plaatsgevonden

Scholing 'Passende perspectieven' heeft plaatsgevonden

Externe contacten

In het jaar 2015 detacheerde De Trimaran de orthopedagoog naar het SWV en de directeur SBO/SO deels naar SO Ambelt



De Schakel

CHR. SPECIAAL EN VOORTGEZET SPECIAAL
ONDERWIJS AAN ZEER MOEILIJK LERENDEN

Marinus Postlaan 1a, 8264 PB Kampen
Telefoon 038 - 3312427
Directeur SO mw. C.S. Rook - van Urk MLE

Jaarverslag 2015 De Schakel

Beleid Onderwijs en Leerlingondersteuning

De kwaliteit van de onderwijsleergebieden wordt bewaakt en ontwikkeld door vak- of expertgroepen. Deze groepen werken met een jaarplan en rapporteren/presenteren tijdens vergaderingen, studiedagen, Special Info en nieuwsbrieven. De nieuwe taalmethode 'Fototaal' is geïmplementeerd en er is gewerkt aan verdere verdieping van de rekenmethode 'de Rekenboog'. Het streven dat leerkrachten hun onderwijs aanpassen aan de hand van meetbare resultaten staat centraal. Om de opbrengsten te verhogen is bewustwording een vereiste.

De aandacht voor leerling ondersteuning is gecontinueerd vanuit de notie Handelingsgericht Werken. Daarnaast heeft het planmatig werken met de groepsplannen voortdurend aandacht. Samen met het regulier onderwijs wordt besloten het HGW groeidocument te gebruiken zodat reguliere school en speciale school kunnen gebruik maken van 1 systeem. Daarnaast is het besluit genomen over te gaan naar een nieuw leerlingadministratie en registratiesysteem. In maart 2016 zal ParnasSys worden ingevoerd.

Verloop van het leerlingaantal de laatste 5 jaar

Hieronder het verloop van het leerlingaantal in de afgelopen jaren:

1 oktober 2010	63
1 oktober 2011	58
1 oktober 2012	58
1 oktober 2013	50
1 oktober 2014	48
1 oktober 2015	39

Organisatie

Nadat de Schakel in oktober 2015 naar Prisma is verhuisd is in 2015 aandacht besteed aan teamvorming en samenwerking tussen het team van de Trimaran en het team van de Schakel. De bestuurder is op de hoogte van de schoolontwikkeling door schriftelijke en mondelinge rapportage door de directeur en door periodieke gesprekken c.q. overleggen met de directeuren.

Personeel

De gebruikelijke nascholing is doorgezet in 2015: elke leerkracht wordt geacht de MSEN-opleiding te volgen. In 2015 heeft 40% van de leerkrachten van de Schakel MSEN of een vergelijkbare Master en is 1 leerkracht aan de studie. Doordat meerdere collega's afscheid hebben genomen van de organisatie is het streven naar meer specialisatie onder de teamleden actueel. Voor de assistenten wordt specifieke scholing geboden op het gebied van gedrag en paramedische handelingen. De teamleden doen jaarlijks mee aan de verplichte Agressie Regulatie Training.

Een kenniskring van het voormalig REC draait op directieniveau.

Het ziekteverzuim was dit jaar ruim 5%.

Samen met SBO de Trimaran en VSO de Spanker wordt vanaf 2014 m.b.t. vervanging gebruik gemaakt van personeelsbemiddelingsbureau SLIM

Binnen de school wordt gekozen over te gaan op een meer effectieve vergaderstructuur. Naast algemene vergaderingen vinden frequent bordsessies plaats waardoor naast korte momenten van ontmoeting en afstemming meer tijd kan worden gereserveerd voor inhoudelijke besprekingen met de vak-expertgroepen.

Het formatiebeleid is uitgevoerd conform het vastgestelde beleid met expliciet onderscheiden verantwoordelijkheden per functie. Voor OOP wordt gerekend met klokuren. Het taakbeleid is uitgevoerd in daarvoor ingerichte vakgroepen en in de daarvoor berekende werktijd.

Het nascholingsbeleid wordt uitgevoerd. De focus ligt op het kwalificeren van alle medewerkers op het niveau van de functie.

Reflectie

Het kwaliteitsinstrument WMK is samen met SBO De Trimaran en VSO de Spanker ingevoerd en zorgt voor cyclische reflectie. Er is een planning van afname voor 4 jaren ingesteld. Ook in 2015 is ingezet op het eigenaarschap van de kwaliteitskaarten. De vakgroepen analyseren de uitkomsten van de QuickScan en/of Schooldiagnose en zetten verbeteracties planmatig is.

In de gesprekscyclus is gerichte aandacht voor reflectie, die voor leerkrachten een plaats moet krijgen in het bekwaamheidsdossier. Alle beleid is gericht op het ontwikkelen van een professionele cultuur.

In de gesprekscyclus is gerichte aandacht voor reflectie, die voor leerkrachten een plaats krijgt in het bekwaamheidsdossier. Alle beleid is gericht op het ontwikkelen van een professionele cultuur.

Voor de leerkrachten is structureel intervisie ingevoerd.

Regelmatig worden tevredenheidsonderzoeken afgenomen voor resp. ouders, leerlingen en medewerkers. Deze onderzoeken passen binnen de cyclus van het kwaliteitsinstrument WMK.

De inspectie heeft een onderzoek gedaan naar de kwaliteit van de verzuimregistratie van de Schakel. Uit dit onderzoek blijkt dat deze optimaal op orde is.

Doelen

Algemeen gesproken is de doelstelling dat het onderwijs dat op de Schakel gegeven wordt een directe afgeleide is van de door de overheid vastgestelde doelen voor het onderwijs aan Zeer Moeilijk Lerenden (Kerndoelen ZML). Een uitwerking daarvan is te vinden in het Schoolplan 2015-2019.

Binnen de school wordt gewerkt vanuit het schoolplan, het SOP en vandaaruit het jaarplan.

In 2015 is het schoolplan 2015-2019 voltooid.

In de vakgroepen wordt gewerkt aan de hand van de jaarlijks gestelde doelen voor het specifieke terrein.

Algemene doelen zijn:

- voortdurende verbetering van de onderwijskundige kwaliteit
- personeelsbeleid in lijn met de CAO en aansluitend bij de wet BIO
- ruimte bieden voor professionele ontwikkeling, zowel individueel als in teamverband
- sterke profilering binnen het Samenwerkingsverband
- inzetten op onderzoek als middel voor reflectie op mesoniveau
- efficiënte organisatie en communicatie
- verfijning van het pedagogisch klimaat

Belangrijke waarden zijn:

- erkenning van de unieke mogelijkheden van elke leerling
- een mild pedagogisch klimaat
- een lerende houding, gericht op groei in professioneel handelen

Prestaties

Prestaties worden via het Leerling Volg Systeem (Datacare) elk half jaar gemeten, geregistreerd, geanalyseerd (individueel en op groepsniveau), gerapporteerd en besproken met de ouders. De prestaties worden gekoppeld aan de doelen en verwachtingen, mede op basis van het uitstroomprofiel en het ontwikkelperspectief. In 2015 is onderzoek gedaan naar een nieuw Leerling Volg Systeem. Vanaf maart 2016 gaat gewerkt worden met ParnasSys.

In de school is gerichte aandacht voor opbrengstgericht werken. Opbrengstgericht denken en werken is speerpunt voor de hele schoolontwikkeling.

In het kader van het reguliere zorgbeleid zijn de individuele leerling prestaties en het Ontwikkelingsperspectief halfjaarlijks getoetst en besproken.

Verband ontwikkeling in de omgeving en missie / visie

In de aanloop naar Passend Onderwijs is de samenwerking met REC de 4 Provinciën beëindigd. De directeuren van de betrokken scholen komen 4 keer per jaar bij elkaar om van elkaar te blijven leren en ontwikkelingen te bespreken.

De toelating van leerlingen verloopt vanaf 01-08-2015 via het SWV 23.05 deelregio Kampen voor het SO. De school stelt zich tegelijk actief op in de ontwikkelingen van Passend Onderwijs. De Schakel maakt onderdeel uit van het grote samenwerkingsverband 23.05 (Zwolle en omstreken). De bestuurder en directeur is actief betrokken in verschillende werkgroepen van het nieuwe samenwerkingsverband.

In de strategische visie streeft het bestuur naar het ontwikkelen in de richting van inclusief onderwijs.

Om voeling te houden met de directeuren van het basisonderwijs Kampen wordt jaarlijks overleg gevoerd met het DIJK (directeuren overleg IJsselmuiden / Kampen). Daarnaast vindt structureel overleg plaats met de gemeente Kampen.

Relatie missie / visie en strategische doelstellingen

In het verlengde van de vastgestelde strategisch visie is de directiestructuur zo heringericht dat SBO en SO onder één directeur vallen en is de Schakel gehuisvest in een gebouw samen met SBO, cluster 2 en cluster 4. Binnen SWV 23.05 PO en VO en binnen de deelregio Kampen wordt constructief meegedacht in het verminderen van het aantal doorverwijzingen, in het aanbieden van passende arrangementen en in het terugplaatsen van leerlingen. Eén van de orthopedagoog van de Stichting SO&VSO wordt ingezet als orthopedagoog op de basisscholen binnen de deelregio Kampen.

Welke activiteiten gedaan om doelen te bereiken

Personeelsbeleid

Nascholing: een tweede lichter van de leerkrachten is begonnen met de MSEN opleiding

Formatie: afbakening van taken en bevoegdheden per functie

Taakbeleid: in het kader van de uren voor algemene schooltaken (12%) heeft iedere

leerkracht specifieke taken toebedeeld gekregen

Directie en MT maken gebruik van flitsbezoeken en daarop volgend wordt een reflectieve vraag gesteld.

Kwaliteitsbeleid

WMK: cyclisch werken met jaarplannen per deelgebied

Materieel beleid

De Schakel is partner geworden in Prisma

Financieel beleid

Meerjarenbegroting is opgesteld

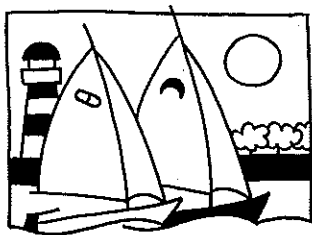
Ondersteuningsbeleid

Uitstroomprofiel c.q. ontwikkelperspectief per leerling is opgesteld

Geplande scholing heeft plaatsgevonden

Onderwijskundig beleid

Inhoudelijke vakgroepen zijn per leergebied ingericht



De Spanker

CHR. SPECIAAL EN VOORTGEZET SPECIAAL
ONDERWIJS AAN ZEER MOEILIJK LERENDEN

Hoefblad 9, 8265 GM Kampen
Telefoon 038 - 3333280
Directeur VSO mw. M.I.E. Visser

Jaarverslag 2015 Spanker

Beleid Onderwijs en Leerlingondersteuning

De kwaliteit van het onderwijs en de leerlingondersteuning heeft veel aandacht gekregen. Daarbij is oa. ingezet op de praktische vaardigheden, waarbij de leerkrachten nascholing hebben gevolgd inzake VCA & SVA. Daarnaast hebben alle teamleden meegedaan met de jaarlijks te herhalen Agressie Regulatie Training. Tevens wordt er jaarlijks twee maal een teamtraining gegeven met aandacht voor verdieping met het werken van de methode Vreedzame school. Voor de assistenten en leerkrachtondersteuners is een nascholingstraject opgezet, waarbij aandacht was voor moeilijk verstaanbaar gedrag & paramedische handelingen.

Handelingsgericht werken is de basis van de ingezette schoolontwikkeling. Uitstroomprofielen, ontwikkelingsperspectieven en groepsplannen zijn daarin leidend.

Voor alle leerstofgebieden zijn vakgroepen actief die vanuit de jaarplannen hun werkzaamheden verrichten. VSO de Spanker is bezig met een kwaliteitsverdieping van arbeidstoeleiding gericht op het ontwikkelen van een competentie lijn arbeidsvaardigheden, waarbij de participatiewet onder meer uitgangspunt is.

Een derde lichter van leerkrachten is gestart met de master opleiding, conform het vastgestelde nascholingsbeleid.

Verloop van het leerlingaantal de laatste 5 jaar

Hieronder het verloop van het leerlingaantal in de afgelopen jaren:

1 oktober 2010	83
1 oktober 2011	88
1 oktober 2012	79
1 oktober 2013	76
1 oktober 2014	71
1 oktober 2015	64

Organisatie

De bestuurder is op de hoogte van de schoolontwikkeling door schriftelijke en mondelinge rapportage door de directeur en door periodieke gesprekken c.q. overleggen met de directeuren.

Personeel

Het formatiebeleid is uitgevoerd conform het vastgestelde beleid met expliciet onderscheiden verantwoordelijkheden per functie. Voor OOP wordt gerekend met klokuren. Het taakbeleid is uitgevoerd in daarvoor ingerichte vakgroepen en in de daarvoor berekende werktijd.

Het nascholingsbeleid wordt uitgevoerd. De focus ligt op het kwalificeren van alle medewerkers op het niveau van de functie.

Het ziekteverzuim was dit jaar ruim 24%. Het percentage ligt ver boven het landelijk gemiddelde. Het gemiddelde is hoog door langdurig zieken. Per december 2015 zijn 2 langdurig zieken weer beter gemeld.

Samen met SBO de Trimaran en SO de Schakel wordt vanaf 2014 m.b.t. vervanging gebruik gemaakt van personeelsbemiddelingsbureau SLIM.

Reflectie

Het kwaliteitsinstrument WMK is samen met SBO De Trimaran en SO de Schakel ingevoerd en zorgt voor cyclische reflectie. Er is een planning van afname voor 4 jaren ingesteld. Ook in 2015 is ingezet op het eigenaarschap van de kwaliteitskaarten. De vakgroepen analyseren de uitkomsten van de Quickscan en/of Schooldiagnose en zetten verbeteracties planmatig is.

In de gesprekscyclus is gerichte aandacht voor reflectie, die voor leerkrachten een plaats moet krijgen in het bekwaamheidsdossier. Alle beleid is gericht op het ontwikkelen van een professionele cultuur.

In 2015 heeft een werkgroep Visie VSO een basisdocument ontwikkeld en besproken met de teams. Het doel is te komen tot een gedeelde visie voor SBO SO en VSO.

Doelen

Algemeen gesproken is de doelstelling dat het onderwijs dat op de Spanker gegeven wordt een directe afgeleide is van de door de overheid vastgestelde kerndoelen VSO, dagbesteding en Arbeid. Een uitwerking daarvan is te vinden in het Schoolplan 2015-2019.

Binnen de school wordt gewerkt vanuit het schoolplan en het schooljaarplan.

In de vakgroepen wordt gewerkt aan de hand van de jaarlijks gestelde doelen voor het specifieke terrein.

Prestaties

Prestaties worden via het Leerling Volg Systeem (Datacare) elk half jaar gemeten, geregistreerd, geanalyseerd (individueel en op groepsniveau), gerapporteerd en besproken met de ouders. De prestaties worden gekoppeld aan de doelen en verwachtingen, mede op basis van het uitstroomprofiel en het ontwikkelperspectief. In 2014 en 2015 is onderzoek gedaan naar een nieuw Leerling Volg Systeem. In juni 2014 is besloten Datacare te continueren om in juni 2015 te kiezen voor een LVS samen met SBO de Trimaran en SO de Schakel. Per november 2015 is gekozen voor één gezamenlijk LVS systeem, namelijk ParnasSys. De implementatie zal starten in december 2015, waar verder uitwerking, zoals scholing volgt in 2016. Daarnaast oriënteert de Spanker zich op een volgsysteem gericht op het arbeidstoeleidingstraject. Doelstelling is om een keuze in 2016 te maken.

Verband ontwikkeling in de omgeving en missie / visie

In de aanloop naar Passend Onderwijs is de samenwerking met REC de 4 Provinciën beëindigd. De directeuren van de betrokken scholen komen 4 keer per jaar bij elkaar om van elkaar te blijven leren en ontwikkelingen te bespreken. De toelating van leerlingen verloopt vanaf 01-08-2015 via het SWV 23.05 VO. De school stelt zich tegelijk actief op in de ontwikkelingen van Passend Onderwijs. De Spanker maakt onderdeel uit van het samenwerkingsverband 23.05 VO (Zwolle en omstreken). De bestuurder is actief betrokken in verschillende werkgroepen van het nieuwe samenwerkingsverband.

In de strategische visie streeft het bestuur naar het ontwikkelen in de richting van inclusief onderwijs.

Relatie missie / visie en strategische doelstellingen

In het verlengde van de vastgestelde strategisch visie is de directiestructuur zo ingericht dat SBO en SO onder één directeur vallen en is de Schakel gehuisvest in een gebouw samen met SBO, cluster 2 en cluster 4. Het VSO kent een eigen directeur met een formatieomvang van 0,6fte. Binnen SWV 23.05 VO wordt in Kampen door de VO-scholen constructief meegedacht in het verminderen van het aantal doorverwijzingen, in het aanbieden van passende arrangementen en in het terugplaatsen van leerlingen.

Welke activiteiten gedaan om doelen te bereiken

Personeelsbeleid

Nascholing: een derde lichter van de leerkrachten is begonnen met de MSEN opleiding

Formatie: afbakening van taken en bevoegdheden per functie

Taakbeleid: in het kader van de uren voor algemene schooltaken (12%) heeft iedere leerkracht specifieke taken toebedeeld gekregen

Directie en MT maken gebruik van flietsbezoeken en daarop volgend wordt een reflectieve vraag gesteld.

Kwaliteitsbeleid

WMK: cyclisch werken met jaarplannen per deelgebied.

Materieel beleid

Onderzoek is gestart naar juiste toekomstige huisvesting van VSO de Spanker, waarbij samenwerking met het VO uit Kampen leidend is.

Financieel beleid

Meerjarenbegroting is opgesteld.

Ondersteuningsbeleid

Uitstroomprofiel c.q. ontwikkelperspectief per leerling is opgesteld

Scholing 'omgaan met moeilijk te lezen gedrag' en paramedische vaardigheden heeft plaatsgevonden

Onderwijskundig beleid

Inhoudelijke vakgroepen zijn per leergebied ingericht

Verdere kwaliteitsontwikkeling van arbeidstoeleiding in het VSO

Kengetallen

31-12-	2015	2016 <i>prognose</i>	2017 <i>prognose</i>	2018 <i>prognose</i>
Personele bezetting in FTE				
- Management / Directie	2,0433	1,7750	1,7750	1,7750
- Onderwijzend personeel	25,5019	22,4587	19,6537	19,6537
- Overige medewerkers	15,5707	10,7399	9,6233	9,6233
Leerlingenaantallen	208	178	158	154

Balans

31-12-	2015	2016 <i>prognose</i>	2017 <i>prognose</i>	2018 <i>prognose</i>
Vaste activa				
- Materiële vaste activa	480.121	468.121	338.121	198.121
- Financiële vaste activa	20.000	18.800	17.600	16.400
Totaal vaste activa	500.121	486.921	355.721	214.521
Vlottende activa	986.692	1.012.892	953.891	853.491
Totaal activa	1.486.813	1.499.813	1.309.612	1.068.012
Eigen vermogen				
- Algemene reserve	1.116.955	1.144.739	973.338	731.738
- Bestemmingsfonds privaat	8.684	8.000	8.000	8.000
- Statutaire reserve privaat	3.274	3.274	3.274	3.274
Totaal eigen vermogen	1.128.913	1.156.013	984.612	743.012
Voorzieningen	28.108	25.000	25.000	25.000
Kortlopende schulden	329.792	300.000	300.000	300.000
Totaal passiva	1.486.813	1.481.013	1.309.612	1.068.012

Staat van baten en lasten

31-12-	2015	2016 <i>prognose</i>	2017 <i>prognose</i>	2018 <i>prognose</i>
- Rijksbijdrage	3.418.310	3.018.500	2.571.563	2.371.798
- Overige overheidsbijdragen/-subsidies	21.623	62.000	130.290	111.290
- Overige baten	290.030	150.600	92.549	87.549
Totaal baten	3.729.963	3.231.100	2.794.402	2.570.637
- Personeelslasten	2.753.838	2.710.000	2.477.395	2.325.520
- Afschrijvingen	76.441	92.000	130.000	140.000
- Huisvestingslasten	152.989	143.000	173.425	176.894
- Overige lasten	317.335	258.000	185.983	170.823
Totaal lasten	3.300.602	3.203.000	2.966.803	2.813.237
Saldo baten en lasten	429.361	28.100	-172.401	-242.600
Saldo financiële bedrijfsvoering	4.905	-1.000	1.000	1.000
Resultaat deelnemingen	542	0	0	0
Totaal resultaat	434.808	27.100	-171.401	-241.600
Hierin begrepen incidentele baten/lasten	0	0	0	0

Voor de Rijksvergoedingen 2016 is 7/12 van 2015-2016 plus 5/12 van 2016-2017 genomen, uitgaande van de teldata 1-10-2014 resp. 1-10-2015 en voor wat betreft het 2016-2017-deel van de voorlopige gewogen gemiddelde leeftijd op 30-10-2015 en de vergoedingen zoals ze gelden voor 2015-2016.

De baten zullen de komende jaren nog licht dalen in verband met een te verwachten lagere instroom van het leerlingenaantal. De verwachting is dat dit rond 2018 zal stabiliseren. Inmiddels (juni 2016) zijn de afspraken over het overnemen van De Ambelt-locatie in Kampen definitief. Hierdoor zal op korte termijn het leerlingaantal en bijbehorende baten voor een verhoging zorgen. Daar alleen de medewerkers met een vast dienstverband worden overgenomen ontstaat er de komende jaren een klein exploitatieoverschot. Op Stichtingsniveau zullen maatregelen nodig zijn om in 2018 niet in de rode cijfers te komen. Beleidsmatig zal er daarom de komende twee jaar gewerkt worden aan het opbouwen van een flexibele schil in de formatie.

Financiële kengetallen

	31-12-	2015	2014
Kapitalisatiefactor 1 = (balanstotaal - boekwaarde gebouwen en terreinen) / totaal baten (incl. financiële -)		38%	26%
Kapitalisatiefactor 2 = als boven, maar exclusief private middelen		38%	25%
Solvabiliteit 1 = (eigen vermogen + voorzieningen) / balanstotaal		78%	75%
Solvabiliteit 2 = eigen vermogen / balanstotaal		76%	64%
Rentabiliteit = resultaat / totaal baten (incl. financiële baten -)		11,6%	-6,0%
Liquiditeit = vlottende activa / vlottende passiva (<i>current ratio</i>)		2,99	2,04
Liquiditeit = (vlottende activa - voorraden) / vlottende passiva (<i>quick ratio</i>)		2,99	2,04
Weerstandsvermogen = (eigen vermogen - materiële vaste activa) / bijdrage OC en W		0,19	0,05
Aantal leerlingen per 1 oktober		208	237
Eigen vermogen per leerling	€	5.427	2.929
Bijdrage OC en W per leerling	€	16.434	14.135
Personele lasten per leerling	€	13.240	14.748

De kapitalisatiefactor geeft inzicht in welk percentage van het kapitaal niet of inefficiënt benut wordt.

De commissie Don heeft voor het PO een bovengrens aangegeven variërend van 35 tot 60%, waarbij 35% voor grote instellingen (met meer dan 8 mln jaarlijkse baten) geldt en 60% voor kleine instellingen (d.w.z. instellingen met jaarlijkse baten tot 5 mln).

De solvabiliteit is de mate waarin de organisatie op lange termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. Een hoge solvabiliteit (theoretisch maximaal 100%) betekent relatief veel eigen vermogen en relatief weinig vreemd vermogen.

Voorzieningen worden hier bij het eigen vermogen opgeteld omdat ze, hoewel tot het vreemd vermogen behorend, deels een dusdanig "vast" karakter hebben dat ze zonder risico aangewend kunnen worden om aan langere-termijn-verplichtingen te voldoen.

De te hanteren ondergrens voor dit kengetal bedraagt 30%; algemeen beoordeelt men voor het PO een solvabiliteit tussen 40% en 60% als goed.

De rentabiliteit geeft het rendement aan, ofwel de opbrengst in verhouding tot de investering. Een rentabiliteit tussen 0 en 5% wordt in orde geacht (beoordelingskader van de commissie Don).

De liquiditeit is de mate waarin de organisatie op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. De commissie Don geeft voor de liquiditeit een ondergrens aan van 0,5 en een bovengrens van 1,5.

Het weerstandvermogen is het vermogen om ook in ongunstige tijden de activiteiten voort te zetten. Afhankelijk van het risicoprofiel van de organisatie, zou dit kengetal tussen 5 en 20 procent moeten liggen.

JAARREKENING

Balans

(na verwerking resultaat-bestemming)

	31-12-2015 EUR	31-12-2014 EUR
1 Activa		
Vaste activa		
1.2 Materiële vaste activa	480.121	517.135
1.3 Financiële vaste activa	20.000	19.858
	<u>500.121</u>	<u>536.993</u>
Totaal vaste activa	<u>500.121</u>	<u>536.993</u>
Vlottende activa		
1.5 Vorderingen	235.286	270.385
1.7 Liquide middelen	751.406	283.221
	<u>986.692</u>	<u>553.606</u>
Totaal vlottende activa	<u>986.692</u>	<u>553.606</u>
Balanstotaal	<u><u>1.486.813</u></u>	<u><u>1.090.599</u></u>
2 Passiva		
Vaste passiva		
2.1 Eigen vermogen	1.128.913	694.105
2.2 Voorzieningen	28.108	125.004
	<u>1.157.021</u>	<u>819.109</u>
Totaal vaste passiva	<u>1.157.021</u>	<u>819.109</u>
Vlottende passiva		
2.4 Kortlopende schulden	329.792	271.490
	<u>329.792</u>	<u>271.490</u>
Totaal vlottende passiva	<u>329.792</u>	<u>271.490</u>
Balanstotaal	<u><u>1.486.813</u></u>	<u><u>1.090.599</u></u>

Staat van baten en lasten 2015

	2015 EUR	Begroting 2015 EUR	2014 EUR
3 Baten			
3.1 Bijdrage OC en W	3.418.310	3.249.614	3.349.945
3.2 Overige overheidsbijdragen	21.623	31.318	33.407
3.5 Overige baten	<u>290.030</u>	<u>171.549</u>	<u>551.039</u>
Totaal baten	<u>3.729.963</u>	<u>3.452.481</u>	<u>3.934.391</u>
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	2.753.838	2.884.667	3.495.383
4.2 Afschrijvingen	76.441	91.613	163.362
4.3 Huisvestingslasten	152.989	142.181	179.614
4.4 Overige lasten	<u>317.335</u>	<u>270.175</u>	<u>338.170</u>
Totaal lasten	<u>3.300.602</u>	<u>3.388.636</u>	<u>4.176.529</u>
Saldo baten en lasten	<u>429.361</u>	<u>63.845</u>	<u>-242.138</u>
5 Financiële baten en lasten	4.905	1.000	4.162
Resultaat	<u>434.266</u>	<u>64.845</u>	<u>-237.976</u>
7 Resultaat deelnemingen	542	0	-8009
Totaal resultaat	<u>434.808</u>	<u>64.845</u>	<u>-245.985</u>

Kasstroomoverzicht 2015

	<u>2015</u> EUR	<u>2014</u> EUR
Saldo baten en lasten	429.361	-242.138
Overige mutaties eigen vermogen	0	0
Aanpassing voor:		
Afschrijvingen	76.441	163.362
Mutaties voorzieningen	-96.896	98.436
Veranderingen in vlottende middelen:		
- Vorderingen	-35.099	-36.012
- Schulden	58.302	-204.861
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	502.307	-149.189
Ontvangen interest	4.905	4.162
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	507.212	-145.027
Investerings in materiële vaste activa	39.427	18.005
Investerings in financiële vaste activa	0	20.400
Desinvesteringen in financiële vaste activa	400	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-39.027	-38.405
<u>Mutatie liquide middelen</u>	<u>468.185</u>	<u>-183.432</u>
Beginstand liquide middelen	283.221	466.653
Mutatie liquide middelen	<u>468.185</u>	<u>-183.432</u>
<u>Eindstand liquide middelen</u>	<u>751.406</u>	<u>283.221</u>

Grondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek en de Regeling jaarverslaggeving Onderwijs, waaronder de RJ 660.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Voor zover niet anders is vermeld, zijn activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

De genoemde bedragen zijn, voor zover niet anders vermeld, opgenomen in euro's.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten minus ontvangen subsidie, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur, rekening houdend met de restwaarde.

De activeringsgrens per economische eenheid bedraagt € 3.000.
Afschrijving vindt per maand plaats, te beginnen in de maand van factuurdatum.

De afschrijvingstermijnen bedragen:

Aanpassingen/onderhoud gebouwen	20 of 10 jaar
Meubilair	16 jaar
ICT	5 jaar
Leermiddelen	8 jaar

Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Met op balansdatum verwachte bijzondere waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

Schoolgebouwen, waarvan het juridisch eigendom berust bij de Stichting en het economisch eigendom bij de gemeente, zijn niet in de balans opgenomen.

Verwerking onderhoudslasten

Voor groot onderhoud wordt de componenten-benadering toegepast; dit wil zeggen dat onderhoudscomponenten worden geactiveerd en afgeschreven.

Financiële vaste activa

De meerderheidsdeelneming in de Payroll BV wordt gewaardeerd volgens de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen en overlopende activa worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Algemene reserve

Deze post betreft de niet-gebonden reserve die voortkomt uit de door (semi) overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten.

Bestemmingsreserves/-fondsen

De algemene reserve privaat betreft het vrij besteedbaar vermogen dat is gevormd vanuit privaatrechtelijke middelen en activiteiten.

Het resultaat op het schoolfonds is gelijk aan de mutatie over het verslagjaar van de private schoolrekeningen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor concrete, specifieke risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang op betrouwbare wijze kan worden geschat. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen contante waarde.

Voorziening jubileumgratificaties

De lasten voor jubileumgratificaties worden toegerekend aan de periode waarin de rechten daarvoor worden opgebouwd. De voorziening is berekend door per personeelslid de contante waarde van de verwachte kosten voor jubileumgratificaties te schatten, rekening houdend met een blijfkans. Voor het contant maken van de verwachte kosten wordt een disconteringsvoet van 2,5% gebruikt.

Voorziening reorganisatie

In verband met de noodzakelijke afvloeiing van personeelsleden is eind 2014 een reorganisatievoorziening getroffen ter grootte van € 100.000,-. Deze voorziening is ultimo 2015 terug gebracht tot € 5.000 in verband met resterende verplichtingen aan twee personen.

Pensioenen

Voor de medewerkers van de organisatie is een pensioenregeling getroffen, welke is ondergebracht bij het ABP. De dekkingsgraad van het pensioenfonds bedroeg ultimo 2015 97,2%. Deze pensioenregeling wordt in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord. Behalve de betaling van de premies heeft de organisatie geen verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregeling. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie en beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdrage aan het pensioenfonds. Informatie over eventuele tekorten en de gevolgen hiervan voor de pensioenpremie's in toekomstige jaren is niet beschikbaar.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1 Activa

1.2 Materiële vaste activa

	Verrijings- prijs 1-1-2015	Cumulatieve afschrijvingen 1-1-2015	Boekwaarde 1-1-2015	Investerin- gen 2015	Desinveste- ren 2015	Afschrijvingen 2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.2.1 Gebouwen en terreinen	116.709	36.141	80.568			6.768
1.2.2 Inventaris en apparatuur	674.092	237.525	436.567	39.427		69.673
Materiële vaste activa	790.801	273.666	517.135	39.427	0	76.441

	Verrijings- prijs 31-12-2015	Cumulatieve afschrijvingen 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2015	Desinvest. Verrijings- prijs	Desinvestering Cumulatieve afschrijving
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.2.1 Gebouwen en terreinen	116.709	42.909	73.800		
1.2.2 Inventaris en apparatuur	713.519	307.198	406.321		
Materiële vaste activa	830.228	350.107	480.121	0	0

31-12-2015	31-12-2014	toe-/afname
480.121	517.135	-7,2%

De investeringen betroffen 36 HP ProDesks en een methodiek taal.

1.3 Financiële vaste activa

	Boekwaarde 1- 1-2015	Investerin- gen 2015	Desinveste- ringen 2015	Koers mutaties	Resultaat deelneming	Boekwaarde 31- 12-2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.3.1 Deelneming	-542				542	0
1.3.7 Overige vorderingen	38.893		400			38.493
Voorziening wegens oninbaarheid	-18.493					-18.493
Financiële vaste activa	19.858	0	400	0	542	20.000

De post Deelneming betreft de meerderheidsdeelneming in St. SO/VSO Kampen Payroll BV. Deze is in 2015 opgeheven.

De post Overige vorderingen betreft een vordering op een personeelslid, waarvan € 1.200 kortlopend is.

31-12-2015	31-12-2014	toe-/afname
20.000	19.858	0,7%

1.5 Vorderingen

	31-12-2015 EUR	31-12-2014 EUR
1.5.1 Debiteuren	31.257	62.846
1.5.2 Kortlopende vorderingen op OC en W	184.323	189.996
1.5.6 Overige overheden	0	10.771
1.5.8 Overlopende activa	19.706	6.772
Totaal vorderingen	235.286	270.385

Specificatie

1.5.2 <i>Personele vergoeding regulier</i>	181.728	182.856
<i>P&A-beleid</i>	0	7.140
<i>Prestatiebox</i>	2.595	0
<i>Totaal kortlopende vorderingen op OC en W</i>	184.323	189.996

De kortlopende vordering op OC en W betreft het betaalritme-verschil.

Specificatie

1.5.8 <i>Personeel</i>	17.034	1.149
<i>Rente (verminderd met kosten bankrek.)</i>	2.672	3.492
<i>Overige overlopende activa</i>	0	2.131
<i>Totaal overlopende activa</i>	19.706	6.772

31-12-2015	31-12-2014	toe-/afname
235.286	270.385	-13,0%

1.7 Liquide middelen

	31-12-2015 EUR	31-12-2014 EUR
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	751.406	283.221
Totaal liquide middelen	751.406	283.221

De liquide middelen zijn gestegen met € 468.185

31-12-2015	31-12-2014	toe-/afname
751.406	283.221	165,3%

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Saldo 1-1-2015 EUR	Bestemming resultaat EUR	Overige mutaties EUR	Saldo 31-12-2015 EUR
2.1.1 Algemene reserve (publiek)	677.639	439.316	0	1.116.955
2.1.5 Bestemmingsfonds privaat	13.192	-4.508	0	8.684
2.1.8 Statutaire reserve (privaat)	3.274	0	0	3.274
Totaal eigen vermogen	694.105	434.808	0	1.128.913

Specificatie bestemmingsreserves/-fondsen

	Saldo 1-1-2015 EUR	Bestemming resultaat EUR	Overige mutaties EUR	Saldo 31-12-2015 EUR
<i>Bestemmingsfonds privaat</i>				
<i>Schoolfonds</i>	13.192	-4.508	0	8.684
<i>Totaal bestemmingsfonds privaat</i>	13.192	-4.508	0	8.684

Het eigen vermogen is met € 434.808 gestegen door toevoeging van het resultaat over het onderhavige boekjaar.

31-12-2015	31-12-2014	toe-/afname
1.128.913	694.105	62,6%

2.2 Voorzieningen

	Saldo 1-1-2015 EUR	Dotaties 2015 EUR	Onttrekkingen 2015 EUR	Vrijval 2015 EUR	Saldo 31-12-2015 EUR
2.2.1 <u>Personeelsvoorzieningen</u>					
Voorz jubileumgratificaties	25.004			1.896	23.108
Voorziening reorganisatie	100.000		75.166	19.834	5.000
	125.004	0	75.166	21.730	28.108
Totaal voorzieningen	125.004	0	75.166	21.730	28.108

	Kortlopend deel deel < 1 jaar	Langlopend deel deel > 1 jaar
Voorz jubileumgratificaties	0	23.108
Voorziening reorganisatie	5.000	0

31-12-2015	31-12-2014	toe-/afname
28.108	125.004	-77,5%

2.4 Kortlopende schulden

	31-12-2015 EUR	31-12-2014 EUR
2.4.3 Crediteuren	35.797	27.051
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	121.691	93.824
2.4.8 Schulden terzake pensioenen	27.538	38.079
2.4.9 Overige kortlopende schulden	53.552	15.159
2.4.10 Overlopende passiva	91.214	97.377
Totaal kortlopende schulden	329.792	271.490
<i>Specificatie</i>		
2.4.7.1 Loonheffing	121.691	93.584
2.4.7.3 Premies sociale verzekeringen	0	240
<u>Totaal belastingen en premies soc. verz.</u>	<u>121.691</u>	<u>93.824</u>
<i>Specificatie</i>		
2.4.10.5 Vakantiegeld en -dagen	88.009	90.184
2.4.10.8 Overige	3.205	7.193
<u>Totaal overlopende passiva</u>	<u>91.214</u>	<u>97.377</u>

Met betrekking tot de kortlopende schulden per 31 december zijn geen zekerheden gesteld.

31-12-2015	31-12-2014	toe-/afname
329.792	271.490	21,5%

Geoormerkte - en overige doelsubsidies OCW (G model)

Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag van toewijzing EUR	Ontvangen t/m verslagjaar EUR	De prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond Aankruisen wat van toepassing is	nog niet geheel afgerond
lerarenbeurs	706843-1	27-08-2015	14.722	14.722	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Totaal			14.722	14.722		

Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

Afloopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing EUR	Saldo 31-12-2014 EUR	Ontvangen t/m 2015 EUR	Lasten 2015 EUR	Lasten t/m 2015 EUR	Saldo 31-12-2015 EUR
Totaal afloopend			0	0	0	0	0	0

Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing EUR	Saldo 31-12-2014 EUR	Ontvangen t/m 2015 EUR	Lasten 2015 EUR	Lasten t/m 2015 EUR	Saldo 31-12-2015 EUR
Totaal doorlopend			0	0	0	0	0	0

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De stichting heeft voor kopieerwerk een contract afgesloten.
Het betreft de volgende verplichting:

huur kopieermachines van Ricoh voor € 6.150 p/kwartaal (excl. BTW)
m.i.v. 01-03-2015 en met een looptijd van 3 jaar.

Bij vertrek van één van de medehuurlers van het pand Prisma, hebben de achterblijvende huurders een overnameverplichting met betrekking tot de inventaris die gemeenschappelijk gebruikt wordt. De overnameverplichting van de inventaris wordt geschat op minimaal € 150K.

Overzicht verbonden partijen

Naam:	Prisma
Juridische vorm 2015:	Stichting
Statutaire zetel:	Kampen
Code activiteiten:	4
Eigen vermogen 31-12-2015:	18.365
Resultaat 2015:	-23.790
Art. 2:403 BW:	Nee
Deelname:	In de Stichting Prisma wordt deelgenomen door De Ambelt, Kentalis en Stichting PC So/VSO Kampen
Consolidatie:	Nee

Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten

3.1 Bijdrage OC en W

	2015 EUR	2014 EUR
3.1.1 Bijdrage OC en W	3.173.503	3.175.391
3.1.2 Overige subsidies OC en W	14.722	78.354
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdragen SWV	230.085	96.200
Totaal bijdrage OC en W	<u>3.418.310</u>	<u>3.349.945</u>

Specificatie

3.1.2.1 Geoormerkte subsidies	0	
3.1.2.2 Niet-geoormerkte subsidies	14.722	78.354
<u>Totaal overige subsidies OC en W</u>	<u>14.722</u>	<u>78.354</u>

31-12-2015	31-12-2014	toe-/afname
3.418.310	3.349.945	2,0%

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

	2015 EUR	2014 EUR
3.2 Gemeentelijke bijdragen en subsidies	21.623	33.407
Totaal overige overheidsbijdragen	<u>21.623</u>	<u>33.407</u>

Specificatie

3.2.1.3 Reïntegratie	0	3.918
3.2.2 Overige gemeentelijke bijdragen en -subsidies	21.623	29.489
<u>Totaal gemeentelijke bijdragen en -subsidies</u>	<u>21.623</u>	<u>33.407</u>

31-12-2015	31-12-2014	toe-/afname
21.623	33.407	-35,3%

3.5 Overige baten

	2015 EUR	2014 EUR
3.5.1 Verhuur / opbrengst medegebruik	373	4.250
3.5.2 Detachering personeel	137.021	84.500
3.5.6 Overige	152.636	462.289
Totaal overige baten	<u>290.030</u>	<u>551.039</u>

Specificatie

3.5.6	<i>Samenwerkingsverband</i>	57.506	173.851
	<i>Inkomsten ESF</i>	44.885	0
	<i>Inkomsten expertisecentrum</i>	35.346	123.165
	<i>Diversen</i>	14.899	165.273
	<u><i>Totaal overige baten, overig</i></u>	<u>152.636</u>	<u>462.289</u>

31-12-2015	31-12-2014	toe-/afname
290.030	551.039	-47,4%

4 Lasten

4.1 Personele lasten

	2015 EUR	2014 EUR	
4.1.1	Lonen en salarissen	2.786.775	3.437.749
4.1.2	Overige personele lasten	151.245	326.460
4.1.3	Af: ultkeringen	184.182	268.826
	Totaal personeelslasten	2.753.838	3.495.383

Specificatie

4.1.1.1	<i>Brutolonen en salarissen</i>	2.053.714	2.498.222
4.1.1.2	<i>Sociale lasten</i>	482.679	582.443
4.1.1.3	<i>Pensioenpremies</i>	250.382	357.084
	<u><i>Lonen en salarissen</i></u>	<u>2.786.775</u>	<u>3.437.749</u>
4.1.2.1	<i>Dotaties personele voorzieningen</i>	-20.020	3.289
4.1.2.2	<i>Personeel niet in loondienst</i>	37.656	95.155
4.1.2.3	<i>Overig</i>	133.609	228.016
	<u><i>Overige personele lasten</i></u>	<u>151.245</u>	<u>326.460</u>
	Gemiddeld aantal fte's	46,59	59,49

31-12-2015	31-12-2014	toe-/afname
2.753.838	3.495.383	-21,2%

Vermelding topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen 1 (vermelding alle bestuurders met dienstbetrekking #)

Naam	Voorzitter J/N	Ingang dienstverband	Einde dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning €	Belastbare onkosten- vergoedingen	Voorziening beloning op termijn	Uitkering beëindiging dienstverband*	Motiveringen overschrijding norm en andere toelichtingen
H van der Wal	J	01-06-2014		0,400	35.432		5.105		

Vermelding topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen 2 (vermelding alle bestuurders zonder dienstbetrekking)

Naam	Voorzitter J/N	Ingang dienstverband	Einde dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning €	Belastbare onkosten- vergoedingen	Voorziening beloning op termijn	Uitkering beëindiging dienstverband* €	Motiveringen overschrijding norm en andere toelichtingen

Vermelding toezichthouders (lid van het hoogste toezichthoudende orgaan)

Naam	Voorzitter J/N	Ingang functievervullin g	Einde functievervullin g	Beloning €	Belastbare onkosten- vergoedingen	Voorziening beloning op termijn	Uitkering beëindiging dienstverband* €	Motiveringen overschrijding norm en andere toelichtingen
H.R. Schaafsma	J	10-07-2012		4.023		0	0	
W.A. Visser	N	01-08-2013		-		0	0	
H.F.E. v Dijkhorst	N	01-08-2013		-		0	0	
K.J. Voogd	N	17-06-2015		1.815		0	0	
M. Schutte-de Rijke	N	17-06-2015				0	0	

Vermelding niet-topfunctionarissen (andere functionarissen van wie de bezoldiging c.a. de ontslagvergoeding de norm overschrijdt)

Naam	Voorzitter J/N	Ingang dienstverband	Einde dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning €	Belastbare onkosten- vergoedingen	Voorziening beloning op termijn	Uitkering beëindiging dienstverband* €	Motiveringen overschrijding norm en andere toelichtingen

Vermelding niet-topfunctionarissen (zelfde opgave als hierboven, maar dan over het voorgaande verslagjaar)

Naam	Voorzitter J/N	Ingang dienstverband	Einde dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning €	Belastbare onkosten- vergoedingen	Voorziening beloning op termijn	Uitkering beëindiging dienstverband* €	Motiveringen overschrijding norm en andere toelichtingen

4.2 Afschrijvingen

	2015 EUR	2014 EUR
4.2.2 Materiële vaste activa	76.441	163.362
Totaal afschrijvingen	76.441	163.362

31-12-2015	31-12-2014	toe-/afname
76.441	163.362	-53,2%

4.3 Huisvestingslasten

	2015 EUR	2014 EUR
4.3.1 Huur	210	
4.3.3 Onderhoud	37.171	30.928
4.3.4 Energie en water	53.534	65.142
4.3.5 Schoonmaakkosten	38.878	64.481
4.3.6 Heffingen	14.814	17.328
4.3.7 Overige	8.382	1.735
Totaal huisvestingslasten	152.989	179.614

31-12-2015	31-12-2014	toe-/afname
152.989	179.614	-14,8%

4.4 Overige lasten

	2015 EUR	2014 EUR
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	61.341	84.173
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	170.939	82.738
4.4.3 Dotatie overige voorzieningen (privaat)	0	18.493
4.4.4 Overige	85.055	152.766
	317.335	338.170

Onder de administratie- en beheerslasten zijn de kosten voor de accountant verantwoord.
 Dit betreft:

	2015	2014
onderzoek jaarrekening	4.263	4.263

31-12-2015	31-12-2014	toe-/afname
317.335	338.170	-6,2%

5 Financiële baten en lasten

	2015 EUR	2014 EUR
5.1 Rentebaten	5.059	4.421
5.5 Rentelasten (-/-)	154	259
Totaal financiële baten en lasten	4.905	4.162

31-12-2015	31-12-2014	toe-/afname
4.905	4.162	17,9%

7 Resultaat deelnemingen

Meerderheidsbelang St. SO/VSO Kampen Payroll BV	542	-8.009
Totaal resultaat deelnemingen	542	-8.009

OVERIGE GEGEVENS

<u>Resultaatbestemming:</u>	Algemene reserve	439.316
	Bestemmingsfondsen privaat	-4.508
		<hr/> 434.808

Gebeurtenissen na balansdatum

Augustus 2016 respectievelijk augustus 2017 vertrekken Ambelt en Kentalis uit Prisma. De hiermee samenhangende financiële gevolgen zullen op het moment van vertrek bekend worden.

Ondertekening door College van bestuur en Raad van Toezicht

CvB

Dhr. drs.H. van der Wal
bestuurder

RvT

Dhr. drs. H.R. Schaafsma
voorzitter

Mw. mr. W.A. Visser

Dhr. H.F.E. van Dijkhorst

Dhr. K.J. Voogd

Mw. M. Schutte-de Rijke