

Stichting Katholiek Basisonderwijs Oss
te Oss

RAPPORT INZAKE DE JAARSTUKKEN 2015

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audt & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

Behorende bij briefnr. 9575 d.d. 18/6/2016
paraaf *DF*

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

Pagina

Aanbieding	3
Jaarverslag	3
Financiële positie	4
Resultaat	5

JAARREKENING

A	Grondslagen	6
B	Balans per 31 december 2015 na resultaatbestemming	10
C	Staat van baten en lasten over 2015	11
D	Kasstroomoverzicht	12
E	Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2014	13
F	Opgave doelsubsidies	17
G	Niet uit de balans blijvende verplichtingen	17
H	Overzicht verbonden partijen	17
I	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	18
J	Overzicht Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen	22
K	Ondertekening	23

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring	25
Bestemming van het nettoresultaat	27
Gebeurtenissen na balansdatum	27

BIJLAGEN

Bestuur	31
Gemeenschappelijke activiteiten	32
Pius X	33
Daltonschool in Balans	34
Nicolaas	35
De Teugelaar	36
De Fonkeling	37
t Molenveld	38
De polderhof	39
J.F. Kennedy	40
De Korenaer	41
Elzeneind	42
Sterrebos	43
De Blinkerd	44
IKC Regenboog	45
Gegevens over de rechtspersoon	46
Jaarverslag	

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 18 MAART 2016

paraaf 

Inleiding

Aanbieding

De stichting Katholiek Basisonderwijs Oss te Oss biedt u hierbij het "rapport inzake de jaarstukken: over de periode 1 januari 2015 tot en met 31 december 2015 aan. Het "rapport inzake de jaarstukken" bestaat uit een balans per 31 december 2015 en een staat van baten en lasten over de periode 1 januari tot en met 31 december 2015, welke beide voorzien zijn van de benodigde specificaties en toelichtingen.

Jaarverslag

Het jaarverslag zal worden opgenomen in de bijlage van dit rapport.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf 

FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van SKBO dienen de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening.

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

Vergelijkend balansoverzicht

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Materiële vaste activa	3.226.988	68,6	3.243.447	57,4
Vorderingen	987.929	21,0	1.215.426	21,5
Liquide middelen	491.502	10,4	1.194.301	21,1
	<u>4.706.420</u>	<u>100,0</u>	<u>5.653.174</u>	<u>100,0</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen	2.604.133	55,3	2.365.763	41,8
Voorzieningen	328.524	7,0	376.881	6,7
Kortlopende schulden	1.773.763	37,7	2.910.531	51,5
	<u>4.706.420</u>	<u>100,0</u>	<u>5.653.174</u>	<u>100,0</u>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf *SPF*

RESULTAAT

Het geconsolideerde resultaat over 2015 bedraagt positief € 238.370 tegenover negatief € 170.121 over 2014. De geconsolideerde resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	19.306.495	19.527.441	19.103.867
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	169.213	0	129.763
Overige baten	1.204.704	917.148	963.002
Totaal baten	20.680.412	20.444.589	20.196.632
Lasten			
Personeelslasten	17.835.383	17.692.178	17.716.519
Afschrijvingen	561.675	460.247	563.877
Overige materiële lasten	2.034.201	2.230.059	2.081.118
Totaal lasten	20.431.259	20.382.484	20.361.514
Saldo baten en lasten	249.153	62.105	-164.882
Saldo financiële baten en lasten	-10.783	-8.920	-5.239
Nettoresultaat	238.370	53.185	-170.121

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf *PF*

A GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Richtlijn jaarverslaggeving onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke 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.

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

VERGELIJKENDE CIJFERS

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente, vastgestelde versie van de begroting van het verantwoordingsjaar.

STELSELWIJZIGING

Besloten is om de waarderingsgrondslag van de voorziening groot onderhoud met ingang van 1 januari 2015 aan te passen. De reden voor deze stelselwijziging is gelegen in de verbetering van het inzicht dat de jaarrekening geeft, aangezien de nieuwe waarderingsgrondslag meer in overeenstemming is met de bedrijfseconomische normen. Als gevolg van de stelselwijziging is het resultaat voor belastingen over 2015 € 94.112 hoger dan op basis van de in het voorgaand verslagjaar gehanteerde grondslag, de invloed op het vermogen per 1 januari 2015 bedraagt € 1.214.882.

De ter vergelijking opgenomen cijfers van balans en winst- en verliesrekening van het voorgaande jaar zijn aangepast aan het nieuwe stelsel.

SCHATTINGEN

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van de grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herzien gevolgen heeft.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 18 MAART 2016

paraaf P.F.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

datum 18 MAART 2016

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs onder aftrek van eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde.

Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Investeringsuitgaven onder de € 500 worden rechtstreeks ten laste van het resultaat gebracht.

Uitzondering hierop zijn gebouwelijke investeringen, welke tot een bedrag van € 2.500 direct ten laste van het resultaat worden gebracht.

Het economisch eigendom van de gebouwen is in handen van de gemeente en het juridisch eigendom berust bij het schoolbestuur.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van de stichting.

Algemene reserve

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd ten zij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is doch redelijkerwijs in te schatten.

Voorziening spaarverlof

De voorziening spaarverlof is opgebouwd om de kosten van vervangers te betalen wanneer personeelsleden het gespaarde verlof opnemen. De voorziening is berekend op basis van de werkelijk gespaarde uren tegen de actuele waarde. De in de CAO opgenomen bindende genormeerde bedragen zijn hier op van toepassing.

Voorziening jubileum

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de cao dienen te worden betaald. Daarbij wordt rekening gehouden met de datum van indiensttreding / een fictieve indienstredingsleeftijd van 25 jaar, blijfkanspercentage en een uitkering bij 25 en 40-jarig jubileum conform de CAO. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde, de discontovoet bedraagt 4%.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

datum 18 MAART 2016

Algemeen

paraaf 

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Rijksbijdragen OCW/EL&I

Onder de Rijksbijdragen OCW worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen. De rijksbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar.

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten.

Geoormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door gemeente of provincie. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW/EL&I, gemeenten, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personele lasten

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die in dienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op o.a. het inhuren van extra personeel, scholingskosten, bedrijfsgezondheidszorg.

Pensioenverplichtingen

Stichting Katholiek Basisonderwijs Oss heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Stichting Katholiek Basisonderwijs Oss.

De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Stichting Katholiek Basisonderwijs Oss betaalt hiervoor premies waarvan een deel door de werkgever wordt betaald en een deel door de werknemer.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiële vaste activa. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf hetmoment van ingebruikname.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten.

GRONDSLAGEN VOOR HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.


De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstroom uit hoofde van interest is opgenomen onder de kasstroom uit de operationele activiteiten.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 18 MAART 2016

paraaf

B BAIANS PER 31 DECEMBER 2015 NA RESULTAATBESTEMMING

	31 december 2015	31 december 2014
	€	€
ACTIVA		
<u>Vaste Activa</u>		
Materiele vaste activa		
Gebouwen	607.426	598.916
Inventaris en apparatuur	2.055.373	2.053.731
Leermiddelen	521.149	545.180
Andere vaste bedrijfsmiddelen	43.039	45.620
	<u>3.226.988</u>	<u>3.243.447</u>
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen		
Debiteuren	0	0
Ministerie van OCW	900.913	1.073.867
Overige vorderingen	66.613	63.293
Overlopende activa	20.404	78.266
	<u>987.929</u>	<u>1.215.426</u>
Liquide middelen	<u>491.502</u>	<u>1.194.301</u>
Totaal activa	<u><u>4.706.420</u></u>	<u><u>5.653.174</u></u>
	VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN	
	BDO Audit & Assurance B.V.	
datum	18 MAART 2016	
	31 december 2015	31 december 2014
	€	€
PASSIVA		
paraaf 		
Eigen Vermogen	<u>2.604.133</u>	<u>2.365.763</u>
Vorzieningen	<u>328.524</u>	<u>376.881</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	236.620	186.577
Belastingen en premies sociale verzekeringen	665.178	1.151.397
Schulden inzake pensioenen	180.891	426.339
Overige kortlopende schulden	91.740	244.829
Overlopende passiva	599.334	901.389
	<u>1.773.763</u>	<u>2.910.531</u>
Totaal passiva	<u><u>4.706.420</u></u>	<u><u>5.653.174</u></u>

C Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	19.306.495	19.527.441	19.103.867
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	169.213	0	129.763
Overige baten	1.204.704	917.148	963.002
Totaal baten	20.680.412	20.444.589	20.196.632
Lasten			
Personeelslasten	17.835.383	17.692.178	17.716.519
Afschrijvingen	561.675	460.247	563.877
Huisvestingslasten	1.094.553	1.155.596	904.257
Overige lasten	939.648	1.074.463	1.176.860
Totaal lasten	20.431.259	20.382.484	20.361.514
Saldo baten en lasten	249.153	62.105	-164.882
Financiële baten en lasten	-10.783	-8.920	-5.239
Resultaat	238.370	53.185	-170.121
Nettoresultaat	238.370	53.185	-170.121

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf **PF**

D KASSTROOMOVERZICHT

	2015	2014
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	249.153	-164.882
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	561.675	563.877
- Mutaties voorzieningen	-48.356	4.497
- Veranderingen in vlottende middelen		
- Vorderingen	227.496	-39.611
- Schulden	-1.136.768	750.763
Financiële baten	0	1.355
Financiële lasten	-10.783	-6.594
	-157.583	1.109.405
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-545.216	-588.924
Overige investeringen in financiële vaste activa	0	0
	-545.216	-588.924
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie liquide middelen	-702.799	520.481
Beginstand liquide middelen	1.194.301	673.820
Mutatie liquide middelen	-702.799	520.481
Eindstand liquide middelen	491.502	1.194.301

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf *SP*

E TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Materiële vaste activa		
Gebouwen	607.427	598.916
Inventaris en apparatuur	2.055.374	2.053.732
Leermiddelen	521.149	545.180
Overige materiële vaste activa	43.039	45.620
Totaal materiële vaste activa	3.226.988	3.243.448

	Gebouwen	Invent. / Apparatuur	Leer middelen	Overigen	Totaal
Aanschafwaarde 31-12-14	1.455.592	3.684.836	1.375.573	69.969	6.585.970
Cum. afschrijving t/m 31-12-14	856.676	1.631.104	830.394	24.349	3.342.523
Boekwaarde 31-12-14	598.916	2.053.732	545.180	45.620	3.243.448
Investeringen 2015	161.811	279.454	103.951	0	545.216
Desinvesteringen 2015	0	0	0	0	0
Afschrijvingen 2015	153.300	277.812	127.982	2.581	561.675
Aanschafwaarde 31-12-15	1.617.403	3.964.290	1.479.524	69.969	7.131.186
Cum. afschrijving t/m 31-12-15	1.009.976	1.908.916	958.376	26.930	3.904.198
Boekwaarde 31-12-15	607.427	2.055.374	521.149	43.039	3.226.988
Afschrijvingspercentage	2,5% tot 12,5%	4% tot 25%	12,50%	4% tot 12,5%	

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Vorderingen		
Ministerie van OCW	900.913	1.073.867
	VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN BDO Audit & Assurance B.V.	
<u>Overige vorderingen</u>		
Vervangingsfonds	54.751	60.280
Zorgelden (Kentalis)	0	53.521
Vergoeding detacheringen	0	8.411
Overige vorderingen	11.862	0
Overlopende activa	20.404	19.347
Totaal vorderingen	987.929	1.215.426

datum **18 MAART 2016**
paraaf*PF*.....

Toelichting

De vordering op het ministerie van OCW is gedaald vanwege negatieve beschikkingen inzake uitkeringskosten 2012-2015 die verrekend worden in 2016 voor een bedrag van € 160.044.

Liquide middelen

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Banken		
RC Staat der Nederlanden	441.606	1.148.535
Rabo 19.82.14.952 betaalrekening (tegenrekening schatkistbankieren)	0	0
Rabo 12.74.60.977 Pius X	2.001	2.450
Rabo 10.65.03.790 't Molenveld	5.726	2.848
Rabo 14.04.18.393 De Korenaer	2.053	2.448
Rabo 14.04.20.932 Sterrebos	642	745
Rabo 19.04.07.166 De Blinkerd	2.611	3.877
Rabo 10.65.03.642 De Fonkeling	4.385	2.685
Rabo 11.34.53.426 J.F. Kennedy	2.775	2.213
Rabo 13.06.31.434 Elzeneind	1.816	2.085
Rabo 13.72.39.807 In Balans	1.826	2.585
Rabo 13.85.51.014 Teugelaar	1.971	3.873
Rabo 11.55.44.453 Polderhof	5.931	2.517
Rabo 13.79.43.555 Sterrebos	1.679	2.563
RABO 1065.31.492 MR Fonkeling	6.628	4.958
RABO 1065.43.504 MR Molenveld	1.037	590
RABO 1178.90.634 De regenboog	1.192	2.171
RABO 13.28.71.092 Nicolaaschool	3.321	3.043
Rabo 139425500 MR Regenboog	2.133	1.770
Totaal banken	489.332	1.191.956
Totaal kassen	2.170	2.344

Toelichting

De liquide middelen zijn gedaald vanwege het feit dat per 31-12-2014 schulden inzake belastingen, sociale verzekeringen en pensioen voor een bedrag van € 0,7 miljoen niet waren voldaan. Per 31-12-2015 zijn de lasten die in kalendermaand december voldaan moeten worden wel voldaan.

De bankrekening waarover de mutaties lopen die betrekking hebben op de subsidie TOV wordt vanaf 2015 niet langer als liquide middelen gepresenteerd vanwege het feit dat SKBO niet over deze middelen kan beschikken. De vergelijkende cijfers zijn dienovereenkomstig aangepast. Bankrekening en kortlopende schuld zijn gesaldeerd.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 18 MAART 2016

paraaf.....

PASSIVA

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene reserve	2.604.133	2.365.763
	2.604.133	2.365.763

	Stand 31-12-2014	Resultaat	Overige mutaties	Stand 31-12-2015
Algemene reserve	2.365.763	238.370		2.604.133
Totaal eigen vermogen	2.365.763	238.370	0	2.604.133

Toelichting

Het resultaat van 2015 is toegevoegd aan de algemene reserve.

Voorzieningen

	Stand 31-12-2014	Dotatie 2015	Onttrek- kingen 2015	Vrijval 2015	Stand 31-12-2015
Voorziening spaarverlof	114.776		51.343		63.433
Voorziening jubilea	262.105	23.283	20.297		265.091
Totaal voorzieningen	376.881	23.283	71.640	0	328.524

Onderverdeling voorzieningen

	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar	Totaal
Voorziening spaarverlof		26.196	37.237	63.433
Voorziening jubilea		13.255	79.527	265.090
		39.451	116.764	328.524

Kortlopende schulden

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Crediteuren	236.620	186.577
Belastingen en premies sociale verzekeringen	665.178	1.151.397
Schulden inzake pensioenen	180.891	426.339

Overige kortlopende schulden

Nog te betalen / vooruitontvangen bedragen (*)	70.251	280.386
Nog te betalen inzake REP	22.056	34.183
Lonen en salarissen	-568	3.762

Overlopende passiva

Vakantiegeld	599.334	601.201
Lokaal Maatwerk Subsidie gemeente Oss	0	126.685
Samenwerkingsverband PO	0	100.000

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

1.773.763 **2.910.530**

datum **18 MAART 2016**

paraaf 

Toelichting:

De schuld inzake belastingen, sociale verzekeringen en pensioenen was per 31-12-2014 hoger dan gebruikelijk omdat de premies die in december 2014 voldaan moesten worden pas in januari 2015 zijn v Per 31-12-2015 is deze situatie hersteld.

SKBO is penvoerder voor de subsidie TOV die is verstrekt vanuit de gemeente Oss. Voorheen werd deze subsidie door het samenwerkingsverband beheerd. Vanaf 2015 wordt de kortlopende schuld gesaldeerd met de bankrekening, waardoor deze positie niet zichtbaar is op de balans. Het saldo van de bankrekening is ultimo 2015 € 362.250 en was ultimo 2014 € 156.244.

* Specificatie nog te betalen / vooruitontvangen bedragen	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Gemeente Oss Huisvestingskosten	0	114.154
Het Hooghuis samenwerking control	0	48.393
Accountantskosten	8.000	11.125
IKC subsidiegemeente Oss (nog te besteden)	34.782	
Subsidie TOV piramidecursus (nog te besteden)	12.300	
Diversen	15.169	33.212
Totaal nog te betalen bedragen	70.251	206.884

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf.....

F DOELSUBSIDIES

Stichting Katholiek Basisonderwijs Oss kent in 2015 geen doelsubsidies.

G NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Huur kantoorpand

Via Het Hooghuis, scholengemeenschap voor voortgezet onderwijs, wordt een kantoorpand gehuurd tot en met 14 oktober 2020 voor een bedrag van € 46.600 per jaar. In dit contract zijn ook servicekosten opgenomen zoals reproductie, inrichting van het pand, koffievoorziening e.d.

Kredietfaciliteit

SKBO maakt gebruik van rekening-courant schatkistbankieren bij het ministerie van Financiën. Ultimo 2015 is het saldo op de faciliteit € 0,4 mln positief en doet SKBO dus geen beroep op de kredietfaciliteit die maximaal € 1,9 mln bedraagt.

Pensioenverplichtingen

Naar de stand van ultimo december 2015 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 97,2%. Het pensioenfonds verwacht hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten onderwijsinstellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Stichting Katholiek Basisonderwijs Oss heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Katholiek Basisonderwijs Oss heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

H OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN

Bij Stichting Katholiek Basisonderwijs Oss zijn geen verbonden partijen.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf.....

I TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

BATEN	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	19.306.495	19.527.441	19.103.867
Geormerkte subsidies Ministerie van OCW		0	
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	19.306.495	19.527.441	19.103.867
Overige overheidsbijdragen en - subsidies			
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	169.213	0	129.763
Overige overheidsbijdragen			
Totaal overige overheidsbijdragen	169.213	0	129.763
Overige baten			
Bijdragen samenwerkingsverband	851.957	503.065	641.593
Ouderbijdragen	31.579	23.065	31.588
Verhuur	25.364	27.006	32.756
Overige baten	295.804	364.012	257.066
Totaal overige baten	1.204.704	917.148	963.002
Totaal baten	20.680.412	20.444.589	20.196.632

Specificatie van de overige baten

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	€	€	€
Detacheringen	51.731	72.000	62.334
Zorggelden (voorheen LGF)	0	0	60.481
Stg ATO opleidingsvergoedingen (PABO)	33.250	35.000	40.000
IBN loonkostensubsidies	73.430	57.000	26.780
Subsidie verkeersveiligheid	23.477	0	19.839
Bijdragen IKC partners	41.805	48.000	17.176
Restitutie vervangingsfonds 2014	39.478	0	0
Overigen	32.633	152.012	30.456
	295.804	364.012	257.066

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 18 MAART 2016

paraaf.....

LASTEN	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	€	€	€
Personeelslasten			
Brutolonen en salarissen	13.407.381	16.590.203	13.088.738
Sociale lasten	2.645.620	0	2.729.115
Pensioenlasten	1.608.478	0	1.848.632
Totaal lonen en salarissen	17.661.479	16.590.203	17.666.484
Dotatie personele voorzieningen	-48.356	-2.952	4.496
Extern personeel	584.747	681.325	506.003
Overige personele lasten	479.514	413.669	477.589
Totaal overige personele lasten	1.015.905	1.092.042	988.088
Uitkeringen personeel (vervangingsfonds + UWV)	-842.001	9.933	-938.054
Totale personeelslasten	17.835.383	17.692.178	17.716.519

Toelichting:

Uitkeringen worden evenals de loonkosten van vervanging niet begroot, omdat deze posten elkaar opheffen.

Specificatie van de overige personele lasten

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	€	€	€
Personeelskantine	32.758	34.250	29.575
Cursuskosten	299.228	214.344	193.834
Reis en verblijfskosten	15.681	18.675	16.313
Bedrijfsgezondheidszorg	45.416	45.250	51.989
Negatief getoetsten	0	50.000	51.403
Overigen	86.432	51.150	134.474
Totaal overige personele lasten	479.514	413.669	477.589

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Uitsplitsing personeel naar fte

	datum	paraaf	Realisatie	Realisatie
			2015	2014
Directie			14	14
Onderwijzend personeel (OP)	18 MAART 2016 <i>SP</i>	234	231
Onderwijs ondersteunend personeel (OOP)			31	34
Totale inzet personeel in fte			279	279

Toelichting

In tegenstelling tot voorgaande jaren is hier de bezetting inclusief medewerkers met een vervangingsaanstelling opgenomen. Hierop zijn de vergelijkende cijfers aangepast.

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Afschrijvingen			
Gebouwen	153.300	0	125.000
Inventaris en apparatuur	277.812	312.996	283.337
Leermiddelen	127.982	143.700	152.672
Overige materiele activa	2.581	3.551	2.868
	561.675	460.247	563.877

Toelichting

Als gevolg van de invoering van de componentenmethode zijn de afschrijvingskosten van gebouwen van 2014 op basis van een schatting aangepast.

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Huisvestingslasten Horizonscholen	501.957	355.610	322.152
Schoonmaakkosten	259.561	240.430	266.740
Energie en water	206.199	203.536	209.500
Klein onderhoud	76.250	28.900	54.363
Heffingen	15.613	3.600	23.841
Huren	21.958	21.400	16.181
Bewaking en beveiliging	13.016	8.300	11.480
Dotatie onderhoudsvoorziening	0	291.820	0
Overige huisvestingslasten	0	2.000	0
Totaal huisvestingslasten	1.094.553	1.155.596	904.257

Toelichting

De huisvestingslasten Horizonscholen is duurder als gevolg van afrekeningen over oude jaren (€ 67.000), het feit dat Elzeneind vanaf 01-08-2015 is toegevoegd (€ 30.000) en een stijging van het tarief als gevolg van het toevoegen van buitenonderhoud (€ 81.000).

De lasten van klein onderhoud stijgen als gevolg van de invoering van de componentenmethode waardoor lasten kleiner dan € 2.500 direct ten laste van de exploitatie worden gebracht.

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Overige lasten			
Deskundigenadvies	7.155	16.945	67.268
Administratie en beheer	138	0	37.706
Telefoon- en portokosten e.d.	31.475	27.982	30.733
Accountantskosten	16.470	15.000	15.125
Drukwerk	9.484	13.950	10.945
Overige beheerskosten	14.540	8.250	14.176
Subtotaal administratie en beheerskosten	79.262	82.127	175.954

VOOR WAARMERKINGSDOEL EN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 18 MAART 2016

paraaf 

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Leermiddelen	299.924	326.900	278.695
Reproductiekosten	88.549	175.801	247.465
ICT kosten	250.522	246.510	243.368
Inventaris & apparatuur	26.011	11.200	18.015
Bibliotheek / mediatheek	0	0	0
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen		7.380	
Subtotaal inventaris, apparatuur en leermiddelen	665.006	767.791	787.543
Excursies / werkweek	89.667	78.900	77.652
Contributies	27.229	21.150	34.262
Representatiekosten	28.292	37.900	17.821
Verzekeringen	8.901	10.000	9.471
Overige instellingslasten	41.292	76.595	74.158
Subtotaal overige lasten	195.381	224.545	213.363
Totaal overige lasten	939.648	1.074.463	1.176.860

Toelichting overige lasten:

Reproductiekosten zijn gedaald als gevolg van een aanbesteding eind 2014, waarbij een nieuwe overeenkomst is afgesloten met lagere tarieven per multifunctional en per tellertik.

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten			0
Overige financiële baten	0		0
	0	0	1.355
Financiële lasten			
Rentelasten	2.086	-350	0
Overige financiële lasten	8.697	-8.570	6.594
	10.783	-8.920	6.594
Saldo financiële baten en lasten	-10.783	8.920	-5.239

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 18 MAART 2016

paraaf 

J OVERZICHT WET NORMENING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN

Functie	Naam	Ingangsdatum dienstverband	Einddatum dienstverband	Omvang Dienst betrekking	Beloning	Belas vaste varia onko vergo
Vermelding van alle bestuurders met dienstbetrekking						
Voorzitter college van bestuur 2015	E.M.P. van Montfort	1-10-2010	nvt	1,00 fte	118.443	
Voorzitter college van bestuur 2014	E.M.P. van Montfort	1-10-2010	nvt	1,00 fte	113.973	
* reiskostenvergoeding						

Vermelding van alle interimbestuurders
N.v.t.

Vermelding van alle toezichthouders

		Start datum	Einddatum	Beloning	Br
Raad van Toezicht	J.J.W.M. Ras	01-10-10		2015 1.500	
Raad van Toezicht	S. Branje	01-08-12		1.000	
Raad van Toezicht	R. Steegman	01-08-12		1.210	
Raad van Toezicht	H. Windmuller	01-08-12		1.000	
Raad van Toezicht	J.W.M. Verhagen	01-03-15		1.000	
Raad van Toezicht	J.M. Ceelen	01-10-10	01-03-15	500	

Vermelding van eenieder van wie de bezoldiging de WNT - norm te boven gaat
N.v.t.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf*DF*.....

K ONDERTEKENING

Vaststellen van de jaarrekening:

College van Bestuur:	Datum	Handtekening
Mevr. E.M.P. van Montfort		

Goedkeuren van de jaarrekening:

Raad van Toezicht	Datum	Handtekening
-------------------	-------	--------------

J.J.W.M. Ras

J.W.M. Verhagen

S. Branje

R. Steegman

H. Windmuller

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf*PE*.....

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audt & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf *PF*

datum 18 MAART 2016

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: De raad van toezicht en het college van bestuur van Stichting Katholiek Basisonderwijs Oss
(hierna: Stichting SKBO)

paraaf

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting SKBO te Oss gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het college van bestuur

Het college van bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

Het college van bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

Het college van bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van de relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 2 van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2015. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede in het kader van de financiële rechtmatigheid voor de naleving van de relevante wet- en regelgeving, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het college van bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting SKBO per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2015 in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2015.

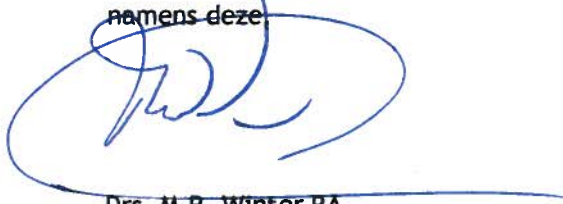
Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 393, lid 5 onder e en f van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW) vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf 2.2.3 Jaarverslag van het onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2015 is opgesteld, en of de in artikel 392, lid 1 onder b tot en met h van Boek 2 BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 391, lid 4 van Boek 2 BW.

Eindhoven, 18 maart 2016

BDO Audit & Assurance B.V.

namens deze



Drs. M.R. Winter RA

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf.....

BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Het nettoresultaat volgens de staat van baten en lasten over 2015 bedraagt € 238.370 positief en is als volgt verwerkt:

Algemene reserve	+	238.370
Totaal	+	238.370

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers in de jaarrekening

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf.....

BIJLAGEN

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf 

75388 - BESTUURSKANTOOR

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	-153.698	0	144.300
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
Overige baten	1.050.415	1.023.489	997.961
Totaal baten	896.716	1.023.489	1.142.260
Lasten			
Lonen en Salarissen -/- uitkeringen	521.397	504.161	446.161
Extern Personeel	177.438	170.000	60.418
Overige personeelskosten	91.601	107.400	171.901
Afschrijvingen	6.552	6.906	36.700
Huisvestingslasten	-63.713	29.700	26.049
Adminstratie en beheerskosten	29.379	31.850	70.348
Inventaris, apparatuur, leermiddelen	50.266	82.500	52.552
Overige lasten	60.699	100.000	88.092
Totaal lasten	873.620	1.032.517	952.222
Saldo baten en lasten	23.096	-9.028	190.039
Financiële baten en lasten	-7.602	-5.600	-2.596
Resultaat	15.494	-14.628	187.443
Nettoresultaat	15.494	-14.628	187.443

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 18 MAART 2016

paraaf 

75388 - GEMEENSCHAPPELIJKE ACTIVITEITEN

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	0	0	225.816
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
Overige baten	490.640	485.020	287.018
Totaal baten	490.640	485.020	512.834
Lasten			
Lonen en Salarissen -/- uitkeringen	284.109	276.246	378.793
Extern Personeel	132.396	140.000	135.229
Overige personeelskosten	15.545	13.570	3.550
Afschrijvingen	920	1.920	920
Huisvestingslasten	0	0	0
Adminstratie en beheerskosten	0	0	956
Inventaris, apparatuur, leermiddelen	949	7.000	1.001
Overige lasten	113	0	0
Totaal lasten	434.032	438.736	520.450
Saldo baten en lasten	56.608	46.284	-7.616
Financiële baten en lasten	0	0	0
Resultaat	56.608	46.284	-7.616
Nettoresultaat	56.608	46.284	-7.616

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf *PF*

75388 - 03TC - PIUS X

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	1.200.377	1.208.250	1.189.892
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
Overige baten	-13.323	-32.649	-31.201
Totaal baten	1.187.053	1.175.601	1.158.692
Lasten			
Lonen en Salarissen -/- uitkeringen	996.282	1.062.001	1.044.918
Extern Personeel	35.617	29.800	28.299
Overige personeelskosten	21.393	17.320	19.953
Afschrijvingen	30.733	25.277	19.223
Huisvestingslasten	61.419	68.824	44.725
Adminstratie en beheerskosten	1.936	2.575	4.875
Inventaris, apparatuur, leermiddelen	38.427	37.350	43.186
Overige lasten	8.477	4.000	-2.102
Totaal lasten	1.194.285	1.247.147	1.203.076
Saldo baten en lasten	-7.231	-71.546	-44.385
Financiële baten en lasten	-194	-250	-180
Resultaat	-7.425	-71.796	-44.565
Nettoresultaat	-7.425	-71.796	-44.565

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf 

75388 - 05IM - DALTONSCHOOL IN BALANS

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	1.680.641	1.691.927	1.652.587
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
Overige baten	-21.606	-54.718	-29.790
Totaal baten	1.659.035	1.637.209	1.622.797
Lasten			
Lonen en Salarissen -/- uitkeringen	1.369.075	1.358.970	1.397.951
Extern Personeel	16.198	22.700	5.474
Overige personeelskosten	31.136	20.590	26.115
Afschrijvingen	33.525	27.225	25.915
Huisvestingslasten	128.127	106.693	78.213
Adminstratie en beheerskosten	2.784	2.600	5.503
Inventaris, apparatuur, leermiddelen	37.605	53.480	74.551
Overige lasten	12.680	12.860	14.216
Totaal lasten	1.631.130	1.605.118	1.627.940
Saldo baten en lasten	27.905	32.091	-5.143
Financiële baten en lasten	-256	-250	-236
Resultaat	27.649	31.841	-5.379
Nettoresultaat	27.649	31.841	-5.379

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf 

75388 - 06XU - NICOLAASSCHOOL

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	1.540.405	1.500.284	1.351.326
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
Overige baten	12.193	-23.278	3.758
Totaal baten	1.552.598	1.477.006	1.355.084
Lasten			
Lonen en Salarissen -/- uitkeringen	1.263.895	1.200.064	1.108.810
Extern Personeel	37.877	41.000	30.078
Overige personeelskosten	19.350	21.501	21.742
Afschrijvingen	50.843	32.847	28.731
Huisvestingslasten	67.804	73.789	75.123
Adminstratie en beheerskosten	5.747	4.050	7.130
Inventaris, apparatuur, leermiddelen	57.914	48.000	64.995
Overige lasten	24.394	22.800	14.239
Totaal lasten	1.527.824	1.444.051	1.350.848
Saldo baten en lasten	24.773	32.955	4.237
Financiële baten en lasten	-155	-100	-136
Resultaat	24.618	32.855	4.101
Nettoresultaat	24.618	32.855	4.101

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 18 MAART 2016

paraaf 

75388 - 09PE - DE TEUGELAAR

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	1.169.985	1.159.019	1.208.231
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
Overige baten	-33.560	-46.834	-38.942
Totaal baten	1.136.425	1.112.185	1.169.288
Lasten			
Lonen en Salarissen -/- uitkeringen	926.080	925.121	980.387
Extern Personeel	27.318	39.640	34.718
Overige personeelskosten	27.462	17.900	23.119
Afschrijvingen	30.965	24.578	23.945
Huisvestingslasten	55.717	61.958	44.603
Adminstratie en beheerskosten	2.313	3.700	5.229
Inventaris, apparatuur, leermiddelen	40.879	44.700	50.869
Overige lasten	9.139	5.600	7.618
Totaal lasten	1.119.872	1.123.197	1.170.487
Saldo baten en lasten	16.552	-11.012	-1.199
Financiële baten en lasten	-199	-300	-176
Resultaat	16.353	-11.312	-1.375
Nettoresultaat	16.353	-11.312	-1.375

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf.....

75388 - 10HV - DE FONKELING

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	3.320.903	3.304.046	3.169.056
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
Overige baten	-93.401	-151.255	-100.016
Totaal baten	3.227.502	3.152.791	3.069.040
Lasten			
Lonen en Salarissen -/- uitkeringen	2.692.284	2.622.239	2.710.089
Extern Personeel	30.165	49.500	43.788
Overige personeelskosten	51.970	38.722	47.642
Afschrijvingen	44.243	56.876	45.385
Huisvestingslasten	286.418	211.888	157.541
Adminstratie en beheerskosten	8.630	9.200	15.542
Inventaris, apparatuur, leermiddelen	94.964	103.250	107.027
Overige lasten	26.391	23.350	24.094
Totaal lasten	3.235.064	3.115.025	3.151.108
Saldo baten en lasten	-7.561	37.766	-82.068
Financiële baten en lasten	-382	-300	-344
Resultaat	-7.943	37.466	-82.411
Nettoresultaat	-7.943	37.466	-82.411

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf *PT*

75388 - 10YG - 'T MOLENVELD

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	1.456.559	1.514.937	1.347.150
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
Overige baten	52.091	-22.223	59.225
Totaal baten	1.508.650	1.492.714	1.406.375
Lasten			
Lonen en Salarissen -/- uitkeringen	1.213.714	1.210.701	1.164.601
Extern Personeel	9.423	6.650	5.158
Overige personeelskosten	25.720	29.500	22.883
Afschrijvingen	54.979	36.563	24.789
Huisvestingslasten	84.477	108.707	59.869
Adminstratie en beheerskosten	1.882	2.001	6.033
Inventaris, apparatuur, leermiddelen	68.374	68.000	63.969
Overige lasten	7.459	9.650	14.497
Totaal lasten	1.466.029	1.471.772	1.361.799
Saldo baten en lasten	42.621	20.942	44.576
Financiële baten en lasten	-198	-200	-116
Resultaat	42.423	20.742	44.460
Nettoresultaat	42.423	20.742	44.460

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf*SPF*.....

75388 - 11QU - DE POLDERHOF

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	1.916.270	1.930.164	1.907.948
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
Overige baten	-40.705	-76.728	-48.815
Totaal baten	1.875.565	1.853.436	1.859.133
Lasten			
Lonen en Salarissen -/- uitkeringen	1.639.277	1.621.921	1.690.826
Extern Personeel	14.941	29.000	26.181
Overige personeelskosten	12.186	24.169	25.602
Afschrijvingen	85.921	65.196	59.779
Huisvestingslasten	61.992	79.155	81.110
Administratie en beheerskosten	2.294	15.150	22.913
Inventaris, apparatuur, leermiddelen	53.857	46.300	45.607
Overige lasten	5.619	11.050	8.066
Totaal lasten	1.876.086	1.891.941	1.960.082
Saldo baten en lasten	-521	-38.505	-100.949
Financiële baten en lasten	-225	-200	-219
Resultaat	-746	-38.705	-101.168
Nettoresultaat	-746	-38.705	-101.168

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf 

75388 - 12BO - J.F. KENNEDY

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	695.187	718.602	718.469
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
Overige baten	-5.064	-45.472	-10.303
Totaal baten	690.124	673.130	708.166
Lasten			
Lonen en Salarissen -/- uitkeringen	582.516	571.640	610.457
Extern Personeel	18.407	11.100	9.498
Overige personeelskosten	14.943	10.716	13.758
Afschrijvingen	24.091	24.287	20.069
Huisvestingslasten	55.143	59.123	47.578
Adminstratie en beheerskosten	3.365	2.725	4.436
Inventaris, apparatuur, leermiddelen	24.057	27.850	32.961
Overige lasten	3.993	3.690	4.289
Totaal lasten	726.513	711.131	743.046
Saldo baten en lasten	-36.390	-38.001	-34.879
Financiële baten en lasten	-210	-250	-203
Resultaat	-36.599	-38.251	-35.082
Nettoresultaat	-36.599	-38.251	-35.082

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf*SF*.....

75388 -12KS - DE KORENAER

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	1.874.441	1.874.217	1.773.601
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
Overige baten	-51.102	-66.774	-50.276
Totaal baten	1.823.340	1.807.443	1.723.325
Lasten			
Lonen en Salarissen -/- uitkeringen	1.535.406	1.531.638	1.488.964
Extern Personeel	16.298	16.800	22.967
Overige personeelskosten	33.519	20.916	20.473
Afschrijvingen	66.268	34.990	26.641
Huisvestingslasten	52.824	77.692	73.699
Adminstratie en beheerskosten	2.785	2.785	6.903
Inventaris, apparatuur, leermiddelen	55.289	62.581	61.287
Overige lasten	8.259	8.840	6.804
Totaal lasten	1.770.647	1.756.242	1.707.738
Saldo baten en lasten	52.693	51.201	15.587
Financiële baten en lasten	-298	-170	-234
Resultaat	52.395	51.031	15.353
Nettoresultaat	52.395	51.031	15.353

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 18 MAART 2016

paraaf*SPF*.....

75388 -20KF - ELZENEIND

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	1.235.611	1.214.476	1.083.083
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
Overige baten	-5.188	-32.440	-12.975
Totaal baten	1.230.423	1.182.036	1.070.108
Lasten			
Lonen en Salarissen -/- uitkeringen	999.859	941.026	924.219
Extern Personeel	11.960	46.000	35.208
Overige personeelskosten	24.608	26.000	13.604
Afschrijvingen	29.190	20.493	17.936
Huisvestingslasten	83.053	78.110	76.211
Adminstratie en beheerskosten	7.605	4.115	6.466
Inventaris, apparatuur, leermiddelen	39.989	42.750	41.241
Overige lasten	7.472	5.450	1.746
Totaal lasten	1.203.735	1.163.944	1.116.630
Saldo baten en lasten	26.688	18.092	-46.523
Financiële baten en lasten	-199	-200	-185
Resultaat	26.488	17.892	-46.707
Nettoresultaat	26.488	17.892	-46.707

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf*PF*.....

75388 -20KR - STERREBOS

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	1.604.592	1.608.149	1.580.307
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
Overige baten	45.198	23.747	36.067
Totaal baten	1.649.790	1.631.896	1.616.373
Lasten			
Lonen en Salarissen -/- uitkeringen	1.355.620	1.358.771	1.370.264
Extern Personeel	9.983	25.500	20.364
Overige personeelskosten	33.013	33.438	37.150
Afschrijvingen	53.628	59.879	59.888
Huisvestingslasten	91.337	93.830	59.672
Adminstratie en beheerskosten	6.477	2.906	9.008
Inventaris, apparatuur, leermiddelen	44.447	48.150	60.456
Overige lasten	13.778	10.111	10.483
Totaal lasten	1.608.283	1.632.585	1.627.284
Saldo baten en lasten	41.507	-689	-10.911
Financiële baten en lasten	-475	-300	-319
Resultaat	41.032	-989	-11.229
Nettoresultaat	41.032	-989	-11.229

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf *PF*

75388 -20KT - BLINKERD

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	814.697	827.515	811.485
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
Overige baten	-12.623	-16.093	7.959
Totaal baten	802.075	811.422	819.444
Lasten			
Lonen en Salarissen -/- uitkeringen	702.821	690.211	696.076
Extern Personeel	14.853	13.850	12.954
Overige personeelskosten	-2.303	9.527	14.068
Afschrijvingen	17.407	16.957	22.929
Huisvestingslasten	61.530	49.864	38.593
Adminstratie en beheerskosten	1.061	1.900	3.518
Inventaris, apparatuur, leermiddelen	23.450	33.750	44.348
Overige lasten	2.938	2.744	5.579
Totaal lasten	821.756	818.803	838.064
Saldo baten en lasten	-19.682	-7.381	-18.620
Financiële baten en lasten	-178	-150	-135
Resultaat	-19.860	-7.531	-18.755
Nettoresultaat	-19.860	-7.531	-18.755

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 18 MAART 2016

paraaf 

75388 - 10ZN - IKC REGENBOOG

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie van OCW	950.525	975.855	940.616
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
Overige baten	-48	-46.644	23.089
Totaal baten	950.477	929.211	963.705
Lasten			
Lonen en Salarissen -/- uitkeringen	737.144	715.493	715.916
Extern Personeel	31.874	39.785	35.670
Overige personeelskosten	31.016	22.400	20.524
Afschrijvingen	32.410	26.253	26.027
Huisvestingslasten	68.425	56.263	41.272
Adminstratie en beheerskosten	3.004	3.950	7.094
Inventaris, apparatuur, leermiddelen	34.540	54.750	43.495
Overige lasten	3.970	4.400	15.743
Totaal lasten	942.382	923.294	905.741
Saldo baten en lasten	8.095	5.917	57.964
Financiële baten en lasten	-212	-300	-161
Resultaat	7.883	5.617	57.804
Nettoresultaat	7.883	5.617	57.804

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 18 MAART 2016

paraaf.....

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Bestuursnummer 75388
Naam instelling Stichting Katholiek Basisonderwijs Oss

Postadres Postbus 661
Postcode / Plaats 5340AR Oss
Telefoon 0412-691615
E-mail info@skbo.nl

Brinnummer	Naam	Sector	Aantal leerlingen 2015	Aantal leerlingen 2014
03TC	Pius X	PO	257	263
05IM	Daltonschool In Balans	PO	373	391
06XU	Nicolaasschool	PO	394	346
09PE	De Teugelaar	PO	222	235
10HV	De Fonkeling	PO	795	797
10YG	t Molenveld	PO	320	315
11QU	De Polderhof	PO	402	437
12BO	J.F. Kennedyschool	PO	116	126
12KS	De Korenaer	PO	409	419
20KF	Elzeneind	PO	268	265
20KR	Sterrebos	PO	297	316
20KT	Blinkerd	PO	118	119
10ZN	IKC Regenboog	PO	149	145
			<hr/>	
			4120	4174

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf.....

SKBO IN KALENDERJAAR 2015

datum 18 MAART 2016

In 2011 bracht SKBO de basis op orde.

Met een basis op orde konden we in 2012 onze focus verleggen naar onze inhoudelijke ambities op de korte (2012) en langere termijn (tot 2016). Het in beeld brengen en (door)ontwikkelen van onze leerling ondersteuning maakte daar onderdeel van uit (2013). En zo stond 2014 in het teken van meer expliciet zijn over onderscheiden kwaliteiten. In 2015 maakten we pas op de plaats.

Pas op de plaats. Op weg naar een nieuw kompas.

Surplace is een pas op de plaats die je zonder beweging niet kunt maken.

Wie vooruit wil kijken, zal eerst terug moeten zien.

2015 was dus enerzijds om de beleidsvoornemens van de voorbije periode verder te verankeren. Anderzijds de ruimte nemen om hernieuwde focus op de toekomst te maken. Met welk perspectief voor ogen maken we onze prachtige verantwoordelijkheid, goed onderwijs voor kinderen in de gemeente Oss, waar. We stelden in 2015 onze strategie / visie op onderwijs, school, ondersteuning en opvang op.

Kortom: we hebben de schoolplanperiode 2016 – 2020 neergezet; genaamd De LeidRaad.

Wie zijn wij? Waar gaan we voor? Hoe doen we dat? Waar zie je dat aan?

In een breed proces (zie www.LeidRaadSKBO.nl) hebben vele betrokkenen bij onze scholen én ver daarbuiten zich uitgesproken over waar ons onderwijs en de manier waarop dat organiseren de komende jaren zou moeten voldoen. IEDER kind, ons uitgangspunt werd in alle toonaarden bezongen. Dat we **samen** school – en meer dan dat – én **onderwijs** zijn, bleek overduidelijk. Dat het gewoon moet deugen wat we doen evenzeer. Elkaar in het snoetje hebben en houden door te **zien** en te mogen **zijn**, kreeg op vele manieren betekenis. En dat we ALLEMAAL snakken naar **ruimte** (letterlijk en figuurlijk) werd krachtig beargumenteerd.

Zo zijn de draagvlakken van onze LeidRaad 2016 – 2020

Het Kind Onderwijs Samen Zien & Zijn Ruimte



werkelijkheid geworden.

Vanzelfsprekend houden we de basis op orde wat op de diverse beleidsterreinen o.a. betekent:

- Leeropbrengsten boven de vastgestelde ondergrenzen
- Nakomen van CAO-PO en wettelijke verplichtingen ten aanzien van ons personeel
- Deugdelijk (laten) toezien op onze resultaten – in de volle breedte – en op tevredenheid door heldere management & controlcyclus (uitvoering kwaliteitszorg)
- Heldere (financiële) bedrijfsvoering, sluitend presteren binnen vastgestelde begrotingen.

In de eerste managementrapportage over 2015 is er kwalitatief over de stand van zaken van de diverse resultaatafspraken gerapporteerd. Daarnaast is er een kengetallen overzicht opgeleverd waarmee kwantitatief (ook in trend over meerdere jaren) binnen onze beleidsterreinen de basis op orde wordt verantwoord. Ook dit kalenderjaar zijn de managementrapportages 'samengevat' in een factsheet voor heel SKBO en in factsheets voor alle scholen ¹.

Onze kerntaak is het realiseren van mooi én goed onderwijs voor de kinderen in de gemeente Oss. Daar waar we kinderen stimuleren en ondersteunen hun ambities waar te maken zijn wij aan hen en aan hun ouders/verzorgers verplicht onze ambities helder te maken en te verantwoorden. We hopen met dit bestuur verslag helder te presenteren wat we binnen SKBO met elkaar overeenkwamen in het managementcontract 2015.

Drs. Edith van Montfort
College van Bestuur

Jan Ras
vz Raad van Toezicht

¹ **Bijlage 1** Factsheets SKBO: twee Marap's op SKBO-niveau in steeds één pagina (zie [Factsheets Scholen](#) voor Factsheets van alle scholen SKBO)

MISSIE

Kinderen hebben recht op goed onderwijs.

SKBO realiseert het best mogelijke onderwijs voor kinderen op dertien katholieke basisscholen in de gemeente Oss. Dat doen we **Samen**. Het **Kind** is daarbij uitgangspunt van ons handelen. Daarom zijn we steeds in **Beweging** met een open blik naar de **Omgeving**.

Visie

Als katholieke stichting biedt SKBO (heterogene) groepen ruimte om te leren. We vinden het essentieel dat leerlingen zich binnen een veilige omgeving als individu kunnen ontwikkelen. We tonen respect voor verschillen tussen mensen en de keuzes die ze maken, nemen hen serieus. De vertrouwensrelatie tussen onze medewerkers, kinderen en ouders is daarbij van groot belang.

In onze manier van werken en organiseren zijn principes van samenwerkend leren, verantwoordelijkheid en autonomie herkenbaar. We werken opbrengst- en handelingsgericht. De aansturing en begeleiding van onze medewerkers en leerlingen is erop gericht keuzes te maken en elk van hen optimale ontwikkelingskansen te bieden.

Daar waar we kinderen stimuleren en ondersteunen hun ambities te ontdekken en waar te maken zijn wij aan hen, aan hun ouders/verzorgers en aan elkaar verplicht onze ambities helder te maken en te verantwoorden.

SKBO werkt consistent aan een sterke onderwijsorganisatie, waarin de kwaliteit van het onderwijs binnen de zich onderscheidende scholen de hoogste prioriteit heeft. Daarom vormt het managen van het primaire proces ons uitgangspunt.

Strategie

Samen

Alle dertien scholen zijn samen eigenaar van de kwaliteit op de vier beleidsterreinen. We leren van en werken met elkaar. Met collega besturen in het samenwerkingsverband (SPOM) nemen we de maatschappelijk verantwoordelijkheid om kinderen thuisnabij naar school te laten gaan.

Kind

In het onderwijszorgprofiel en zorgplan maken we duidelijk welke zorg op welke school geboden wordt om ieder kind zo optimaal mogelijke ontwikkelingskansen te bieden. We werken handelingsgericht: kijken naar de mogelijkheden in plaats van naar de drempels.

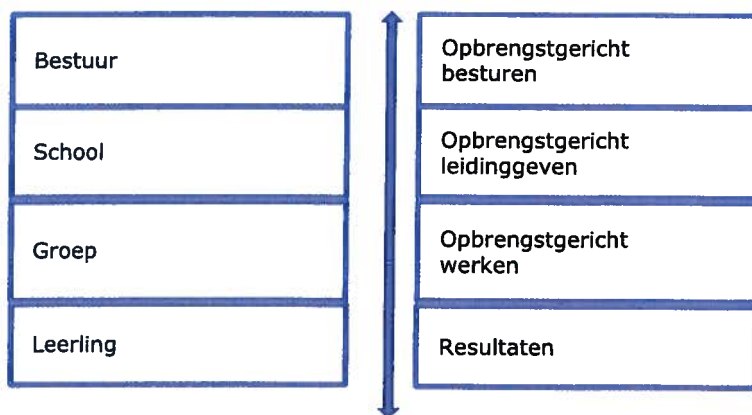
Beweging

De veranderende (maatschappelijke) context stimuleert ons om daarop te anticiperen en maakt ons innovatief bij het bevoorwaarden van de ontwikkeling van kinderen.

Omgeving

Onze onderwijsverantwoordelijkheid ligt in de wijken van Oss. Op ondernemende wijze werken we samen met collega besturen, organisaties voor kinderopvang en peuterspeelzalen en de gemeente Oss in het realiseren van een integraal helder aanbod voor kinderen in de wijk.

SKBO maakt meerjarig strategisch beleid op de beleidsterreinen onderwijs, personeel & organisatie, kwaliteitszorg, financiën & facility. Dit beleid vormt de basis van een managementcontract dat, in samspraak met alle geledingen, jaarlijks wordt opgesteld. Dat doen we opbrengstgericht.



VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf.....

Opbrengstgericht werken, leidinggeven en besturen is het systematisch en doelgericht werken aan het maximaliseren van prestaties. Het is een werkwijze waarbij de resultaten van leerlingen op alle niveaus van de organisatie worden benut om beslissingen te nemen over het onderwijs en de school. Op het niveau van het bestuur worden op bovenscholings niveau beslissingen genomen over strategie, middelen, resultaatafspraken en kwaliteitszorg. Op het niveau van de school neemt het management beslissingen over schoolontwikkeling, organisatie, de inzet van middelen, personeel en kwaliteitszorg. Op het niveau van de groep worden door professionals dagelijks beslissingen genomen over de inrichting en vormgeving van het onderwijs met als doel de resultaten te verbeteren.

DIALOOG BELANGHEBBENDEN, VERSLAG RvT & GMR, BESTUURLIJKE BESLUITEN

De Raad van Toezicht heeft dit kalenderjaar vijf keer vergaderd met CvB. Daarnaast heeft RvT en GMR samen met CvB met Osse stakeholders afgestemd over het nieuwe strategische beleid. CvB heeft tussentijds met individuele leden RvT over de verschillende dossiers afgestemd (gebouwen, financiën, inhoudelijke ontwikkeling SKBO). In eenzelfde frequentie – steeds voorafgaand aan overleg met de RvT – heeft CvB met de GMR vergaderd. De GMR liet deze vergadering steeds voorafgaan door een intern overleg. Naast besluitvorming, bespreking richting advies of instemming zijn diverse organisatie aangelegenheden ook steeds informerend met RvT en GMR besproken³. De managementrapportage is verantwoordend (met RvT) en informerend (met GMR) besproken. Naast dat portefeuillehouder P&O regelmatig met PGMR heeft afgestemd. Zijn beide portefeuillehouders inhoudelijk overleg op dossiers met betrokkenen RvT en GMR gestart.

OVERZICHT BESLUITEN, BESPREEKINGEN RvT KALENDERJAAR 2015

Datum	Besluiten
230215	Jan Verhagen wordt benoemd als nieuwe toezichthouder van SKBO
230215	RvT besluit bestuurder OOG en SKBO opdracht te geven onderzoek te doen naar verdere formalisering van de samenwerking
120315	<i>Twee leden RvT hebben samen met vz GMR en CvB gesprek gevoerd met stakeholders Oss</i>
160315	Jaarrekening 2014 en bestuursverslag 2014 vastgesteld
160315	Treasury statuut SKBO is goedgekeurd
080415	Na schriftelijke ronde heeft RvT LeidRaad 2016-2020 vastgesteld
220615	RvT stelt Meerjarenbestuursformatie en Meerjarenbegroting vast
220615	RvT stelt Managementstatuut SKBO vast
280915	RvT houdt de honorering bij de vrijwilligers vergoeding
141215	RvT stelt uitgangspunten begroting en begroting 2016 concept 3.1 vast
141215	RvT stemt in met invoering componenten methode
141215	RvT stelt Managementcontract 2016 concept 3.0 vast

OVERZICHT ADVIES & INSTEMMING, BESPREEKINGEN GMR 2015

Datum	Advies en/of instemming
230315	<i>Er is informerend gesproken over de jaarstukken 2014. Implementeren nieuwe cao – afstemming PGMR en het vakantierooster 2015- 2016 is besproken.</i>
120415	<i>vz GMR, twee leden RvT hebben samen met en CvB gesprek gevoerd met stakeholders Oss</i>
080615	GMR stemt in met MeerJarenBestuursformatie & begroting <i>Er zijn standpunten bepaald ten aanzien van de samenwerking met stichting OOG</i>
210915	<i>Er wordt kennisgemaakt met nieuwe leden GMR. Marap I en overzicht van kengetallen kritisch besproken.</i>
301115	GMR adviseert positief over opzet Managementcontract 2016
301115	GMR stemt in met de uitgangspunten en de begroting 2016

OVERZICHT BESTUURLIJKE BESLUITVORMING

Datum	Besluit
070115	Kengetallen overzicht (welke kengetallen we in beeld willen hebben) in concept vastgesteld
110315	Leiderschapsontwikkeling traject OOG-SKBO-KPC vastgesteld
110315	Ondersteuningsbudget € 65 per leerling vastgesteld > 2016> + inhoudelijke criteria
110315	Besloten tot deelname Pilot lerarenregister en 3 scholen
080415	Contract KPC-groep (partnerschap) 2015 vastgesteld VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
080415	LeidRaad SKBO vastgesteld (vanuit schriftelijke ronde RvT) BDO Audit & Assurance B.V.
080415	Concept managementstatuut vast gesteld > formeel vast te stellen in RvT 22 juni

datum **18 MAART 2016**

³ Volledige verslaglegging van overleg met beide gremia is opvraagbaar
BESTUURSVERSLAG JAARREKENING 2015 STICHTING KATHOLIEK ONDERWIJS OSS

paraaf 

080415	Na afstemming met PGMR kiest SKBO voor basismodel (nieuwe cao) daarbij: - faciliteren van 45,45 % opslagpercentage - arbeidsduur / normjaartaak blijft gehandhaafd - omvang van werkdagen / vervangingsaanstelling vastgesteld
030615	Effectueren Managementstatuut per aug a.s. >formele vaststelling 22 juni RvT
030615	Vakantie & jaarrooster SKBO na afstemming met GMR vastgesteld
150715	Structurele inrichting SKBO ondersteuningsfonds vastgesteld (criteria op te nemen in uitgangspunten begroting 2016)
160915	Principe besluit schoolleiderstraject genomen
160915	Planning macon begroting vastgesteld
141015	Budget + lerarenuren voor beleidsterreinen vastgesteld
141015	Beleid op 1 A-4 (leerling ondersteuning in basisondersteuning) vastgesteld
181115	Concept 2.0 begroting & concept Macon 2.2 vastgesteld voor bespreking met GMR
091215	We stellen de meldcode vast > te bespreken in alle schoolteams uiterlijk februari 2016

SKBO participeert in het samenwerkingsverband 30.06 (samen met Uden en Veghel). Alle besturen binnen dit samenwerkingsverband maken onderdeel uit van de Algemene Leden Vergadering, vijf collega bestuurders vormen het bestuur van dit samenwerkingsverband zoals dat per november 2013 is geïnstalleerd (zie www.samenwerkingsverband3006.nl). De uitvoeringsorganisatie van SWV PO 30.06 wordt sinds 1 maart jl aangestuurd door een directeur.

TOEGANKELIJKHEID

Elke leerling – ongeacht levensovertuiging of geloof - is welkom op de scholen van SKBO. Afhankelijk van leerling kenmerken en/of (organisatorische) omstandigheden van een specifieke school zullen er soms andere afwegingen gemaakt moeten worden. We zullen dan enerzijds binnen het totaal van onze scholen anderzijds binnen ons samenwerkingsverband ons inspannen om de juiste, beste plek voor iedere leerling te vinden. In schoolondersteuningsprofielen, zoals die zijn opgesteld voor alle scholen binnen SKBO en in het samenwerkingsverband, wordt nog meer expliciet voor welke type ondersteuning iedere school individueel en alle scholen in het totaal verantwoordelijkheid kunnen nemen. In het vastgestelde aanname beleid verantwoord SKBO de achtergronden en de procedure met betrekking tot het aannemen van leerlingen op de scholen van SKBO, met name ook waar sprake is van intensievere vormen van ondersteuning. De leerlingen van SKBO gaan naar school in herkenbare gebouwen die goed toegankelijk zijn; toegankelijkheid voor gehandicapten is gewaarborgd.

KLACHTENAFHANDELING

Voor betrokkenen bij SKBO zijn twee (externe) vertrouwenspersonen beschikbaar. SKBO hanteert een duidelijke klachtenprocedure die in de schoolgidsen / websites van de scholen is opgenomen. In 2015 is het College van Bestuur viermaal betrokken geweest bij klachten en/of incidenten op drie van onze scholen. Dit betrof tweemaal klachten over (vermeende) seksuele intimidatie / grensoverschrijdend gedrag. Eenmaal stevige onvrede over het functioneren van één van onze collega’s en er was een klacht t.a.v. de onderwijstijd / inrichting schoolweken. In 2015 zijn de vertrouwenspersonen ook samenhangend met hiergenoemde klachten benaderd door betrokken collega’s. Er is daarbij oa. advies ingewonnen hoe te handelen. Geen enkel van de klachten is uitgemond in een formele externe klachtenprocedure. Ook dit kalenderjaar zijn er weer bijeenkomsten geweest voor alle interne vertrouwenspersonen van onze scholen. En heeft onze stafmedewerker P&O een overleg gehad met de vertrouwenspersonen.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf*SP*.....

datum **18 MAART 2016**

HET GEVOERDE BELEID, DE GEREALISEERDE RESULTATEN

In de twee managementrapportages (gebaseerd op steeds 13 managementrapportages van onze scholen) is uitvoerig gerapporteerd over de resultaten van 2015 binnen de vier beleidsterreinen Onderwijs, Personeel & Organisatie, Kwaliteitszorg en Financiën en Facility ⁴. In het hierna volgende wordt het gevoerde beleid en de gerealiseerde resultaten binnen de vier beleidsterreinen op hoofdpunten verantwoord.

ONDERWIJS

SKBO staat voor onderwijs van goede kwaliteit. onderwijs waarbij al ons handelen op de ontwikkeling van het kind gericht is.

SKBO staat voor onderwijs met deze kenmerken

Samen leren

samen werken en kennis ontwikkelen, met oog voor diversiteit en ieders eigenheid

Kind centraal

proces- en resultaatgericht, met hoge verwachtingen, passend bij ieders behoeften en talenten

Beweging

op basis van groei en beweging, met een open vizier voor veranderingen

Omgeving

in samenhang met de omgeving, met verantwoording, transparantie, reflectie

SKBO biedt onderwijs met een stevige basis, waar kinderen voorbereid worden op een goede toekomst.

RESULTAAT ⁵

**1.1 Passend Onderwijs
Voortdurend versterken van de
kwaliteit basisondersteuning**

ACTIVITEITEN / ACTIES

Uit de analyse van het schoolondersteuningsprofiel 2013 en de ondernomen acties in 2014 heeft de school de volgende ambities geformuleerd t.a.v. fasen 1 & 2 van begeleiding:

Geformuleerde ambities ten aanzien van:

	Aantal ambities / aantal gerealiseerd ⁶	
	M1	M2
Afstemmen op onderwijsbehoeften van leerlingen	29 / 10	29 / 20
Organisatie rondom ondersteuning	9 / 1	9 / 7
Licht curatieve & preventieve ondersteuning	9 / 3	9 / 7

⁴ De managementrapportages op schoolniveau, inclusief de bijlagen, zijn volledig opvraagbaar

⁵ **Bijlage 2** Kengetallen onderwijs – en analyse daarvan – zijn opgenomen in bijlage Kengetallen.

⁶ In de managementrapportages van de scholen is de specifieke inhoud van voorgenomen resultaten opgenomen en verantwoord die door door PF en beleidsmedewerker onderwijs zijn geanalyseerd.

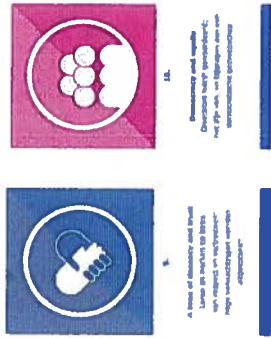


Scholen zijn erg ambitieus. Het blijkt dat afstemmen op verschillen in ontwikkeling van leerlingen binnen en in samenwerking tussen onze scholen stevig op de agenda staat.

34 Ambities t.b.v. de basisondersteuning zijn in 2015 op onze scholen gerealiseerd. Van de overige 13 gestelde ambities zijn er 11 ambities volop in ontwikkeling en werd in 2015 aan slechts 2 ambities met aanwijsbare redenen niet gewerkt.

Scholen en een aantal SKBO netwerken hebben in 2015 planmatig gewerkt aan passend onderwijs voor alle kinderen. Dat blijkt uit versterken van de kwaliteit van de basisondersteuning wat op meerdere plekken / meerdere manieren geïmplementeerd is. Het beleid op 1 A4 wat in samenspraak is opgesteld. Waarin o.a. duidelijk gestelde verwachtingen aan de leraar, de school en de stichting zijn opgenomen. De scholen zijn tevreden over de ontwikkeling die zij in 2015 hebben doorgemaakt en kiezen in 2016 voor de daarop logische vervolgstappen passend bij de gerealiseerde ambities.

**1.2 Sociale kwaliteit
Leerlingen, collega's, ouders
voelen zich veilig in de school**



	Gerealiseerd Aantal scholen	
	M1	M2
Sociaal-emotionele ontwikkeling wordt systematisch gevolgd	11	11
Incidentregistratie is op orde	11	13
School is bevraagbaar op aanpak pestgedrag	8	12

In ontwikkeling Aantal scholen	Niet Aantal scholen	
	M1	M2
	1	2
	2	0
	5	1

Kinderen, collega's en ouders beoordelen veiligheidsbeleving positief	Resultaat 2014	Ambitie 2015
De leerlingen voelen zich aantoonbaar veilig op school:		
▶ Ik voel mij veilig op school (L)		
▶ Leerlingen voelen zich veilig op school (M/P)		
▶ Mijn kind voelt zich veilig op school (O)		
Het personeel voelt zich aantoonbaar veilig op school:		
▶ Ik voel mij veilig op school (P)		
▶ Personeel voelt zich veilig op school (M)		

Gerealiseerd	
	3,7
M: 3,8	P: 3,7
	3,7
	3,8
	3,9

VOOR WAARMERKINGSDOELENDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf

Op SKBO niveau formuleerden we geen ambitions > op schoolniveau wel daar is toelichting terug te vinden. Overall kunnen we met de gemiddelde scores zoals hier worden gepresenteerd stellen dat kinderen, collega's en ouders de veiligheidsbeleving positief beoordelen. De gemiddelde itemscore van kinderen en collega's, en management is 0.1 punt hoger dan de externe benchmark en de interne benchmark vorig jaar! Die van ouders is met 3,7 hetzelfde.

A tone of decency and trust & democracy and equity is herkenbaar binnen de school

Alle scholen gebruiken een volgsysteem sociaal-emotionele ontwikkeling en alle scholen zijn bevraagbaar op het adequaat omgaan met pestgedrag. In 2015 hebben alle scholen initiatieven genomen t.b.v. genoemde CES-principes. Binnen de scholen zijn driehoeksgesprekken ingevoerd (kind-ouder-leraar), worden gedragsverwachtingen uitgesproken, zijn leerlingen mediator, wordt er met KIVA gewerkt, of zijn rost- en watertrainingen uitgevoerd, zie je dat er in Kinderraad gesproken is over hoe we met elkaar omgaan, zijn er klassenenquêtes gehouden etc. Er zijn diverse werkgroepen opgestart welbevinden/pedagogisch klimaat/sociale kwaliteit, er is een pilot groepsplan sociale emotionele ontwikkeling gedraaid, gestart met zgn. 'gouden werken' om nieuw gevormde groepen positie te geven.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf*PF*.....

1.3 Doorgaande ontwikkeling

Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE): In nauwe samenwerking met voorschoolse instellingen wordt de ontwikkeling van kinderen eenduidig gevolgd en ondersteund

Blauw gearceerd afspraken die voor alle SKBO scholen gelden, overige afspraken voor 5 VVE scholen

VVE	Gerealiseerd 7 VVE sch. Niet VVE M1/M2 M1/M2	In Ontwikkeling VVE sch. Niet VVE M1/M2 M1/M2	Niet gerealiseerd VVE sch. Niet VVE M1/M2 M1/M2
de school heeft, eventueel i.s.m. andere scholen, een vve-coördinator.	4/5	1/0	
de school werkt in de groepen 1-2 met het observatie-systeem KIJK.	5/5		
de school werkt in de groepen 1-2 met een gecertificeerd vve-methode en voert deze methode conform haar richtlijnen uit.	5/5		
leerkrachten en ondersteuners in de groepen 1-2 hebben de scholing m.b.t. de vve-methode afgerond of zijn hiermee gestart.	5/5		
de school kent een nauwe samenwerking met de voorschoolse instellingen door:			
• afstemming in thema's en activiteiten	5/5	0/2	5/1
• een warme en koude overdracht conform het vastgestelde overdrachtsprotocol.	3/4	0/2	3/0
De school heeft haar doelgroep leerlingen in beeld.	5/5	0/1	3/0
De school heeft ambities geformuleerd voor de bereik- en opbrengsten en maakt beide inzichtelijk.	3/3		
De school heeft haar ouderbeleid t.a.v. de ouders van de doelgroep leerlingen geformuleerd.	1/1	1/1	1/1
De school bewaakt de kwaliteit van haar VVE-aanbod (methode) en legt daar verantwoording over af.	2/2	2/2	2/1
de school heeft hun visie op VVE in het schoolbeleidsplan of taalbeleidsplan opgenomen en deze wordt minimaal middels een tekst in de school-/IKC-gids gecommuniceerd.	1/2	1/2	2/1
De M.R. heeft ingestemd met de operationalisering van beleidsplan VVE.	0/1	0/1	5/3

Zowel in de VVE-scholen als de niet-VVE-scholen is de doorgaande ontwikkeling steeds meer merkbaar. Scholen nemen hierin zelf goede initiatieven door het SKBO beleid uit te werken op school- en waar van toepassing op wijkniveau. VVE-coördinatoren gezamenlijk optrekken in het SKBO-netwerk. In de komende periode staan het ouderbeleid/ouderbetrokkenheid t.a.v. de ouders van de doelgroepkinderen, het VVE-aanbod en visie op VVE in het coördinatorennetwerk en de VVE-scholen op de agenda.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf 

1.4	Integraal Kindcentrum (IKC) We realiseren het IKC-kader gemeente Oss. Alle scholen werken aan INHOUD; waar mogelijk ORGANISATIE & BEHEER	Gerealiseerd aantal scholen		In ontwikkeling aantal scholen		Niet gerealiseerd aantal scholen	
		M1	M2	M1	M2	M1	M2
	IKC – INHOUD (13 vd 13)						
	Dekkend aanbod van 0-13	3	3	0	0	10	10
	Één pedagogische visie	1	1	6	6	6	6
	Één visie op passend onderwijs & opvang (zorg)	1	1	5	6	7	6
	Één inrichting van externe dienstverlening	1	1	1	1	11	11
	Één VVE beleid	1	3	4	3	8	7
	Één Kindvolgsysteem	5	5	1	2	7	6
	Gezamenlijk beleid op ouderparticipatie	1	1	2	3	10	9
	IKC – ORGANISATIE (5 vd 13)						
	Één management	1	1	3	3	1	1
	Één verantwoordingscyclus	1	1	2	2	2	1
	Één organisatiestructuur	1	1	2	2	2	1
	Gezamenlijke professionalisering	3	3	1	1	1	1
	Wezenlijke onderlinge afstemming van professionals	2	2	3	3	0	0
	Iedere dag, altijd n eindverantwoordelijke aanspreekbaar	4	4	0	0	1	1
	BEHEER (5 vd 13)						
	Efficiency uit schaalgrootte	2	2	1	1	2	2
	Heldere verdeelstelsels voor baten & lasten	2	3	1	1	2	1
	Één website IKC	1	1	0	1	4	3
	Expertise van betrokken organisaties binnen IKC inzetten	1	2	3	3	1	0

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
 BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf 

De ontwikkeling verloopt naar eenieders zin te traag, o.a. veroorzaakt door moeizame samenwerking met externe partijen, teveel verschillende betrokkenen ook vanuit de Gemeente Oss. Er is daarbij binnen alle horizonscholen i.s.m. gemeente veel aandacht uitgegaan naar overdracht van beheer van de gebouwen.

Het realiseren van het IKC kader blijft een intensief en moeizaam proces, waarbinnen met name de managementveranderingen en organisatorische ontwikkelingen binnen de (keten)partners veel energie gevraagd hebben. Ook de ontwikkelingen op locatie; centrumschool (Nicolaas), personeelswisselingen dragen niet bij aan het doortrekken in de IKC gedachte. Op diverse locaties worden vorderingen gemaakt op activiteiten- en beleidsmatig niveau op inhoud en beheer in een ander tempo dan we wensen. Hopelijk staat nu ketenpartners formeel één zijn, inhoud weer centraal op de agenda.

BELEIDSGROEP ONDERWIJS

RESULTAAT

ACTIES

1.A Passend onderwijs
De kwaliteit van licht curatieve, preventieve ondersteuning is binnen SKBO op orde
We werken handelingsgericht

Verdere implementatie handelingsgericht werken

Groeiendocument > alle leraren zijn er bekend mee en kunnen er i.s.m. de interne begeleider mee werken.

Deze ambitie is te hoog gesteld ('alle leraren'). Daar waar voor leerlingen arrangementen bij het swv 30.06 zijn aangevraagd, zijn betrokken leraren daarmee bekend. Enkele scholen gebruiken het groeiendocument in plaats van als centraal dossier / logboek om de ontwikkeling van een leerling te registreren. Voor andere scholen gaat het groeiendocument een rol spelen op het moment een arrangement-aanvraag in beeld komt. Aandacht voor de visie achter het groeiendocument blijft onverminderd van groot belang.

Alle leraren hebben kennis genomen van de mogelijkheden mbt onderwijs voor meer- en hoogbegaafde kinderen.



6. **Stuivers- en werkers' kwaliteit**
De leerling leert, denkt, maakt: de leerkracht stimuleert en ondersteunt

Het vastgestelde beleid is geïntroduceerd. Naast de gegeven workshops heeft de expertisegroep voor alle leraren kennis toegankelijk gemaakt via een aantal nieuwsbrieven. Deze nieuwsbrieven verschijnen periodiek en informeren belangstellenden over theorie en ontwikkeling. Leden van de expertisegroep worden vrij frequent geconsulteerd.

Beleidsgroep Onderwijs & Intern Begeleiders ondersteunen bij licht curatieve en preventieve ondersteuning
Intensiveren van de helpdeskfunctie IB
We zien de helpdeskfunctie bij vier expertisegroepen expliciet terug; hoogbegaafdheid, dyslexie, dyscalculie, Jonge risico kind. Bij Passend onderwijs en Gedrag nog erg weinig, waarschijnlijk mede omdat de bemensing het afgelopen half jaar erg klein was, waardoor het functioneren van de groep onder druk stond. Dit is inmiddels opgelost.
Concept protocol dyscalculie is opgesteld

Op 10 december 2015 is het protocol binnen de IB-groep vastgesteld. Bij de totstandkoming heeft de expertisegroep externen geraadpleegd. Het concept ligt nu voor bij de rekencoördinatoren en het directorenteam waarna het richting MT SKBO gaat.

Stappenplan t.b.v. leerlingen met dyslexie, dyslexie-suspected en leerlingen met ernstige leesproblemen is vastgesteld Er is een concept stappenplan opgesteld door de expertisegroep, dat op korte termijn besproken wordt in IB netwerk.

Kwaliteitscriteria t.a.v. Groepsplan Gedrag zijn opgesteld
Beleids op 1 A4 is leidend geworden nadat het in 2015 vastgesteld is. Deze afspraak bleek bij de totstandkoming van beleid op 1 A4 niet meer van relevant, de behoefte was er niet meer. De expertisegroep heeft hierin vastgesteld welke onderwerpen binnen gedrag en werkhouding worden uitgewerkt op kennis- en procesniveau.

Positionering van alle specialisten binnen de school t.b.v. passende ondersteuning is helder voor alle betrokkenen; taakomschrijving Intern Begeleiders, Taal- & Rekencoördinatoren en gedrag specialisten worden geactualiseerd

De projectgroep heeft een concept opgesteld waarin is beschreven welke specialist binnen de school zich richt op welke aspecten binnen het primaire proces. Deze items zijn gebaseerd op de kwaliteitsaspecten van de inspectie. Dit resultaat is nog niet bereikt. De discussies met betrokkenen worden gevoerd, modellen zijn beschreven. Vanuit de inzichten, ontstaan binnen de discussies, zullen we moeten komen tot afspraken over de koers en daaraan gekoppelde voorwaarden. Dit proces wordt in 2016 voortgezet en verdient zorgvuldige aandacht en dus tijd.

1B Toetsing
De 6 verplichte toetsen worden afgenomen (zie overzicht in bijlage 1). Het toetsdebat wordt (verder) gevoerd



7. **Communicatie of mediatie**
Leren is meer, dan alleen kennis overbrengen
8. **Leren is meer, dan alleen kennis overbrengen**
Focuser op meer, dan alleen kennis overbrengen

Toetsoverzicht van alle scholen wordt ter discussie gesteld. Uitgangspunten daarbij:

- het verminderen van het aantal toetsen
- realiseren van praktijken waarbij kinderen keuzes maken in het demonstreren van hun kennis en kunnen

Het toetsdebat op stichtingsniveau is vooral terug te zien in de ontwikkeling van de LeidRaad. In de draagvlakken "Zien & Zijn" en Ruimte is gehonoreerd dat leerlingen en collega's op velerlei manieren hun ontwikkeling zichtbaar kunnen maken. Op schoolniveau is de discussie her en der expliciet aangegaan. Heeft geleid tot kritische reflectie op wat wel en wat niet en heeft in sommige gevallen tot het schrappen van enkele toetsen. We zien dit vooral bij de kleutertoetsen. Op steeds meer scholen worden kinderen in staat gesteld om dat wat ze kennen en kunnen op andere manieren dan binnen toetsen te demonstreren. Er is een toetskalender opgesteld (overzicht van alle toetsen in onze scholen). In 2016 wordt beargumenteerd waarom welke toets. En worden keuzes vastgelegd ten aanzien van summatief, formatief toetsen en vormen van toetsen.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf *PF*

PERSONEEL & ORGANISATIE

Organisatie

SKBO werkt aan een sterke onderwijsorganisatie, waarin de kwaliteit van het onderwijs de hoogste prioriteit heeft, waar de uitdaging ligt bij de ontwikkeling en begeleiding van kinderen en de herkenbaarheid van de scholen voorop staat.

Onze kerntaak is realiseren van kwalitatief goed onderwijs in onze dertien scholen. SKBO is een katholieke stichting. We nemen kinderen en professionals serieus. Samenwerkend leren, verantwoordelijkheid en autonomie is herkenbaar in wijze van werken en organiseren binnen onze stichting.

Gezien onze kerntaak vormt het managen van het primaire proces – het leren van de leerlingen in onze groepen, scholen – uitgangspunt.

Personeel

Om de hoogwaardige kwaliteit van onderwijs te waarborgen staat SKBO voor een personeelsbeleid waarbij het onderhouden van de bekwaamheid van professionals prioriteit heeft.

We werken binnen SKBO samen in en aan een omgeving waarin:

- iedereen het beste uit zichzelf en de kinderen haalt
- iedereen zijn handelen in verband brengt met opbrengsten, resultaten
- we samen eigenaar zijn van de kwaliteit op de beleidsterreinen onderwijs, personeel en organisatie, kwaliteitszorg en financiën

RESULTAAT ⁸

ACTIES

- 2.1 Professionalisering Ontwikkeling van bekwaamheid wordt gestimuleerd en gefaciliteerd**
- besteding 1% P-budget vol-
daan.
 - effectivering professionalise-
ring school ondersteunings-
profiel en ICT



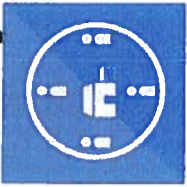
Stichting Katholiek Onderwijs Oost
Leden voor 2015 en 2016

Er is gevarieerd en intensief geprofessionaliseerd in dit kalenderjaar (zie o.a. in aansluiting op 1.1). Scholen presenteren in hun marap het volledige overzicht inclusief begroting en uitputting. Het betreft daarbij een overzicht van teamgerichte en individuele opleidingen.

Professionalisering	Trainings / cursussen / conferenties: Pedagogisch klimaat, sociale vaardigheid, meer- & hoogbegaafdheid, Breinwijzer, dyslexie, dyscalculie, directe instructie, spelling onderwijs, aanvankelijke lezen, diagnostisch rekenen, leesstimulering, leerlingvolgsysteem, overgang 2-3, kinderen scheiden ook,
Ontwikkeling leerlingenondersteuning	Trainings / cursussen / conferenties: Multimedia, programmeren, mediawijsheid, 21 century skills, Prowise, digibord software, werken met tablets, effectief omgaan met mail, methode gebonden workshops
Ontwikkelingen ICT	Trainings / cursussen / conferenties: Anders organiseren, coaching, Engels, Timemanagement, Midden-management, directeurenopleiding, BHV / EHBO, Techniek in de praktijk, collegiale consultatie, ontwikkeling organisatiestructuur, Montessori opleiding, IKC ontwikkeling, CES reis, professionalisering OOP en schoolcontactpersonen.
Overig	

VOOR WAARMERKINGSDOELENDE
BDO Audit & Assurance B.V.

⁸ Is bijlage 2 Kengetallen Personeel – en analyse daarvan – zoals wtf, leeftijdsopbouw, ziekteverzuim en frequentie, zijn opgenomen in bijlage Kengetallen 8 MAART 2016 BESTUURSVERSLAG JAARREKENING 2015 STICHTING KATHOLIEK ONDERWIJS OOS

<p>2.2</p> <p>Lerarenregister Leraren SKBO leggen hun be- kwaamheids- ontwikkeling vast in registerdossier</p>	<p>Begroot € 214.344</p>	<p>Gerealiseerd € 299.288</p>	<p>10 van de 13 scholen hebben meer gerealiseerd dan begroot 57K. Daarnaast extra lasten centraal door o.a. extra inzet onderwijs- dienst (KPC)</p>
<p>Alle leraren van SKBO hebben zich geregistreerd in het lerarenregister</p> <p>Percentage geregistreerd > Totaal 13 scholen. 8 scholen > 100% geregistreerd. 2 scholen > tussen de 35 en 56% 3 scholen hebben niet gerapporteerd op registratie.</p>			
<p align="center">BELEIDSGROEP PERSONEEL & ORGANISATIE</p>			
<p align="center">RESULTAAT</p>			
<p>2.A</p> <p>Professionalisering er zijn SKBO middagen voor professionaliseringsactivitei- ten, waarbij de kwaliteit is geaccrediteerd voor registratie in het lerarenregister. (=V)</p>  <p align="center"> <small> Communititeit is de uitdaging van de school Leren en veranderen met en verantwoordelijk voor de gehele school </small> </p>	<p align="center">ACTIES</p> <p>Gerealiseerd</p> <p>Collega's van 3 verschillende scholen hebben 2 oriënterende gesprekken gevoerd.</p> <p>Er is geen systeem gekozen (zie onder andere 3.1. en 4.D) maar positioneren expertise en realiseren van uitwisseling heeft volop plaatsgevonden zie hieronder.</p> <p>Taal-, reken- en ICT coördinatoren zijn meermaals in werk-bijeenkomsten bij elkaar geweest. Kwaliteit van hun werk is in gebracht binnen ontwikkeling binnen de school.</p> <p>De IB-expertise groepen hebben meerdere workshops voor collega's SKBO georganiseerd (bv hoogbegaafdheid, dyscalculie). Daarnaast delen zij de ontwikkeling van hun expert-tise middels nieuwsbrieven met collega's SKBO. Professio-naliseringstraject OOP-ers is gestart, schoolcontactpersonen hebben een tweedaagse georganiseerd. DT van SKBO en OOG is gezamenlijke professionalisering gestart. CES mid-dagen zijn georganiseerd; er is een prachtige SKBO studie-plaform georganiseerd met collega's SKBO. BOCO coördinatoren nemen hun eigen ontwikkeling serieus.</p>		
<p>2.B.</p> <p>Lerarenregister</p>	<p>Gerealiseerd</p> <p>Door de doorontwikkeling van HR2day (PSA-systeem) met een bekwaamheidsdossier/portfolio is, na een zorgvuldig onderzoek en afstemming met OOG, gekozen om het regis-terdossier te koppelen aan het bekwaamheidsdossier van HR2day.</p>		

<p>2.C CAO 2014 e.v. SKBO implementeert de nieuwe CAO</p>	<p>Geplande onderdelen Instrumentarium & formats worden toegesneden op SKBO Bestaand SKBO P-beleid wordt cao-proof gemaakt</p> <p>Informatiemomenten voor medewerkers worden georganiseerd</p>	<p>Gerealiseerd Formats gesprekken en normjaar taaktool cao 2014-2015. Voor wat betreft stuk dat kon gerealiseerd. Want door het uitblijven van een nieuwe cao in 2015 en de inzet van WWZ in de onderhandeling van de sociale partners is er hopelijk in juli 2016 duidelijkheid t.b.v. beleid WWZ. Instrumentarium verloffregeling (zwangerschaps- en ouderschapsverlof) is aangepast i.v.m. wetswijziging Informatiemomenten d.d.31 maart ((G)PMR avond en 8, 10 en 14 april collega's SKBO. Door +/- 45 a 50 % bezocht.</p>
--	---	---

GEVOERDE BELEID INZAKE DE BEHEERSING VAN UITKERINGEN

Op beheersing van uitkeringen investeert SKBO door actief uitvoeren van het AVR-beleid, in afstemming met Arbeidienst en Vervanging fonds. Uitgangspunt vormt het beperken van het ziekteverzuim, met verantwoordelijkheid voor werknemer én werkgever. We formuleerden streefcijfers voor het ziekteverzuim. Om enerzijds ziekteverzuim terug te brengen, anderzijds adequate re-integratie te realiseren. Kern van de aanpak is een focus op optimale inzetbaarheid van het aanwezige personeel, een effectieve begeleiding van de verzuimende medewerker en meer inzicht in de achtergronden van verzuim; werkvermogen en werkbelasting zo goed mogelijk in balans.

In 2015 heeft DUO op basis van gegevens van het UWV en ww-plus, de uitvoeringsorganisatie voor het bovenwettelijke deel van uitkeringen, een afrekening gedaan over de jaren 2012-2015. Voor SKBO betrof dit medewerkers die uit dienst zijn gegaan tot en met 2010. Na deze datum zijn geen nieuwe casussen negatief getoetst.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf 

KWALITEITSZORG

SKBO als sterke onderwijsorganisatie staat voor kwaliteit op onze dertien scholen en voor het maatschappelijk belang van het onderwijs in de regio. SKBO geeft concreet inhoud aan deze verantwoordelijkheid door zich te richten op vooraf afgesproken, zichtbare resultaten. Dit is het hart van kwaliteitsbeleid.

De essentie van kwaliteitszorg is dan ook voor ons:

- Dat er systematische en cyclische aandacht is voor kwaliteit op basis van heldere kwalitatieve en kwantitatieve gegevens.
- Dat het primaire proces, de onderwijskwaliteit in professionele cultuur, de focus is.
- Dat de verantwoordelijkheid primair bij iedereen in de school ligt.
- Dat het de interne en externe verantwoordelijkheid dient.

2015 Onderweg naar een nieuw kompas voor de komende schoolplan periode. Dat betekent dat we met en binnen de scholen en onze geledingen samen gericht zijn op nieuw strategische beleid en daaruit voortvloeiend nieuw schoolplan en de meest passende organisatiestructuur daarbij. Dat is een reden waarom onderstaande resultaten niet worden onderscheiden tussen "voor alle scholen" en "beleidsgroep KWZ" ⁹.

RESULTAAT

ACTIES

3.1. Evaluatie strategisch beleid & schoolplan 2012-2016 welke beleidsvoornemens zijn gerealiseerd & waaruit blijkt dat

Het strategisch beleid 2012 – 2016 SKBO is in overzicht uitgewerkt zie **bijlage 3**; de beleidsvoornemens van de voorbije planperiode met stand van zaken is er in af te lezen. Beleidsvoornemens zijn gerealiseerd en meer dan dat! Daar waar we meer één integraal online systeem voor ogen hadden (MMS, CMS) werken we met meerdere 'tools'. De realisatie van passend onderwijs, kwaliteit basisondersteuning is een blijvende ontwikkeling. Alle scholen hebben hun voornemens uit de voorbije schoolplanperiode in inmiddels geëvalueerd (meer of minder specifiek verantwoord), in ieder geval meegenomen in de ontwikkeling van de LeidRaad van de eigen school.

3.2. Strategisch beleid & School plan 2016 – 2020 ¹⁰



Strategisch beleid SKBO wordt opgesteld	Gerealiseerd
strategisch beleid wordt helder in- en extern gecommuniceerd	LeidRaad inclusief beleidsvoornemens Onderwijs & Kwaliteit en Mens & Middelen staat!
Visie beleidsterreinen SKBO en scholen wordt opgesteld	Online & hard copy gecommuniceerd
Beleidsvoornemens SKBO & Scholen worden opgesteld	Onderwijs&Kwaliteit en Mens&Middelen in LeidRaad geëffecueerd
Samenhangend met 1.2 (sociale kwaliteit) maken we "zo doen we dat in Oss" expliciet	Uitgewerkt in LeidRaad SKBO en LeidRaad scholen
	Onderdelen (bijvoorbeeld hoe te online te communiceren) zijn uitgewerkt; werkplan voor verdere uitwerking SKBO-breed is opgesteld.

VOORWAARMERKINGSDOELINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

datum

18 MAART 2016

paraaf

⁹ De voorbereiding / uitvoering van de (verschillende onderdelen bij) onderstaande resultaten wordt in samenspraak met CvB, PF en DT belegd
¹⁰ Hiertoe wordt eenduidig, sober format ontwikkeld

3.3 Managementcontracten 2016 – 2020



3.4 Organisatiestructuur

- Format voor vastleggen van jaarresultaten wordt ontwikkeld
- Eenduidige aanpak voor verantwoordheden (in- & extern) en visualiseren van resultaten wordt ontwikkeld > mogelijkheden Vensters PO worden hiertoe getoetst

Format Macon 2016 is ook in samenspraak met Stichting OOG ontwikkeld **bijlage 4** > macon 2016.
 Overzicht kengetallen idem > **bijlage 2**
 Er zijn nog geen besluiten genomen over hoe we resultaten gaan visualiseren.

Gerealiseerd

Geplande onderdelen
 Evaluatie organisatiestructuur (SKBO) en aanpassing managementstatuut wordt geëffectueerd in de organisatie

Handboek KWZ wordt binnen alle beleidsterreinen geoperationaliseerd:
 doen we de goede dingen, doen we ze goed en hoe weten we dat wordt per beleidsterrein expliciet gemaakt inclusief keuze voor instrumenten.(zie ook 3.3)

De organisatiestructuur binnen de school wordt getoetst op passend zijn bij het nieuwe schoolplan

Gerealiseerd
 Organisatiestructuur SKBO is in alle geleidingen geëvalueerd, op basis waarvan het managementstatuut is aangepast en vastgesteld

KWZ heeft niet in de vorm van een handboek z'n verdere uitwerking gekregen. Naast dat er richtinggevende uitspraken zijn voor de diverse beleidsonderdelen is een basisschema in ontwikkeling waarbinnen de PDCA cyclus voor onze onderwijskwaliteit wordt gevisualiseerd en ook op proces en resultaat inzichtelijk wordt gemaakt.

Op de meeste scholen is de organisatiestructuur niet expliciet geëvalueerd. Enerzijds vormde het nieuw vastgestelde managementstatuut daar geen aanleiding toe. Anderzijds zijn LeidRaden van de scholen (waaraan ook organisatie getoetst wordt) pas heel recent opgeleverd.

Rapportcijfers	Management		Medewerkers				Ouders				Leerlingen			
	2013	2014	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015
Externe benchmark (EB)	7,7	7,7	7,7	7,7	7,7	7,6	7,5	7,6	7,6	7,5	7,6	8	7,9	8
Interne benchmark (IB)	7,9	7,9	8	7,7	7,7	7,6	7,7	7,7	7,6	7,7	7,7	8	8	8,2
Basisschool De Fonkeling 1., Berghem	8	8	7,8	7,4	7,2	7,4	7,3	7,5	7,4	7,3	7,5	8,2	8	8,1
Basisschool De Fonkeling 2., Berghem	8	8	8,3	7,4	7,9	7,7	7	7,5	7,6	8	8,3	8,8	8,1	8,2
Daltonschool De Polderhof, Oss	7,5	7,8	8	7,9	7,9	7,6	7,6	7,5	7,6	7,3	7,6	8	7,9	8,2
Daltonschool in Balans, Oss	8	7,8	8	7,8	7,8	7,4	7,3	7,6	7,4	7,3	7,6	8	7,9	8,2
IKC Regenboog afdeling Onderwijs, Oss	7	7	8	7,3	7,9	8,2	7,7	7,4	8,1	7,4	8,1	8,2	8	8,5
Montessorischool Elzenleind, Oss	8,3	8	8,7	7,8	8	8,1	8	8,3	8,2	8,4	8,4	8,4	8,4	7,9
R.K. Basisschool De Binkerdt, Oss	8	7,5	8	8,1	7,9	7,8	7,4	7,8	8	7,8	8	8	8	8,4
R.K. Basisschool De Korenaer, Oss	8	8,3	8	7,9	7,9	7,4	7,7	7,8	7,7	7,6	7,7	7,6	7,7	8,1
R.K. Basisschool De Teugelaar, Oss	8	8	7,5	7,6	7,8	7,9	7,9	7,6	8	8,3	7,9	8	8,3	7,9
R.K. Basisschool Het Molenveld, Berghem	8	7,7	7,7	8	7,8	8,1	7,8	7,9	8,4	8,3	8,5	8,4	8,3	8,5
R.K. Basisschool J.F. Kennedy	8	8	8	7,7	7,7	7,6	7,5	8,1	7,6	7,7	7,7	7,7	7,1	7
R.K. Basisschool Plus X, Oss	7	8,3	7,5	7,4	7,4	7,2	7,3	7,2	7,2	7,2	7,2	7,5	7,4	7,8
R.K. Basisschool Sterrebos, Oss	8,3	8	8,3	8,2	8	8	7,8	7,6	7,7	8,5	8,4	8,5	8,4	8,3
R.K. Nicolaaschool, Oss	8	7,8	8,3	7,6	7,3	7,5	7,9	7,6	8,1	8	7,9	8	7,9	8,5

In de tabel zijn de rapportcijfers van leerlingen, ouders, medewerkers en het management over de voorbije drie kalenderjaren gepresenteerd. Significante afwijkingen (> 0,2) van de externe benchmark zijn groen (positief) en rood (negatief) aan getuid. Waarbij opgemerkt dat:



- Ook bij negatieve afwijkingen het nog steeds ruim voldoende scores betreft
- Scholen in hun Marap's specifiek op onderdelen analyseren en verbeteringen oppakken
- Management een kleine doelgroep betreft.
- Onze IB over het algemeen hoger ligt dan EB.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
 BDO Audit & Assurance B.V.

datum 18 MAART 2016

FINANCIEN/FACILITY

Primair volgt het geld het realiseren van onderwijs; de kinderen gaan hiervoor naar geschikte scholen en hebben de beschikking over de juiste materialen. Het financieel beleid is er dan ook op gericht de beschikbare middelen zo dicht bij de kinderen in te zetten zodat aan de school en stichtingsdoelen wordt voldaan en de continuïteit van SKBO op de lange termijn gewaarborgd blijft. Hiertoe is het realiseren van een algemene reserve onontbeerlijk. Het opbouwen van algemene reserve is onontbeerlijk om zo naast continuïteit de meer beleidsrijke ambities waar te kunnen maken.

RESULTAAT	ACTIES	M1	M2																																							
<p>4.1 Uitgangspunten begroting 2015 worden gerealiseerd.</p>  <p style="font-size: small;"> Gemeente Oude- en Nieuw-Gravenhage Oude- en Nieuw-Gravenhage 2015-2016 Het financieel beleid wordt vastgesteld door de gemeenteraad op 18 maart 2016. </p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Tweemaal per jaar een volledige kwantitatieve en kwalitatieve analyse ▪ Hoofdpunten uit analyse exploitatie worden in Marap opgenomen <p>Hoofdpunten analyse > Bijlage 6</p>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding: 2px;">Begroot € - 28.140</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">Gerealiseerd € 66.879</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">Verschil € 95.019</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">Hoofdpunten analyse</td> </tr> </table>	Begroot € - 28.140	Gerealiseerd € 66.879	Verschil € 95.019	Hoofdpunten analyse	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding: 2px;">Begroot € 53.182</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">Gerealiseerd € 238.370</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">Verschil € 185.188</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">Hoofdpunten analyse <i>Bijlage 6</i></td> </tr> </table>	Begroot € 53.182	Gerealiseerd € 238.370	Verschil € 185.188	Hoofdpunten analyse <i>Bijlage 6</i>																															
Begroot € - 28.140																																										
Gerealiseerd € 66.879																																										
Verschil € 95.019																																										
Hoofdpunten analyse																																										
Begroot € 53.182																																										
Gerealiseerd € 238.370																																										
Verschil € 185.188																																										
Hoofdpunten analyse <i>Bijlage 6</i>																																										
<p>4.2 Invulling aan budget verantwoordelijkheid dicht bij de uitvoering van het onderwijs.</p>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">Budget > €2500</th> <th style="width: 15%;">Belegd bij</th> <th style="width: 15%;">Beoogd resultaat</th> <th style="width: 15%;">Realisatie</th> <th style="width: 15%;">Resultaat</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="background-color: #d9ead3;">8 scholen</td> <td style="background-color: #d9ead3;">IB, coördinator, BOCO</td> <td style="background-color: #d9ead3;">o.a. leermiddelen, ontwikkelingsmateriaal, hardware, zorg, kunst & cultuur</td> <td style="background-color: #d9ead3;">conform Macon in Marap scholen.</td> <td style="background-color: #d9ead3;">conform Macon in Marap scholen.</td> </tr> <tr> <td style="background-color: #d9ead3;">Budget < 2500 4 scholen</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> </tr> <tr> <td style="background-color: #d9ead3;">Alleen budget < 2500 1 school</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> </tr> </tbody> </table>	Budget > €2500	Belegd bij	Beoogd resultaat	Realisatie	Resultaat	8 scholen	IB, coördinator, BOCO	o.a. leermiddelen, ontwikkelingsmateriaal, hardware, zorg, kunst & cultuur	conform Macon in Marap scholen.	conform Macon in Marap scholen.	Budget < 2500 4 scholen	idem	idem	idem	idem	Alleen budget < 2500 1 school	idem	idem	idem	idem	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">Budget > €2500</th> <th style="width: 15%;">Belegd bij</th> <th style="width: 15%;">Beoogd resultaat</th> <th style="width: 15%;">Realisatie</th> <th style="width: 15%;">Resultaat</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="background-color: #d9ead3;">8 scholen</td> <td style="background-color: #d9ead3;">IB, coördinator, BOCO</td> <td style="background-color: #d9ead3;">o.a. leermiddelen, ontwikkelingsmateriaal, hardware, zorg, kunst & cultuur</td> <td style="background-color: #d9ead3;">conform Macon in Marap scholen.</td> <td style="background-color: #d9ead3;">conform Macon in Marap scholen.</td> </tr> <tr> <td style="background-color: #d9ead3;">Budget < 2500 4 scholen</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> </tr> <tr> <td style="background-color: #d9ead3;">Alleen budget < 2500 1 school</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> <td style="background-color: #d9ead3;">idem</td> </tr> </tbody> </table>	Budget > €2500	Belegd bij	Beoogd resultaat	Realisatie	Resultaat	8 scholen	IB, coördinator, BOCO	o.a. leermiddelen, ontwikkelingsmateriaal, hardware, zorg, kunst & cultuur	conform Macon in Marap scholen.	conform Macon in Marap scholen.	Budget < 2500 4 scholen	idem	idem	idem	idem	Alleen budget < 2500 1 school	idem	idem	idem	idem
Budget > €2500	Belegd bij	Beoogd resultaat	Realisatie	Resultaat																																						
8 scholen	IB, coördinator, BOCO	o.a. leermiddelen, ontwikkelingsmateriaal, hardware, zorg, kunst & cultuur	conform Macon in Marap scholen.	conform Macon in Marap scholen.																																						
Budget < 2500 4 scholen	idem	idem	idem	idem																																						
Alleen budget < 2500 1 school	idem	idem	idem	idem																																						
Budget > €2500	Belegd bij	Beoogd resultaat	Realisatie	Resultaat																																						
8 scholen	IB, coördinator, BOCO	o.a. leermiddelen, ontwikkelingsmateriaal, hardware, zorg, kunst & cultuur	conform Macon in Marap scholen.	conform Macon in Marap scholen.																																						
Budget < 2500 4 scholen	idem	idem	idem	idem																																						
Alleen budget < 2500 1 school	idem	idem	idem	idem																																						
<p>4.3 Voortdurend versterken ICT Kwaliteit</p> <p style="font-size: small;"> VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN BDO Audit & Assurance B.V. </p> <p>datum 18 MAART 2016</p> <p>paraaf </p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Richtinggevende uitspraak ICT SKBO De leerlingen van SKBO zijn bij het verlaten van de school in groep 8: ICT-geletterd <p>We zetten in op professionalisering. De ICT-geletterdheid omhoog, de leraar ICT bekwaam.</p> <p>Het gebruik van ICT is onderwerp van discussie binnen de school. Scholen faciliteren toegang tot de digitale wereld.</p> <p>Parels met parels! Koplopers werken samen in een kenniskring (PLG) of expertgroep. <p>▪ Nieuwe websites binnen alle scholen operationeel; als onderdeel hiervan wordt centrale keuze voor ouderportaal gemaakt</p> </p>	<p>Verbetersuggestie</p> <p>ICT-leerlijn(en) verkennen & implementeren</p> <p>Trainingen PROWISE. Sharepoint etc.</p> <p>ICT als leermiddel > oriëntatie op tablets. En school-app > communicatie met ouders</p>	<p>Verbetersuggestie</p> <p>ICT-leerlijn(en) verkennen & implementeren</p> <p>Trainingen PROWISE. Sharepoint etc.</p> <p>ICT als leermiddel > oriëntatie op tablets. En school-app > communicatie met ouders</p>																																							
RESULTAAT	BELEIDSGROEP FINANCIEN / FACILITY																																									
	ACTIES																																									

<p>4.A Uitgangspunten begroting 2016 e.v. wordt opgesteld</p>	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="153 745 177 1592">Geplande onderdelen</td> <td data-bbox="153 141 177 745">Gerealiseerd</td> </tr> <tr> <td data-bbox="185 745 209 1592">Haalbaarheid huidige ratio's wordt getoetst</td> <td data-bbox="185 141 209 745"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="217 745 240 1592">Kader IKC-begroting – met wegvallen subsidie – wordt opgesteld</td> <td data-bbox="217 141 240 745">Met controllers kinderopvang, OOG en SKBO in ontwikkeling</td> </tr> <tr> <td data-bbox="248 745 272 1592">Visie onderwijsgebouwen inclusief MOP voor binnen en buitenonderhoud en beheer Horizonscholen is uitgewerkt</td> <td data-bbox="248 141 272 745"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="280 745 304 1592">Uitgangspunten begroting 2016</td> <td data-bbox="280 141 304 745">Uitgangspunten in samenspraak met alle geleidingen vastgesteld</td> </tr> </table>	Geplande onderdelen	Gerealiseerd	Haalbaarheid huidige ratio's wordt getoetst		Kader IKC-begroting – met wegvallen subsidie – wordt opgesteld	Met controllers kinderopvang, OOG en SKBO in ontwikkeling	Visie onderwijsgebouwen inclusief MOP voor binnen en buitenonderhoud en beheer Horizonscholen is uitgewerkt		Uitgangspunten begroting 2016	Uitgangspunten in samenspraak met alle geleidingen vastgesteld
Geplande onderdelen	Gerealiseerd										
Haalbaarheid huidige ratio's wordt getoetst											
Kader IKC-begroting – met wegvallen subsidie – wordt opgesteld	Met controllers kinderopvang, OOG en SKBO in ontwikkeling										
Visie onderwijsgebouwen inclusief MOP voor binnen en buitenonderhoud en beheer Horizonscholen is uitgewerkt											
Uitgangspunten begroting 2016	Uitgangspunten in samenspraak met alle geleidingen vastgesteld										
<p>4.B SKBO werkt met goed leerlingvolgysteem</p>	<p>Uitkomst evaluatie DOTCOM (leerlingvolgysteem) wordt geïmplementeerd</p> <p>Release 5.0 is sinds medio augustus 2015 operationeel. In oktober is nogmaals bevestigd aan gebruikers hoe e.e.a. wordt ervaren en of tevredenheid is toegenomen. Dit blijkt niet het geval. Het systeem werkt maar gebruikers zijn (nog) niet tevreden over o.a. het 'gebruikersgemak' van het pakket. E.e.a. hangt overigens samen met kennis van mogelijkheden van pakket door gebruikers.</p> <p>De projectgroep heeft zich tevens georiënteerd op andere mogelijkheden. Bevindingen en mogelijkheden zijn besproken in DT. Er volgt (maart 2016) een presentatie van bevindingen en mogelijkheden met als doel: keuze (advies) door DT: DOT-COM of een ander traject.</p> <p>Gezien de ontwikkelingen op ICT gebied (netwerk) heeft dit niet de allerhoogste prioriteit. Vraagt nl. erg veel van de organisatie.</p>										
<p>4.D ICT Voortdurend versterken ICT kwaliteit</p>	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="783 745 807 1592">Geplande onderdelen</td> <td data-bbox="783 141 807 745">Gerealiseerd</td> </tr> <tr> <td data-bbox="815 745 839 1592">ICT als criterium binnen beleidsterreinen geformuleerd</td> <td data-bbox="815 141 839 745">Ook binnen de samenwerking met stichting OOG worden er nieuwe afwegingen gemaakt t.a.v. digitale (werk-)omgeving.</td> </tr> <tr> <td data-bbox="847 745 871 1592">Kennisdeling vanuit Pilot werken met devices wordt georganiseerd, mogelijkheden sharepoint hiertoe verder ontwikkeld.</td> <td data-bbox="847 141 871 745">Kennisdeling vindt, ook onder begeleiding extern expert, volop plaats in netwerk ICT-coördinatoren. In doorontwikkelen SharePoint is samenwerking met stichting OOG gezocht; synchroniseren van functionaliteiten.</td> </tr> <tr> <td data-bbox="879 745 903 1592">Nulmeting ICT bekwaamheid + doorontwikkeling mediawijsheid</td> <td data-bbox="879 141 903 745">Concept LeidRaad Sociale media is opgeleverd</td> </tr> <tr> <td data-bbox="911 745 935 1592">Normen "hardware per leerling" worden ontwikkeld</td> <td data-bbox="911 141 935 745"></td> </tr> </table> <p>Aanbesteding leermiddelen</p> <p>In november en december zijn de uitkomsten van twee Europese aanbestedingstrajecten bekend gemaakt, voor leermiddelen en voor meubilair. Voor de periode van 5 jaar zijn er voor alle scholen bindende afspraken gemaakt met Reinders voor alle leermiddelen en voor meubilair met Eromes-Marko. Het traject leermiddelen is samen met stichting OOG doorlopen. Het traject meubilair is in samenwerking met stichting OOG en SKPO Novum tot stand gekomen.</p> <p style="text-align: right;">VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN BDO Audit & Assurance B.V.</p>	Geplande onderdelen	Gerealiseerd	ICT als criterium binnen beleidsterreinen geformuleerd	Ook binnen de samenwerking met stichting OOG worden er nieuwe afwegingen gemaakt t.a.v. digitale (werk-)omgeving.	Kennisdeling vanuit Pilot werken met devices wordt georganiseerd, mogelijkheden sharepoint hiertoe verder ontwikkeld.	Kennisdeling vindt, ook onder begeleiding extern expert, volop plaats in netwerk ICT-coördinatoren. In doorontwikkelen SharePoint is samenwerking met stichting OOG gezocht; synchroniseren van functionaliteiten.	Nulmeting ICT bekwaamheid + doorontwikkeling mediawijsheid	Concept LeidRaad Sociale media is opgeleverd	Normen "hardware per leerling" worden ontwikkeld	
Geplande onderdelen	Gerealiseerd										
ICT als criterium binnen beleidsterreinen geformuleerd	Ook binnen de samenwerking met stichting OOG worden er nieuwe afwegingen gemaakt t.a.v. digitale (werk-)omgeving.										
Kennisdeling vanuit Pilot werken met devices wordt georganiseerd, mogelijkheden sharepoint hiertoe verder ontwikkeld.	Kennisdeling vindt, ook onder begeleiding extern expert, volop plaats in netwerk ICT-coördinatoren. In doorontwikkelen SharePoint is samenwerking met stichting OOG gezocht; synchroniseren van functionaliteiten.										
Nulmeting ICT bekwaamheid + doorontwikkeling mediawijsheid	Concept LeidRaad Sociale media is opgeleverd										
Normen "hardware per leerling" worden ontwikkeld											
<p>4.F Centrale inkoop</p>											

datum 18 MAART 2016

KWANTITATIEVE GEGEVENS FINANCIËN & CONTINUÏTEIT

In onderstaand overzicht in de meerjarenbegroting te vinden. Uitgangspunten hierbij zijn de cijfers uit de jaarrekening 2015 en de begroting 2016. paraaf *DF*

Meerjarenraming	Jaarrekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Leerlingenaantal	4.173	4.120	4.154	4.096	4.066
	1-10-14	1-10-15	1-10-16	1-10-17	1-10-18
Factoren					
CAO effect		2%	0,0%	0,0%	0,0%
Inflatie			1%	1%	1%
Besparing op inkoop			0%	0%	0%
WTF	265	262	261	258	256
Loonkosten / wtf	63.435	64.625	64.625	64.625	64.625
Extra bekostiging (PO-raad) € / leerling			45	77	86
Leerlingmutatie	-0,8% ^f	-2,0%	0,8%	-1,4%	-0,7%
Formatiemutatie	-0,3% ^f	-1,6%	-0,5%	-1,0%	-0,7%

EXPLOITATIE

Baten

Rijksbijdrage	19.306.495	19.786.278	19.949.563	19.671.019	19.526.944
Bekostigingswijzigingen			185.476	317.030	349.676
Overige baten	1.373.917	1.141.816	1.151.238	1.135.164	1.126.850
Totaal	20.680.412	20.928.094	21.286.278	21.123.213	21.003.470
Totaal baten	20.680.412	20.928.094	21.286.278	21.123.213	21.003.470

Lasten

Personele lasten					
Lonen en salarissen incl uitkeringen	16.819.478	16.917.492	16.839.663	16.671.948	16.562.952
Extern personeel	584.747	603.930	609.969	616.069	622.229
Overige personele kosten	431.158	509.814	514.912	520.061	525.262
	17.835.383	18.031.236	17.964.544	17.808.077	17.710.443
Materiele lasten					
Afschrijvingen	561.675	456.184	595.000	620.000	645.000
Dotatie groot onderhoud	-	285.568	-	-	-
Huisvestingslasten	1.094.553	940.833	1.025.833	1.021.091	1.016.302
Administratie/beheer	79.262	190.142	193.628	192.834	193.336
Inventaris/apparatuur/leermiddelen	665.006	599.698	604.647	596.205	591.838
Overige kosten	206.164	383.281	386.444	381.048	378.257
	2.606.659	2.855.706	2.805.552	2.811.178	2.824.733
Totaal lasten	20.442.042	20.886.942	20.770.096	20.619.256	20.535.177

Ruimte voor intensiveringen - 250.000 400.000 450.000

Resultaat 238.370 41.152 266.181 103.958 18.293

Financiële kengetallen Meerjarenraming

	Jrr 2015	2016	2017	2018	2019	Voss/ABB: Commissie Don
Vermogensbeheer						
<i>Solvabiliteit (EV / balanstotaal)</i>						
Inclusief voorzieningen	62%	57%	59%	60%	60%	> 30%
exclusief voorzieningen	55%	51%	54%	55%	55%	
Kapitalisatiefactor (balans totaal / baten)	23%	25%	25%	26%	26%	< 35%
Weerstandsvermogen (vermogen / baten)	12,6%	12,6%	13,7%	14,3%	14,4%	
Weerstandsvermogen exclusief effect stelselwijziging	6,8%	6,9%	8,0%	8,6%	8,7%	
Budgetbeheer						
Liquiditeit (current ratio)	83%	85%	93%	96%	94%	50%-150%
Rentabiliteit (winstmarge)	1,2%	0,2%	1,3%	0,5%	0,1%	0 - 5%

DE SOORTEN EN OMVANG VAN BELEGGINGEN EN BELENINGEN

De laatste obligaties (ter grootte van 903 K) zijn in 2013 verkocht. Er zijn geen langlopende schulden bij financiële instellingen.

CONTINUÏTEIT

2016 is het eerste jaar van onze LeidRaad SKBO 2016- 2020.

Doordat we onze basis op orde hebben en houden - waartoe we oa kengetallen van de diverse beleids-terreinen verantwoorden binnen externe en eigen normen - is het mogelijk om in ons nieuwe strategische beleid diversiteit van ontwikkeling, de ruimte die daarvoor nodig is de agenda te laten bepalen. Uit de LeidRaad die iedere school voor zichzelf heeft opgesteld - en het managementcontract van 2016 zie bijlage 4 - komt aandacht voor meer gepersonaliseerd leren naar voren én de ontwikkeling van onze expertise die daarvoor nodig is. Blijvend investeren op pedagogische didactische bekwaamheid + het samenwerken / samenleven / samen delen / samen inzetten daarvan. Een heldere focus op de kwaliteit van het werken met onze kinderen in de school en klas. Dat is mooi; want daar ligt immers onze verantwoordelijkheid! We weten ons daarbij o.a. verbonden door de common principles (van Coalition of Essential Schools)¹¹ en maken onze missie waar.

Wij staan voor goed **onderwijs**. **Het kind** is onze LeidRaad. Verbonden met de wereld, maken we **ruimte** en **zien** elkaar. **Samen** eigenaar van ontwikkeling; wij **zijn** SKBO.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf 

¹¹ In 2012, 2013, 2014, 2015 bezochten collega's SKBO scholen en de conferentie van Coalition of Essential Schools (CES) in Amerika. De door CES opgestelde tien principes van essentieel leren vormen voor SKBO de spiegel om te reflecteren op ons onderwijs, onze onderwijskwaliteit.

PROGNOSES

We hanteren hiervoor de prognoses zoals die door de gemeente Oss zijn opgesteld die we voorjaar 2015 hebben geactualiseerd: ingeschatte grote afwijkingen – op basis van daadwerkelijke leerlingen in de scholen – zijn door directeuren zijn aangegeven, en verwerkt.

Naam school	Brin	II-en 1-10-13	II-en 1-10-14	II-en 1-10-15	II-en 1-10-16	II-en 1-10-17
Bs Pius X	03TC	271	263	257	263	252
In Balans	05IM	418	391	373	338	312
Bs Nicolaas	06XU	316	346	394	415	430
Bs De Teugelaar	09PE	256	235	222	239	243
Bs De Fonkeling	10HV	797	797	795	796	803
Bs Het Molenveld	10 YG	310	315	320	330	328
IKC De Regenboog	10ZN	139	145	149	147	149
Bs De Polderhof	11QU	463	437	402	395	386
Bs John F. Kennedy	12BO	133	126	116	119	117
Bs De Korenaer	12KS	423	419	409	419	410
Bs Elzeneind	20KF	244	265	268	265	255
Bs Sterrebos	20KR	321	316	297	304	298
Bs De Blinkerd	20KT	115	119	118	115	113
SKBO totaal		4.206	4.174	4.120	4.154	4.096
Afwijking t.o.v. jaar daarvoor		-1,5 %	-1 %	-1,3%	0,6%	-1,2%

STRUCTURELE FORMATIE

De structurele formatie is de formatie die nodig is om onderwijs te realiseren voor 't aantal leerlingen dat wordt verwacht. Naar verwachting zal het aantal leerlingen de komende jaren verminderen van 4.206 per 1 oktober 2013 naar circa 4096 per 1 oktober 2017.

SKBO heeft gekozen voor de regeling werkgelegenheidsbeleid. Doelstelling van het werkgelegenheidsbeleid is het behoud c.q. het uitbreiding van werkgelegenheid. Werkgever en werknemer werken actief mee aan het optimaal inzetten van instrumenten van personeelsbeleid ter voorkoming van gedwongen ontslag.

De ervaring leert dat er verschillen zijn tussen de getallen van de prognoses en het werkelijke aantal. Jaarlijks worden de prognoses daarom opnieuw bijgesteld. De hiervoor inzichtelijk gemaakte krimp en de leeftijdsopbouw van ons huidige personeel rechtvaardigt de veronderstelling dat we het werkgelegenheidsbeleid waar kunnen maken; zie bijlage 2 overzicht kengetallen personeel.

BELEID FACILITY > GEBOUWEN

- Gebouwen moeten deugen voor het onderwijs wat we dagelijks realiseren.
- Daartoe moeten gebouwen regulier conform ook wettelijke afspraken (in juiste verdeling met nu nog de gemeente) onderhouden worden, waarbij we een goed onderhoudsniveau voorstaan.
- Per 1-1-2015 worden onderhoudskosten administratief gelijk behandeld aan overige investeringen. Er wordt niet langer gewerkt met een voorziening maar kosten worden direct als last genomen (<€ 2.500) dan wel als investering aangemerkt, waarbij wordt afgeschreven waarbij de termijn afhankelijk is van de aard van de investering: de componentenmethode. Doel hierbij is om meer grip om deze kosten te krijgen, passend bij de toenemende mate van risico die wordt gelopen.

Dat betekent ook dat we afstemmen op de volgende ontwikkelingen:

1. verdere doorcentralisatie van gebouwbeheer van gemeente naar schoolbestuur; per 1 januari 2015 zijn wij ook verantwoordelijk voor het buitenonderhoud van onze gebouwen; hiertoe is een warme overdracht met de gemeente Oss gerealiseerd.
2. Voor de 5 Horizonscholen is de afspraak met gemeente Oss gemaakt dat we in 2016 handelen of het volledige beheer bij SKBO ligt.
3. toekomstvisie langere termijn gebouwen (over 10 jaar en verder): voor het voortbestaan van onze kleine scholen en de kwaliteit daarbinnen hebben we reeds geanticipeerd door het meer wijkgericht organiseren van o.a. het management. En investeren we op samenwerking met betreffende collega besturen.
4. Het dossier gebouwen is beleidsmatig en operationeel onder gebracht in een samenwerking met Stichting OOG.

5. BIJLAGE 1 Factsheets Managementrapportages 1, 2

MARAP 1e periode 2015 (JAN 1/M MEI)

SKBO



TWEE MAAL PER JAAR ONTVANGT U VAN ONS EEN RAPPORTAGE.
EEN VERGELIJKBARE FACISHEET WORDT OOK OP SCHOOLNIVEAU UITGEBRACHT.

2015 een SKBO-jaar van "Pas op de plaats". Niet om stil te staan. We maken een hernieuwde focus op de toekomst. Kinderen, onze collega's, ouders, mensen uit onze omgeving hebben PRACHTIGE input geleverd. LeidRaad SKBO 2016-2020 staat én hoe: zie www.leidRaadSKBO.nl Onze scholen maken de komende periode de LeidRaad van hun school.

Onze leerlingen en collega's gaven onze scholen gemiddeld dit jaar weer een wat hoger rapportcijfer dan vorig jaar en net boven de landelijke benchmark. Ouders gaven gemiddeld hetzelfde rapportcijfer, ook net wat hoger dan de benchmark. De meer precieze analyse van de kwaliteitsvragenlijst levert natuurlijk ook nog voldoende ontwikkelpunten op. Samen met het waarmaken van onze LeidRaad veel moois om **LeidRaad** voor te gaan!

TOETSRESULTATEN

-BLAUWE BALK GEEFT ONDERGRENSEN AAN-

John F. Kennedy en Montessorischool Elzenind presteren boven de bovengrens van de inspectie bij de eindopbrengsten. Plus X en In Balans presteerden hier een eerste maal net onder de ondergrenzen. Blinkerd, Polderhof, Teugelaar en Nicolaas presteerden boven het gemiddelde. De tussenopbrengsten laten een stabiel positief beeld zien.



DRIE MINUTEN TOETS

BEGRIJPEND LEZEN

REKENEN & WISKUNDE

M3



M6



M4



M4



MINIMAAL TE BEHALEN
OPBRENGST, AFHANKELIJK
VAN SCHOOL-KENMERKEN,
IS AANGEGEVEN MET EEN
HORIZONTALE LIJN.

M6



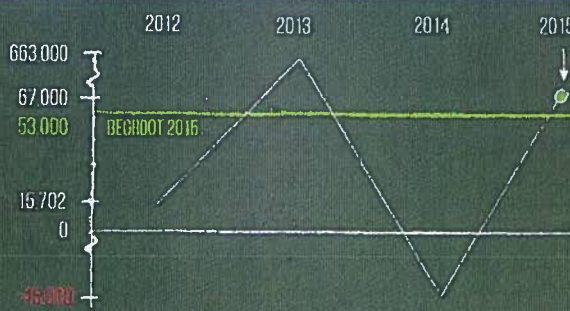
ZIEKTEVERZUIM

Het ziekteverzuim is 1% hoger dan onze gestelde ambitie van 5%. Dit wordt veroorzaakt door de stevige en langdurige griepgolf voorjaar 2015 & langdurig, niet werk gerelateerd, verzuim.



FINANCIËN

Financieel presteren we het eerst half jaar van 2015 positief. We liggen op koers in het realiseren van onze begroting.



Wij staan voor goed onderwijs. Het kind is onze LeidRaad. Verbonden met de wereld maken we ruimte en zien we elkaar. Samen eigenaar van ontwikkeling; wij zijn SKBO.

LeidRaad



SKBO: Het Laatste Nieuws

Jaarverslag 2015 in één pagina

Bezoek ons online portal: www.SKBO.nl

Hoogtepunt van het jaar

PAS OP DE PLAATS

Dat hebben we gedaan in 2015; en hoe! Vele betrokkenen in en rondom onze scholen en integraal kindcentrum hebben zich binnen onze LeidRaad (www.leidRaadskbo.nl) laten horen en zien. Van Burgemeester tot wijkagent, van conciërges tot kinderen natuurlijk, spraken zich uit over goed onderwijs en hoe dat samen te maken. Wat een prachtig proces met inspirerende uitkomst: een ambitieuze LeidRaad voor SKBO samen en iedere school voor zichzelf > de richting voor ons onderwijs de komende vier jaar.



2016: We gaan er tegenaan!

2016 is dus het eerste jaar van onze LeidRaad 2016-2020. Uit de LeidRaad die iedere school voor zichzelf heeft opgesteld komt aandacht voor meer gepersonaliseerd leren naar voren én de ontwikkeling van onze expertise die daarvoor nodig is. Een heldere focus op de kwaliteit van het werken met onze kinderen in de school en klas. Dat is mooi; want daar ligt immers onze verantwoordelijkheid!

Het waarmaken van onze missie:

Zo staan wij voor goed onderwijs. Het kind is onze LeidRaad. Verbonden met de wereld, maken we ruimte en zien elkaar. Samen eigenaar van ontwikkeling; wij zijn SKBO.

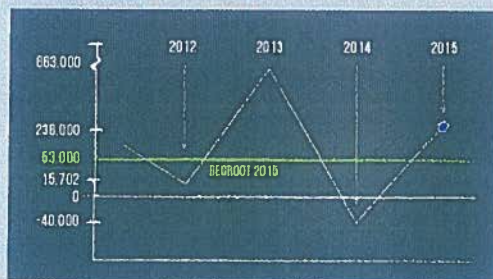
LeidRaad

Ziekteverzuim

"Herstel daar werken we samen aan". En dat werkt! Over kalenderjaar 2015 scoort SKBO met een ziekteverzuimpercentage van 4,8% weer onder het landelijke gemiddelde. En ook met een Ziekmeldfrequentie van 0,9 zitten we onder dat landelijke gemiddelde en onze eigen ambitie < 1 (landelijke ziekteverzuim PO 6,1% & Ziekmeldfrequentie 1,1; bron: CAOP 2014).



Financiën 2015



SKBO begrootte voor 2015 een positief resultaat van 53 K. Met een resultaat van 238 K. We presteren dus ver boven begroting. Enerzijds heeft dit te maken met het administratief anders verantwoord van kosten voor groot onderhoud (+ 80 K) anderzijds hebben we bv. een veel beter contract voor kopieën af kunnen sluiten (- 90K). Het definitieve resultaat in de jaarrekening is nog afhankelijk van wat laatste kleine mutaties.

Dat verdient een pluim! Opstekers van 2015

1 Team Montessorischool Elzenind
Aan flexibiliteit geen gebrek! Het verlaten van het zo vertrouwde schoolgebouw, verhuizen samen met kinderen, ouders en vele betrokkenen én het maken van nieuw 'schoolhuis' binnen de Poolster; ze hebben het krachtig en prachtig gedaan!

2 www.SKBOgoesUSA.com
Ook dit jaar bezochten veertien SKBO collega's scholen in NY & Boston. De wijze waarop zij getuigen van hun leren (zie www.SKBOgoesUSA.com) én bovenal hun eigen handelen in hun klas doorontwikkelen, is iets om trots op te zijn.

3 Samenwerking OOG
Op kantoor in de personele- en financiële administratie werkten we al volop samen met Stichting OOG. Nu wordt ook de samenwerking tussen scholen (binnen Sirius en Noorderlicht) en tussen collega's steeds meer zichtbaar. Directeurenteams werken samen aan ontwikkeling.

SKBO in vogelvlucht

Ingrid Nollissen @IngridNollissen **12 okt. 2015**
Gezonde school - Gezond IKC, van 0 tot 12 jarigen. Door kinderen, ouders en teamleden. Samen lekker in ons veld

Is De Fonkeling @IsDeFonkeling **01 apr. 2015**
Morgen afsluiting van onze Crowdfundingactie voor tablets. Geweldige markt en veiling van 14:30-16:30 uur...!p://t.me/28bvAX08H

BS Sterrebus @BSSterrebus **16 nov. 2015**
Joepie, onze collegaschool @obsdelescoop is ook op twitter!! @StichtingOOG @skbo_oss

Onderwijsresultaten & kwaliteitszorg

Het zit goed met onze basiskwaliteit; alle scholen in het basisarrangement. Twee scholen realiseerden de ondergrens eindopbrengsten niet. Dat heeft onze aandacht. We vinden het vooral mooi dat onze scholen de zelf geformuleerde ambities in realiseren van passend onderwijs waarmaken en dat ook de inspectie lovend spreekt over hoe we de kwaliteit van ons onderwijs door ontwikkelen.

De inspectie heeft in 2015 onze scholen De Korenaer en In Balans bezocht. Hartstikke goed dat deze scholen ook zelf de gelegenheid kregen hun kwaliteit te laten zien; proeftuintjes zijn geshowd en kinderen lieten de school zien.

BSPlus X @BSPlusX **13 nov. 2015**
Prachtige aftrap van buurtsport Oss Zuid. Opening door wethouder Kees v. Geffen. @BSPlusX @skbo_oss @SEC_Oss

Edith van Montfoort @EdithvanMontfoort **16 okt. 2015**
Gaaf hoor! Collega's @skbo_oss die MAKEN bij #teachermaker camp

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

BIJLAGE 2: KENGETALLENOVERZICHT ONDERWIJS

Teldatum 1 oktober

School	2013			2014			2015		
	4-7	Vanaf 8	totaal	4-7	Vanaf 8	totaal	4-7	Vanaf 8	totaal
	jaar	jaar	gewicht	jaar	jaar	gewicht	jaar	jaar	gewicht
Pius X	140	135	275	131	132	263	131	132	263
In Balans	180	236	416	154	237	391	154	237	391
Nicolaas	172	146	318	194	152	346	194	152	346
De Teugelaar	123	133	256	117	118	235	117	118	235
De Fonkeling	385	410	795	387	410	797	387	410	797
Het Molenveld	169	141	310	175	140	315	175	140	315
IKC Regenboog	61	76	137	72	73	145	72	73	145
De Polderhof	196	265	461	193	243	436	193	243	436
JF Kennedy	56	77	133	55	72	127	55	72	127
De Korenaer	205	222	427	211	208	419	211	208	419
MS Elzeneind	113	130	243	124	141	265	124	141	265
Sterrebos	136	184	320	138	178	316	138	178	316
De Blinkerd	49	66	115	50	69	119	50	69	119
Totaal	1985	2221	4206	2001	2173	4174	2001	2173	4174

SKBO totaal	4-7	Vanaf 8	totaal
jaar	jaar	jaar	gewicht
2013	1985	2221	4206
2014	2001	2173	4174
2015	2017	2103	4120

CONCLUSIE/
TOELICHTING

Waar in de formele prognoses een krimp van tussen de 2 en 5% in deze regio is voorspeld; is tussen 1 - 1,5% de praktijk bij SKBO

lichte groei 2013-2014 van 4-7-jarigen > nieuwe instroom
door strengere gewichtenregeling afname totaal aantal leerlingen met gewicht
natuurlijk verloop collega's is sterker dan krimp aantal leerlingen

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf 

SCHOOLRESULTATEN EINDTOETS AFGELOPEN 3 JAREN

Legenda:



- Onder ondergrens schoolgroep
- Op of boven ondergrens, onder gemiddelde schoolgroep
- Op of boven gemiddelde schoolgroep
- Op of boven bovengrens schoolgroep

	2013			2014			2015			Behaalde score	
	% gewicht	ondergr	gem	ondergr	gem	bovengr	% gewicht	ondergr	gem		bovengr
Pius X	14%	533,1	535,2	533,2	535,2	537,2	13%	533,2	535,2	537,2	534,7
Dalton in Balans	4%	534,6	536,6	534,8	536,8	538,8	3%	534,8	536,8	538,8	536,1
Nicolaas	9%	533,9	535,98	537,9	536,6	538,8	8%	534	536	538	533,8
Teugelaar	11%	533,5	535,5	537,5	535,4	537,4	12%	533,4	535,4	537,4	531,5
Fonkeling	6%	534,3	536,3	538,3	536,6	538,6	4%	534,6	536,6	538,6	534,3
Molenveld	14%	533,1	535,1	537,1	534,9	536,9	15%	532,9	534,9	536,9	535,3
IKC Regenboog	55%	527,5	529,5	531,5	527,6	529,6	54%	527,6	529,6	531,6	532,4
Dalton Polderhof	5%	534,5	536,5	538,5	534,3	536,3	6%	534,3	536,3	538,3	535,1
JF Kennedy	33%	530,1	532,1	534,1	530,3	532,3	32%	530,3	532,3	534,3	534,1
Korenaer	5%	534,5	536,5	538,5	534,6	536,6	4%	534,6	536,6	538,6	539
MS Elzeneind	17%	532,6	534,6	536,6	532,6	534,6	17%	532,6	534,6	536,6	534,7
Sterrebos	22%	531,8	533,8	535,8	532,3	534,3	19%	532,3	534,3	536,3	537,1
Blinkerd	56%	527,4	529,4	531,4	529,2	531,2	40%	529,2	531,2	533,2	536
CONCLUSIE											
Zo'n overzicht, met variërende scores, illustreert tevens het aantal variabelen die van invloed zijn op die scores. Het maakt eveneens de discussies meer expliciet mogelijk hoe wij onze ambities (wensen te) formuleren. Op basis waarvan wij vervolgens wensen te sturen > enkel de norm voor toekenning basisarrangement en/of juist											
Landelijk gemiddelde		535,1	534,4	534,8							
SKBO gemiddelde		535,1	534,9	534,5							

VOOR WAARMERKINGSDOELINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf

INSPECTIE INDICATOREN TUSSENOPBRENGSTEN

Legenda:

	Onder inspectienorm
	Op of boven inspectienorm

	Groep 3 - Medio			Groep 4 - Medio			Groep 4 - Medio			Groep 6 - Medio			Groep 6 - Medio			inspectieindicator		
	DMT			DMT			Rekenen - Wiskunde			Rekenen - Wiskunde			Begrijpend Lezen			3 van de 5 toetsen voldoen		
	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015
Landelijk gemiddelde	23	23	23,0	53,5	53,5	53,5	51,6	51,6	51,6	85,8	85,8	85,8	31,8	31,8	31,8			
Inspectienorm < 15%	21	21	21,0	48,0	48,0	48,0	50,0	50,0	50,0	84,0	84,0	84,0	32,0	32,0	32,0			
Inspectienorm >15%*	21	21	21,0	48,0	48,0	48,0	45,0	45,0	45,0	79,0	79,0	79,0	26,0	26,0	26,0			
Pius X	25,7	22	21,1	54,8	55,8	53,7	57,7	60	57,7	88,2	84,3	84,3	40,2	33	29,7	5/5	5/5	4/5
Dalton in Balans	26,4	29,5	24,8	53	54,2	58,1	56,8	54	58,7	86,3	91,1	90,1	30,6	34,9	32,3	4/5	5/5	5/5
Nicolaas	22,8	21,9	18,1	59,8	52,5	49	50,1	50	48,1	82,3	87,3	87,3	33,9	35,5	39,9	5/5	5/5	3/5
Teugelaar	25,9	23,9	25,4	59,9	53,8	58	55,2	49,9	52,5	85,3	87,1	88,7	28,8	36,9	32,4	5/5	5/5	5/5
Fonkeling	23,2	23,9	24,3	51	56,3	55	55,6	54,7	53,5	88,7	88,3	85	33,2	32,9	31,6	5/5	5/5	4/5
Molenveld	26,5	24,5	*27,5	53,9	55,3	58,9	46,2	48,1	52,5	87	88,7	84,3	31,5	33,1	29,1	3/5	5/5	5/5
IKC Regenboog*	22,4	22,6	19,7	56	56,9	51,2	46,1	37,6	*	82,1	84,4	80,1	27	25,7	23,6	5/5	3/5	3/4
Dalton Polderhof	21,2	25,5	24,5	55,3	52,5	58,1	53,6	56,9	54,3	87	80,6	82,9	34,2	26,4	32,7	5/5	3/5	4/5
JF Kennedy*	30,7	26,2	24,6	62,8	61,9	59,3	52,7	52,4	54,7	86,5	80,1	85,9	32,6	23,6	35,7	5/5	4/5	5/5
Korenaer	27,3	24	21,4	63,3	60,6	52,8	55,8	54	53	90,6	90,5	92,1	40,4	35,7	40,2	5/5	5/5	5/5
MS Elzeneind*	29,9	27,1	27,1	50,4	61,9	48,8	47,7	60,7	53,9	88,4	90,7	90,8	33,1	37,1	34,1	5/5	5/5	5/5
Sterrebos*	30,5	25	19,3	60,8	58	58,4	49,7	52,6	47,2	84,4	80,1	85,2	30,3	27,3	30,1	5/5	5/5	4/5
Blinkerd*	35,2	33,2	35,2	62,7	55,6	58,7	49,1	54	44,5	84,9	81,2	79,8	28,4	27	28,4	5/5	5/5	4/5

*Nav Toetsdebat vervoegd andere toetskeuze gemaakt

VOOR WAARMERKINGSDOELENDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf 

INSPECTIE INDICATOREN TUSSENOPBRENGSTEN

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

Legenda:

	Onder inspectienorm
	Op of boven inspectienorm

paraaf

	Groep 3 - Eind DMT 2009			Groep 4 -Eind DMT 2009			Groep 4 -Eind Rek-Wisk 2012			Groep 6 - Eind Rek-Wisk 2012			Groep 6 - Eind Begrijpend Lezen			inspectieindicator 3 van de 5 toetsen voldoen		
	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015
Landelijk gemiddelde	36,1	36,1	36,1	62,0	62,0	62,0	57,6	62,3	62,3	88,0	91,7	85,8	31,7	31,8	31,8			
Inspectienorm < 15%	33	33,0	33	56,0	56,0	56,0	61,0	61,0	61,0	89,0	89,0	84,0	32,0	32,0	32,0			
Inspectienorm >15%*	33	33,0	33	56,0	56,0	56,0	56,0	56,0	56,0	84,0	84,0	79,0	26,0	26,0	26,0			
Pius X	40,3	36	32,5	65,5	63,1	65,7	69,8	68,2	65,8	91,4	93,9	90,7	40,2	33	29,7	5/5	5/5	3/5
Dalton in Balans	38,7	43,6	44,4	60,9	58,7	61,7	66,6	65,1	66,6	92,9	95,5	96,2	30,6	34,9	32,3	4/5	5/5	5/5
Nicolaas	34,2	31,9	30,2	65,3	57,9	58,5	61,3	61,4	61,2	87,4	91,4	95,1	33,9	35,5	39,9	4/5	4/5	4/5
Teugelaar	35	33,6	39	65,8	56,7	62,7	63,2	61,8	66,6	89,3	93,5	92,6	28,8	36,9	32,4	4/5	5/5	5/5
Fonkeling	37,4	33,6	34,1	60,3	63,7	64,3	63,3	65,8	63	92	91,7	90,6	33,2	32,9	31,6	5/5	5/5	4/5
Molenveld	34,8	36	*37,9	57,6	64,1	65,3	54,9	55,7	60,1	92	93,6	87,5	31,5	33,1	29,1	3/5	4/5	4/5
IKC Regenboog*	41,4	34,3	28,1	61	60,9	55	54,3	54,6	*	89,1	88,3	86,3	27	25,7	23,6	4/5	3/5	1/4
Dalton Polderhof	26,9	37,2	35,3	63,8	65,4	67,4	63,1	66,7	66	90,2	87,2	90,3	34,2	26,4	32,7	4/5	3/5	5/5
JF Kennedy*	45,7	39,4	36,3	69,6	69,2	68,2	63,8	61	67,8	90,7	81,2	92,8	32,6	23,6	35,7	5/5	3/5	5/5
Korenaer	39,6	37,1	36,8	70,7	63,7	63,4	66,5	62,1	63,7	94	95,8	97,9	40,4	35,7	40,2	5/5	5/5	5/5
MS Elzeneind*	44,2	33,3	38,4	56,7	65,7	55,3	60	69,3	66	95,1	96,9*	96,6	33,1	37,1	34,1	5/5	5/5	4/5
Sterrebos*	41,2	37,4	34,7	63,5	67,7	68,6	58,3	65,6	56,5	88,7	85,4	90	30,3	27,3	30,1	5/5	5/5	5/5
Blinkerd*	44,4	39,6	48,9	66,7	59,2	67,6	58,1	65,2	51,2	90,3	85,7	84,7	28,4	27	28,4	5/5	5/5	4/5

*Nav Toetsdebat vervroegd andere toetskeuze gemaakt

CONCLUSIE

= scholen met 15% of meer gewogen leerlingen (in 2015 kent ook Molenveld een gewichtpercentage hoger dan 15 %)
We kunnen heel tevreden zijn over de tussenopbrengsten vanuit ons onderwijs
verder inzoomend zijn de volgende opmerkingen te maken:

Horizontaal > de tussenopbrengsten bij IKC Regenboog verdienen aandacht. Verticaal > Begrijpend lezen op onze agenda

BESTUURSVERSLAG JAARRE

PERSONEEL

inzet formatie scholen d.d. 1 oktober

De streefformatie van een school vanuit het meerjaren

bestuursformatieplan is gebaseerd op de volgende ratio's:

- 26 Leerlingen (gewogen) per groep
- 1 fte MT op 210 gewogen leerlingen
- 1 fte IB per 260 gewogen leerlingen

* deze gegevens zijn afkomstig uit de salarisadministratie. Op dit moment kennen medewerkers slechts 1 functie in dit systeem terwijl enkele medewerkers in de praktijk meerdere rollen hebben (bijv: bouwcoördinator en leraar). Gedurende 2016 wordt deze verfijning vastgelegd in het systeem waardoor nauwkeurigere informatie kan worden gegenereerd.

	formatie 01-10 2013		formatie 01-10 2014		formatie 01-10 2015	
Formatie SKBO						
(de scholen)						
Leerlingaantal = T-1	4.206		4.206		4.173	
gewogen llnaantal	4.373		4.378		4.351	
aantal groepen	169		173		171	
directie	13,124	4,8%	13,124	4,9%	14,124	5,3%
bouwcoördinatoren (ambulante)	3,9816	1,5%	5,7819	2,1%	5,4013	2,0%
interne begeleiding (zorg)	19,3545	7,1%	18,355	6,8%	17,03	6,3%
leraren	205,664	75,2%	201,17	74,4%	196,51	73,1%
onderwijsassistenten	14,6639	5,4%	14,924	5,5%	16,895	6,3%
onderwijs ondersteunend personeel	16,7942	6,1%	17,086	6,3%	18,895	7,0%
totaal	273,582	100,0%	270,44	100,0%	268,86	100,0%

Aantal groepen conform ratio	168 groepen	168 groepen	167 groepen
Verschild in groepen t.o.v. norm	- 1 groepen	- 5 groepen	- 4 groepen
MT formatie conform norm	20,8 fte	20,8 fte	20,7 fte
Verschild in MT formatie t.o.v. norm	3,7 fte	1,9 fte	1,2 fte
IB formatie conform norm	16,8 fte	16,8 fte	16,7 fte
Verschild in IB formatie t.o.v. norm	- 2,5 fte	- 1,5 fte	- 0,3 fte

BESTUURSVERSLAG JAARREKENING 2015 STICHTING KATHOLIEK ONDERWIJS OSS

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf


AFSPIEGELING D.D. 1 OKTOBER ENIG JAAR

LEEFTIJDSCATEGORIE

	2013		2014		2015		
	Getal	%	Getal	%	Getal	%	
1	15-24	6	2%	2	1%	5	1%
2	25-34	103	29%	100	28%	100	27%
3	34-45	77	21%	82	23%	86	23%
4	46-55	75	21%	69	19%	75	20%
5a	55-60	73	20%	59	17%	64	17%
5b	60+	27	7%	42	12%	47	12%
Totaal		361	100%	354	100%	377	100%

Doelstelling minimaal 25% bezetting door fulltimers

VERHOUDING FULLTIMERS VERSUS PARTTIMERS SKBO

2013	2014		2015			
	Fulltimers	Parttimers	Fulltimers	Parttimers		
Getal	%	%	Getal	%		
128	35%	233	65%	132	37%	
			132	37%	221	62%
			133	35%	244	65%

check 361

353

377

CONCLUSIE Verhouding fulltime-parttime streven minimaal 25% fulltime, realisatie min. 10% hoger.
leeftijdscategorie 24-34 jarigen het grootst

Uitstroomgegevens	2015	wtf
Pensioengerechtigde leeftijd	10	7,3
natuurlijk verloop	2	1
ontbinding/ontslag	5	2,7

BESTUURSVERSLAG JAARREKENING 2015 STICHTING KATHOLIEK ONDERWIJS OSS

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

18 MAART 2016

paraaf


Kengetallen Ziekteverzuim en Ziektefrequentie

Doelstelling	Ziekteverzuimpercentage (ZVP) 5% of lager		Ziekmeldfrequentie (ZMF) 1 of lager.	
	ZVP proc.	ZMF abs.	ZVP proc.	ZMF abs.
Pius X	7,81	0,84	9,4	1,16
Dalton in Balans	5,47	0,5	0,61	0,5
Nicolaas	6,05	1,26	1,36	1,47
Teugelaar	6,38	0,85	6,17	0,93
Fonkeling	10,33	1,06	5,76	0,78
Molenveld	3,89	0,94	8,97	1,1
IKC Regenboog	12,4	0,73	6,41	0,63
Dalton Polderhof	2,13	0,71	2,12	0,84
JF Kennedy	0,54	0,93	0,51	0,52
Korenaer	1,54	0,66	5,37	0,76
MS Elzeneind	2,18	0,35	4,02	0,54
Sterrebos	2,39	0,89	3,2	0,93
Blinkerd	4,26	1,12	5,38	0,86
Gem. SKBO (AF 76)	4,48	0,69	8,12	0,63
Bestuurskantoor				
Totaal	4,99	0,82	4,81	0,90
			ZVP proc.	ZMF abs.
			6,03	0,84
			8,81	0,81
			6,74	1,61
			3,46	1,4
			2,48	0,76
			3,63	0,86
			4,3	0,86
			6,1	0,95
			1,31	0,78
			4,18	0,69
			2,48	0,43
			4,36	0,75
			10,28	1,24
			6,35	0,64
			0,00	0
			4,70	0,97

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf *PF*

Conclusie	Ziekteverzuimpercentage is conform doelstelling, muv lichte afwijking in 2014
	Ziekmeldfrequentie 2012- 2014 conform doelstelling

BESTUURSVER

FINANCIËN & FACILITY

Kengetalen	Norm	2013	2014	2015
Solvabiliteit	>30% (Don)	51,0%	41,1%	62,3%
Kapitalisatie factor	<35% (Don)	20,9%	25,8%	22,8%
Weerstands vermogen	>5% (minimum)			
	>8% (gewenst)	5,7%	5,7%	12,6%
Liquiditeit	50-150% (Don)	85,7%	83,6%	83,4%

Toelichting

Solvabiliteit = eigen vermogen + voorzieningen / balanstotaal
 Kapitalisatiefactor = balanstotaal / totale baten
 Weerstandsvermogen = eigen vermogen / totale baten
 Liquiditeit = liquide middelen + vorderingen / kortlopende schulden
 Weerstandsvermogen stijgt in 2015 als gevolg van invoering componentenmethode met 5,9%. Buiten deze mutatie zou het weerstandsvermogen 6,7% bedragen.

Realisatie begroting vs exploitatie	2013	2014	2015
Begroting	-€ 90.000	-€ 108.000	€ 53.000
Realisatie	€ 663.000	-€ 45.000	€ 238.000
Verschil	€ 753.000	€ 63.000	€ 185.000

Toelichting

In de laatste 3 jaren is een positief resultaat behaald ten opzichte van de begroting. Het resultaat van 2013 wijkt sterk positief af van de begroting als gevolg van extra bekostiging die pas in het laatste kwartaal van dat jaar bekend werd gemaakt en uit is gekeerd.
 Over de 3 jaren is een bedrag van € 1.001.000 toegevoegd aan het vermogen.

Investerings (MIR)	2013	2014	2015
Gebouw	PM	PM	€ 162.000
Inventaris / apparatuur	€ 70.000	€ 393.000	€ 279.000
Leermiddelen	€ 104.000	€ 132.000	€ 104.000
Overigen	€ 3.000	€ 0	€ 0
Totaal	€ 177.000	€ 525.000	€ 545.000

Toelichting

Investerings kennen vanzelfsprekend een grillig verloop over de jaren. In 2013 heeft bewuste sturing plaatsgevonden op het terugbrengen van het investeringsniveau.
 Vanaf 2015 vinden investeringen plaats in gebouwen. Tot die tijd werden deze kosten uit de voorziening onderhouden.

Lasten per leerling	2013	2014	2015
- Huisvestingslasten	€ 277	€ 217	€ 266
- Administratie & Beheer	€ 54	€ 42	€ 19
- Inventaris / app / leermiddelen	€ 188	€ 189	€ 161
- Overige lasten	€ 71	€ 51	€ 47
Totaal	€ 591	€ 498	€ 493

Toelichting

De totale lasten per leerlingen laten een dalend verloop zien. Het grote verschil tussen 2013 en 2014 is onder andere te danken aan het in eigen beheer nemen van administratie en het niet doteren aan de onderhoudsvoorziening.

Lasten	2013	2014	2015
- Energie	€ 244.000	€ 209.000	€ 206.000

Toelichting

VOOR WAARMERKINGSDOELEN
 BDO Audit & Assurance B.V.

BIJLAGE 3 EVALUATIE BELEIDSVORMEN STRATEGISCH BELEID SKBO 2012 – 2016

ONDERWIJS			opmerking
Voorgenomen	Gerealiseerd	Zichtbaar in	
<p>OPBRENGSTGERICHTHEID</p> <p>→ We denken en werken binnen SKBO op alle niveaus opbrengstgericht. (Opbrengstgericht besturen, opbrengstgericht leidinggeven en opbrengstgericht werken) Onder opbrengstgerichtheid verstaan we het bewust, systematisch en cyclisch werken aan het streven naar maximale opbrengsten. Bij opbrengsten gaat het dan om:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ cognitieve resultaten van leerlingen ▪ sociaal-emotionele resultaten ▪ tevredenheid van leerlingen, ouders en vervolgonderwijs. <p>→ Intern toezicht wordt zowel operationeel als instrumenteel gerealiseerd. Hieronder verstaan we: uitvoeren van interne audits op de scholen (operationeel) en het gebruik van MMS, KVL en/of Cito (instrumentele).</p>	+	<p>Onderwijsopbrengsten worden in- en extern gepubliceerd. En bovenal geanalyseerd ten gunste van ontwikkeling van onze leerlingen. Richtlijnen om analyses te beleggen bij degenen die eigenaar moet zijn van de uitkomsten zijn opgesteld (leraar, taal- / rekoördinatoren, IB)</p> <p>Alle scholen volgen systematisch sociaal emotionele ontwikkeling van hun leerlingen, en registreren incidenten. Relatie met CES-principes hierbinnen is ook binnen/vanuit LeidRaad in ontwikkeling.</p> <p>KVL jaarlijks afgenomen in verbeteracties omgezet. Met VO in beeld of onze II-en drie jaar later nog op plek van advies zitten. Audits ook door inspectie positief getoetst</p>	<p>Komt in kengetallen overzicht = basis op orde</p> <p>Gaan naar nieuw instrument</p>
<p>PASSEND ONDERWIJS</p> <p>→ Er wordt binnen SKBO (in samenwerking met het SWV) een dekkend zorgaanbod voor alle kinderen gerealiseerd.</p> <p>→ Alle scholen binnen SKBO hebben de zorg ingericht conform de eisen die de ontwikkeling van passend onderwijs aan ons stelt.</p>	+	<p>Realiseren passend onderwijs is 'n voortdurende ontwikkeling. Kwaliteit van de basisondersteuning idem. TC, RC, IB, leraren presenteren zich groeiend op hun specialisme. Ondersteuningsaanpak binnen de scholen gezamenlijk opgezet (handboek zorg&begeleiding). Groeiende kwaliteit bij de leraar v.w.b. het signaleren, analyseren en begrijpen van de ontwikkelingen in zijn groep en bij individuele leerlingen; o.a. zichtbaar in observaties.</p>	<p>Blijft ook onderdeel Professiona-liseringsplan</p>
<p>OVERIG</p> <p>→ De visie op onderwijs binnen SKBO wordt steeds herkenbaarder in het handelen van alle geledingen.</p> <p>→ SKBO groeit door naar een gemeenschap waarin kennisdeling en kennis maken met elkaar vanzelfsprekend is.</p> <p>→ SKBO onderzoekt de gedachte om in iedere wijk een integraal kindcentrum te realiseren.</p> <p>→ SKBO scholen werken in de voor- en vroegschoolse fase aan de optimale taalontwikkeling van de kinderen (VVE).</p>	+	<p>Missie inhoud gegeven > zie Macon&Marap voorbij jaren + verbondenheid CES</p> <p>Gezamenlijke studiedagen, werkmiddagen expertisenetwerken, MT-DT bijeenkomsten, studiereizen, trainingen</p> <p>1^e volledig IKC geopend, in alle wijken in ontwikkeling</p>	
<p>Wat o.a. nog meer gerealiseerd</p> <p>Al onze scholen in het basisarrangement. Expertisegroepen binnen het netwerk van Intern Begeleiders ingericht We organiseren jaarlijks studiereizen voor collega's van al onze scholen naar de Coalition of Essential Schools. We ontwikkelen onze eigen normen binnen, vanuit de common principles. Collega's vormen ook rondom die common principles lerende netwerken</p>	+	<p>VVE beleid opgesteld en gerealiseerd waaronder gezamenlijke professionalisering met voorschool</p>	

PERSONEEL & ORGANISATIE

Voorgenomen

ORGANISATIE

- Het in de wet "Goed onderwijs Goed bestuur" vastgelegde principe van de scheiding van bestuur en intern toezicht is door SKBO geconcretiseerd en vastgelegd in statuten en reglementen voor RvT, CVB (inclusief managementstatuut SKBO) en GMR. De kern van de inrichting van de organisatie is dat beleid en bestuur in handen is van de professionals en dat de Raad van Toezicht toeziet op het doelmatig functioneren van de organisatie. Deze nieuwe inrichting van de organisatie heeft consequenties voor alle geleidingen:
 - Alle geleidingen investeren in professionele organisatie en cultuur
 - Alle geleidingen leggen verantwoordelijkheid af (ook in het kader van horizontaal verantwoordelijkheden)
- SKBO kent haar samenwerkingspartners en weet hoe ze het contact met hen onderhoudt.

PERSONEEL

- IPB wordt scherper toegespeden op de visie / missie van SKBO.
- IPB wordt geactualiseerd. Er wordt blijvend ingezet op het in beeld brengen en door ontwikkelen van de kwaliteiten van onze professionals in alle geleidingen. Er wordt uitvoering gegeven aan de wettelijke eisen, conform de CAO PO.
 - De bekwaamheidseisen van de Onderwijscoöperatie en Calibris ¹² en NSA ¹³ respectievelijk voor OP, OOP en directie zijn leidend voor de professionele ontwikkeling; ontwikkelafspraken worden vastgelegd in de gesprekscyclus.
 - De invoering van de functiemix vindt plaats binnen de vastgestelde kaders; dit betekent dat SKBO de afgesproken streefpercentages volgt:

jaar	LA	LB	LC	LB op Brinnummer
2010	92%	8%	0%	6%
2011	84%	16%	0%	12%
2012	76%	24%	0%	18%
2013	68%	32% (35%)	1%	24% LB X factor 3 bij niet realiseren LC
2014	58% (54%)	40% (46%)	2%	30% LB X factor 3 bij niet realiseren LC

Wat o.a. nog meer gerealiseerd

We participeren in pilot lerarenregister zodat we enerzijds de verdere ontwikkeling van dat register mee beïnvloeden anderzijds ons eigen digitale bekwaamheidsdossier ontwikkelen waarbinnen onze professionals hun professionalisering vastleggen.

¹² Kenniscentrum voor leren in de praktijk voor Zorg, Welzijn en sport
¹³ Nederlandse Schoolleiders Academie
 BESTUURSVERSLAG JAARREKENING 2015 STICHTING KATHOLIEK ONDERWIJS OSS

Gerealiseerd

- + + + + + + +

Zichtbaar in

Statuten, Reglementen, publiekversies per geleiding, management & controlcyclus waarbinnen verantwoording is georganiseerd. Reguliere afstemming en verantwoording van / met (P)GMR en RvT gerealiseerd. Evaluatie vormgegeven en vastgelegd. Besluitvorming GMR & RvT in jaaverslag opgenomen.

SKBO participeert (pro-)actief in het SWV 30.06, in netwerken binnen en buiten de regio, samenwerking met kinderopvang en collega besturen.

Gerealiseerd / geactualiseerd P-beleid:

- Mobiliteit
- AVR (arbo, verzuim, re-integratie)
- Introductie & begeleiding nieuwe directeuren
- Werving & selectie
- Levensfase Bewust P-beleid
- Beleid onderwijsondersteuners
- Vervangingspool / invallers
- Aanstelling & deeltijdbeleid
- Arbeidsduur & norm/jaartaak
- Professionaliseringbeleid
- Gesprekscyclus contracteren & beoordelen

Jaarlijks is minimaal 1% van het P-budget voor professionalisering ingezet
 Functiemix conform normen geëffectueerd
 Directeuren zijn in het schoolleidersregister geregistreerd.

opmerking

VOOR WAARVERKLINGSGELEIDENDE
 BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

Onder andere in samenwerking met KPCgroep professionaliseringsprogramma's voor diverse doelgroepen ontwikkeld en uitgevoerd / in uitvoering (leraren, onderwijsondersteuners, vertrouwenspersonen, middenmanagement, directeuren). En geven professionals SKBO vorm aan workshops voor en met elkaar (IB-specialismen, ICT, groepsplan, werken met methodes)

KWALITEITSZORG			opmerking
Voorgenomen	Gerealiseerd	Zichtbaar in	
<p>IN- EN EXTERNE VERANTWOORDING</p> <p>→ Opbrengstgericht werken wordt op alle lagen in de organisatie in samenhang operationeel en expliciet zichtbaar in heldere kwalitatieve en kwantitatieve gegevens:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Management en controlcyclus volledig herkenbaar in aansturen en verantwoorden (koppeling aan gesprekscyclus en bekwaamheidsdossier); ▪ MMS volledig online operationeel (leeropbrengsten, inhoudelijke specialisaties, medewerker-, ouder-, kind tevredenheid). <p>→ Handboek KWZ wordt op stichting- en schoolniveau opgesteld en operationeel gemaakt:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ PDCA-cyclus is op alle lagen ingericht; ▪ Collegiale visitatie en interne audit worden structureel georganiseerd. <p>SKBO OP DE KAART</p> <p>→ SKBO wordt weer 'een sterk' merk:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Dat wat onze scholen bindt (zoals gezamenlijke waarden en kwaliteits-eisen) en onderscheid (zoals inhoudelijke specialisaties, zorgprofielen) is helder voor ouders, de gemeente, samenwerkingspartners; ▪ We investeren op kernachtige heldere taal, beelden, websites voor onze herkenbaarheid. 	<p>+</p> <p>+/-</p> <p>+/-</p> <p>+</p> <p>+</p> <p>+</p> <p>+</p>	<p>Volledige management & control gerealiseerd; gezamenlijk macon, meermaals per jaar kwalitatieve en kwantitatieve verantwoording. Resultaat en ontwikkelafspraken voor alle SKBO collega's in relatie tot macon jaarlijks vastgelegd.</p> <p>Alle genoemde gegevens hebben we in beeld en ook online beschikbaar maar; matchen van / binnen systemen (van HR2day tot SharePoint, van DotCom tot mogelijkheden Office 365 en 3 CLO, naar VenstersPO en digitaal PF) tot één integraal systeem niet gerealiseerd...</p> <p>Handboek KWZ in de vorm van opleggers per beleidsterrein en/of richtinggevende uitspraken vastgelegd.</p> <p>Audits structureel ingericht, inmiddels ook professionalisering voor audits-ten ingericht samen met OOG en bij elkaar audits uitgevoerd.</p> <p>Scholen profileren zich op eigen keuzes, onderwijsconcepten, eigen culturele, sociale of andere thema's.</p> <p>We realiseerden krachtige website, bloeiende twitteraccounts, factsheets. Een open transparante verantwoording is geëffectueerd</p>	<p>Eigen kentallen overzicht in ontwikkeling</p>

Wat o.a. nog meer gerealiseerd

We participeerde in pilot inspectie en PO-raad om kwaliteit zelfevaluatie te toetsen / door te ontwikkelen. Maken sinds dien onderdeel uit van lerend netwerk met andere besturen rond dit thema. Beleidsmedewerker onderwijs nam in dit verband deel aan training bij Inspectie Communicatieplan is opgesteld, geactualiseerd met online communicatie.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf 

FINANCIËN & FACILITY

Voorgenomen

FINANCIËN

- SKBO is financieel gezond, bouwt jaarlijks een reserve op 1%,¹⁴ en investeert op basis van beleidsrijke keuzes in de kwaliteit van onderwijs:
 - Onderweg naar Meerjaren begroting, Meerjaren formatieplan per school
 - Van gezamenlijke regels voor beleidsrijke investering (budget voor inhoudelijke specialisaties) naar invulling op businessunit niveau
- Er wordt gewerkt richting budget verantwoordelijkheid dicht bij de uitvoering van onderwijs:
 - Budget verantwoordelijkheid bij beleidsgroepen en inhoudelijke experts in de school;
 - Budget verantwoordelijkheid bij Bouwcoördinatoren.
- Er wordt beleid op alternatieve geldstromen opgesteld en operationeel gemaakt, centraal inkoop beleid wordt verder gerealiseerd:
 - Breder partnerschap ten gunste van centrale inkoop worden gerealiseerd, contractbeheer wordt belegd;
 - Visie op sponsoring, (alternatieve) subsidies, inzet onderbijdrage wordt expliciet.

BEDRIJFSVOERING & FACILITY

- De financiële- en personele administratie wordt (in samenhang) goed belegd.
- De meerjaren investering- en onderhoudsplanning worden conform planning uitgevoerd aansluitend bij nog in te voeren regelgeving ten aanzien van onderhoud schoolgebouwen.

ICT

- De infrastructuur (hardware) wordt alle scholen volledig op orde gebracht, systeem-beheer wordt goed geregeld.
- Meta Management Systeem (MMS) wordt voor iedereen online toegankelijk.
- Document Management Systeem (DMS) wordt voor iedereen online toegankelijk.
- Er wordt binnen SharePoint een digitale tool ingericht voor het in beeld brengen van kwaliteiten van medewerkers SKBO.
- De mogelijkheden binnen SharePoint voor kinderen worden expliciet en er wordt volledige samenhang tussen SKBO- en schoolwebsites gerealiseerd.
- Er wordt een visie op ELO geformuleerd en operationeel gemaakt, kennisdeling op het gebied van ICT binnen en buiten SKBO wordt in heldere structuren belegd:
 - Er worden keuzes gemaakt in ELO en software;
 - ELO wordt in het primaire proces geïntegreerd.

Wat o.a. nog meer gerealiseerd

Samenwerking met Hooghuis versterkt binnen control, financiële administratie. Richtinggevende uitspraken dossier gebouwen zijn opgesteld. Warme overdracht ten aanzien buitenonderhoud onderwijsgebouwen met gemeente Oss geëffectueerd. Continuïteit en voorkomen mogelijke kwetsbaarheid in bedrijfsvoering (door los van administratiekantoor te werken) in samenwerking met Stichting OOG gerealiseerd. DOT.com (> leerlingvolgsysteem) is geëvalueerd; nieuwe keuze per 2016 voorbereid.

Zichtbaar in

We hebben 4 jaren van zeer negatieve exploitatieresultaten om weten te bouwen naar 5 jaren in de plus. En (bescheiden) reserve is opgebouwd. We voldoen aan de financiële kengetallen. Uitgangspunten begroting worden jaarlijks geactualiseerd. Meerjaren bestuursformatie compleet in beeld en op orde. Investerings b.v. digitale omgeving zijn gerealiseerd

Budgetverantwoordelijkheid dicht bij primaire proces wordt jaarlijks in marap verantwoord (niet per definitie bij bouwcoördinatoren)

Centrale inkoop / Europese aanbesteding o.a. gerealiseerd op: diensten, leermiddelen, schoonmaak, ICT (digitale omgeving & hardware), kopiëren

Beleid op alternatieve baten is opgesteld.

Sinds 2013 Personele en salarisadministratie en sinds 2014 ook financiële administratie volledig in eigen beheer. Digitaal factureren ingevoerd. MOP / MIR conform regelgeving geëffectueerd, met Gemeente Oss warme overdracht van buitenonderhoud gerealiseerd. Verantwoordelijkheid genomen in voorbereiding overdracht beheer en onderhoud Hori-zonscholen

Gerealiseerd met centrale inkoop ICT

Zie eerdere beschrijving. Alle info is ook met de online systemen voor F en P toegankelijk; waar mogelijk met elkaar verbonden.

Richtinggevende uitspraken ICT zijn opgesteld en geïmplementeerd.

Sharepoint ingericht, digitale mappenstructuur daarbinnen idem voor le-

deren (op doelgroep) toegankelijk. Digitaal PF in ontwikkeling, moge-

lijkheden binnen HR2day worden verder uitgebouwd. Voor alle leer-

lingen 3CLO als digitale omgeving geëffectueerd. Inmiddels bloeiend

netwerk van ICT-coördinatoren waarmee basisstructuur én verdere ont-

wikkeling van ICT structureel is ingebed in organisatie en scholen. Voor

alle scholen - in samenhang en met eigen keuzes -WordPress websites gerealiseerd

Het matches van, realiseren van continuiteit bin-nen gebruik van vele on-line omge-vingen is en blijft aan-dachtspunt

BIJLAGE 4: MANAGEMENTCONTRACT 2016

onderwijs & kwaliteit 2016 – 2020		mens & middelen 2016 - 2020	
<p>Het kind Het kind is onze LeidRaad. Ieder kind is onze opdracht. We leren het kind en zijn talenten kennen in al zijn eigenheid, creativiteit en diversiteit. Leren en lesgeven is persoonlijk. We leren en werken op basis van respect en vertrouwen met hoge verwachtingen wederzijds.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Creativiteit, spel, spelen en ontwikkeling ▪ EigenAardigheid: anders mogen en durven zijn ▪ Identiteit ▪ passie ▪ Autonomie & Persoonsvorming 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Ons uitgedaagd weten tot voortdurende professionele ontwikkeling + bevoorwaarden daarvan ▪ (Heterogeniteit van) collega's positioneren ▪ Diversiteit in leermiddelen & materialen & omgeving + investeren daarop 	<p>Resultaat 2016 Scholen Binnen én tussen de scholen wordt diversiteit aan expertise van collega's onderkend en gepositioneerd.</p>
	<p>Resultaat 2016 SKBO SKBO realiseert inspiratie-/ambitie middagen gepersonaliseerd leren.</p>	<p>Resultaat 2016 SKBO Over professionalisering wordt kwantitatief en kwalitatief verantwoord</p> <p>Professionaliseringsplan wordt geactualiseerd</p>	
<p>Ruimte We maken ruimte voor onderzoek, vakmanschap en talent. We kiezen voor diepgang. We durven te twijfelen. We stimuleren eigen keuzes. We maken tijd en hebben geduld. Leraren en leerlingen tonen eigenaarschap in de ontwikkeling van zichzelf, de ander, de omgeving. De leerling leert, doet, denkt, maakt, en de leraar stimuleert en ondersteunt.</p>	<p>Resultaat 2016 Scholen De scholen maken zichtbaar hoe de totale ontwikkeling van kinderen wordt gestimuleerd en gevolgd. <i>Hier of bij onderwijs zou VVE / doorgaande lijn kunnen</i></p>	<p>Resultaat 2016 SKBO Herbezinning op onze onderwijs ruimtes</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Beschikbaarheid en inzet (ICT & multi-media) middelen ▪ Herbezinning op zaken als roosters & planningen ▪ Regelruimte in begroting & leerprogramma ▪ De werkelijkheid 'binnen halen' / de werkelijkheid als curriculum 	<p>Resultaat 2016 Scholen De scholen realiseren projecten vanuit de actualiteit / binnen de context van de school.</p>
	<p>Ondernemen & Onderzoeken & Ontwerpen</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ MAKEN (The Makered) ▪ Programmeren ▪ Reflectie ▪ Online ruimte ▪ Durven stoppen met wat we gewend zijn; uit de comfortzone stappen 	<p>Resultaat 2016 SKBO Op ontwikkeling ICT (be-kwaamheidsontwikkeling en middelen) wordt voortdurend geïnvesteerd.</p>	

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf 

	onderwijs & kwaliteit 2016 – 2020	mens & middelen 2016 - 2020
<p>Samen We leren en werken in betekenisvolle verbinding met elkaar en met de werkelijkheid om ons heen. We waarderen diversiteit, daarmee is een school een democratische gemeenschap en draagt er aan bij. Iedereen is verantwoordelijk voor de hele school; we voelen ons er veilig.</p>	<p>▪ Partnerschap ook met ouders & co-creatie ▪ Netwerken & Verbinding ▪ Oss maken & Oss zijn; de bedrijvigheid ▪ Socialisatie / veilig klimaat / goed gedrag ▪ Werk maken van de keten (opvang-onderwijs-vo-mbo-hbo-bedrijven & diensten)</p> <p>Resultaat 2016 SKBO "Osse manieren" zijn uitgewerkt voor SKBO en gedeeld in onze omgeving. <i>(dit zijn wij, zo werken en communiceren wij)</i></p> <p>Resultaat 2016 Scholen Ook in /met betrokkenheid van ouders wordt gewerkt aan gezamenlijke verantwoordelijkheid voor de veilige school.</p>	<p>▪ Structurele samenwerking met bedrijven, instellingen, onderwijs & opvang in de context ▪ Verantwoordelijkheid van een ieder voor de school, de organisatie, de sturing</p> <p>Resultaat 2016 SKBO Vanuit het ontwikkelbelang van kinderen, gevoed vanuit Osse manieren, wordt samenwerking met externen verder verankerd <i>jeugdhulpverlening, politie en justitie, onze collega instellingen.</i></p> <p>Resultaat 2016 Scholen In de context van de school wordt samengewerkt.</p>
<p>Zien & Zijn We ZIJN wat we zeggen en ZIEN elkaar. Leraren en leerlingen laten zien wat ze kennen, kunnen en wie ze zijn. We verantwoordelijk in woord en beeld ons leren en werken, onze keuzes naar ouders, de buitenwereld en naar elkaar.</p>	<p>▪ Kijken / observatie / begrijpen / begrip ▪ Zorg voor elkaar ▪ Resultaat- & ontwikkelverantwoording door en van alle betrokkenen (l- en, leraren, dir, organisatie) ▪ Doen-denken-delen & je uitspreken/staan</p> <p>Resultaat 2016 SKBO We getuigen on- & offline, in- & extern over de kwaliteit van ons werken in woord en beeld.</p> <p>Resultaat 2016 Scholen Nieuwe mogelijkheden voor het presenteren van je ontwikkeling <i>(wat je kent, kunt en wie je bent)</i> worden onderzocht / uitgeprobeerd.</p>	<p>▪ Het goede voorbeeld zijn: we spreken ons uit / staan voor ("Osse manieren") ▪ Deugdelijke gesprekscyclus (E-portfolio) ▪ Collegiale consultatie / auditor zijn</p> <p>Resultaat 2016 SKBO De competenties uit de functieprofielen zijn in onze Gesprekscyclus "Contracteren en beoordelen" geïntegreerd.</p> <p>Resultaat 2016 Scholen Professionele ontwikkeling wordt persoonlijk in E-portfolio en gezamenlijk in school en/of netwerken gepresenteerd en/of vastgelegd.</p>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf 

<p>Onderwijs Ons onderwijs deugt. Leren en lesgeven is intellectueel uitdagend. De kerndoelen zijn voor alle leerlingen. De weg er naar toe verschilt zoals leerlingen verschillen. Alles wordt ingezet voor leren en lesgeven, ook het beschikbare geld.</p>	<p>onderwijs & kwaliteit 2016 – 2020</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Basis op orde & basisvaardigheden ▪ 21 eeuwse vaardigheden & competenties ▪ Techniek & wetenschap ▪ Beeldkennis ▪ Talen / cultuur / communicatie ▪ Kwalificatie > eigen normen daarbij ▪ Wereldwijs 	<p>mens & middelen 2016 - 2020</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Geld dicht bij primair proces ▪ Ons mengen in het onderwijs debat ▪ Interne audits als grondhouding > als gezamenlijke norm bepaling ▪ Passende ratio's ontwikkelen ▪ Anders organiseren stimuleren
	<p>Resultaat 2016 SKBO <i>Passend onderwijs</i> Er wordt voortdurend geïnvesteerd op de kwaliteit van de basisondersteuning > experts werken aan de verankering van en ondersteuning bij beleid op 1 A-vier <i>opsommen onderdelen lichte ondersteuning</i></p>	<p>Resultaat 2016 Scholen <i>Passend onderwijs</i> Leraren investeren voortdurend op de kwaliteit van hun pedagogisch & didactisch handelen <i>basisinstructie / leerlijnen</i> Elke school realiseert met totale team aspecten van beleid op 1 A4 herkenbaar in het primaire proces.</p>
		<p>Resultaat 2016 Scholen De normering bij kengetallen SKBO wordt ter discussie gesteld (en/of ontwikkeld), de sturing erop gerealiseerd. <i>Voorbeelden noemen ?</i></p>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

paraaf


BIJLAGE 5 UITGANGSPUNTEN BEGROTING 2016

datum 18 MAART 2016

UITGANGSPUNTEN

1. SKBO staat voor onderwijskwaliteit binnen budget, voldoet aan de normen van / voor financiële kengetallen. Reguliere dotatie voor voorzieningen ¹⁵ > bij besluit tot componenten methode vervalt dit en afschrijvingen worden gerealiseerd. paraaf *PT*

Kengetal	Norm	SKBO ¹⁶	Toelichting
Solvabiliteit Eigen vermogen + voor- zieningen / Balanstotaal	> 30 % (Don)	41 %	41% van het balanstotaal is gefinancierd met eigen vermogen.
Kapitalisatorfactor Balanstotaal / Baten	< 35 % (Don)	26 %	
Weerstandvermogen Vermogen / baten	> 5% (Intern)	5.7%	Hier worden geen externe normen voor gesteld. Ondergrens is 5%, waarbij gestreefd wordt naar 8%.
Liquiditeit (liq middelen / kortlopende schulden)	50-150% (Don)	84 %	Liquiditeit is op orde.

2. Baten en lasten worden opgenomen daar waar ze kunnen worden beïnvloed. Waarbij voor iedere school en BK en AF76 zelfstandige bedrijfsvoering het streven is; de begroting dient sluitend te zijn, tenzij¹⁷.
Bij het toetsen van de individuele begrotingen wordt naast uitgangspunten rekening gehouden met niet / nauwelijks beïnvloedbare factoren ¹⁸.
3. CES-principe 6 > *Resources dedicated to teaching and learning*
Alles wordt ingezet voor leren en lesgeven: ook het beschikbare geld.
Ons primaire proces is leidend. De streefformatie van een school vanuit het meerjaren bestuursformatieplan is gebaseerd op de volgende ratio's:
- 26 Leerlingen (gewogen) per groep ¹⁹
- 1 fte MT op 210 gewogen leerlingen
- 1 fte IB per 260 gewogen leerlingen
4. Functiemix wordt conform Convenant Leerkracht van Nederland gerealiseerd.
5. Veranderingen in onderwijs- en/of sociale wetgeving evenals bepalingen vastgelegd in de CAO voor het primair onderwijs worden geëffectueerd. Voor 2016:
- effectueren loonakkoord (moet nog in CAO worden vertaald. Verhoging lonen 5.05%; dekking 3% extra rijksbijdragen en 2% lagere pensioenpremies).
- Uitwerking nationaal onderwijsakkoord (ontwikkelingen bekostiging primair onderwijs)
6. Van de personele baten wordt bij elke school minimaal 1% gereserveerd voor professionalisering; welke kwalitatief en kwantitatief wordt verantwoord.
7. Extra investeringen / inzetten budget daar waar positief t.o.v. de begroting is gepresteerd, is mogelijk als:
- SKBO het als totaal kan betalen; de kengetallen op orde zijn. Hierbij geldt voor het weerstand vermogen de streefwaarde van 8% (exclusief eventuele vermogensstijging als gevolg van invoering componentenmethode).
- 75 % van dat positieve begrotingsresultaat – van scholen - kan in de begroting voor het jaar erop opgenomen worden als extra baten. (25 % valt toe aan de algemene reserve).

¹⁵ Vanaf 2015 komen baten en lasten van buitenonderhoud voor eigen rekening SKBO. SKBO vormt voor deze toekomstige uitgaven een voorziening. De middelen die hiervoor specifiek worden uitgekeerd worden in de voorziening geplaatst. Als besloten worden de componentenmethode te gaan hanteren komt de voorziening te vervallen (ten gunste van het eigen vermogen / herwaarderingsreserve, zie toelichting bij punt 7)

¹⁶ Stand 01012015 (conform jaarrekening 2014)

¹⁷ Een negatieve begroting kan goedgekeurd worden wanneer: Anticiperen op krimp – samenhangend met de CAO bijvoorbeeld – niet in één begroting gerealiseerd kan worden. De niet te beïnvloeden gebouwelijke last hoog is. Er sprake is van een aantekening bij basisarrangement van inspectie. Een school die een impuls nodig heeft voor nieuw onderwijsconcept, ontwikkeling van een nieuw perspectief waar we als SKBO (alle geledingen) meerwaarde zien voor onze stichting. Samenhangend met de 'aard' van voornoemde wordt per businessunit een eindtermijn van niet sluitend presteren vastgesteld.

¹⁸ Denk hier aan: huisvesting, omvang bapo/ouderschapsverlof, afwijking tussen werkelijke P-last op businessunitniveau en de hoogte van GPL die er in de bekostiging tegenover staat.

¹⁹ Groepsgrootte: Wanneer een school voor een groep 5 leerlingen naar boven of naar beneden afwijkt van deze ratio moet dit naar tevredenheid verantwoord worden aan de MR van de school en de ouders van de betreffende groep leerlingen.

8. Van de baten van het samenwerkingsverband 30.06 voor lichte ondersteuning a €85 per leerling; wordt €20 per leerling belegd in een noodfonds en €65 per leerling belegd binnen de schoolbegrotingen. Uitgangspunt en procedure van uitputting onder noodfonds "geen enkel kind tussen wal en schip" is opgesteld. Voor begroting van ondersteuningsmiddelen op schoolniveau geldt:
- het dient de basisondersteuning te versterken
 - er is een relatie met het SOP (schoolondersteuningsprofiel)
 - zowel diagnostiek als inzet zorgteam (structurele uitgaven) zijn hierbinnen belegd.

UITVOERING/AANPAK

- Jaarlijks wordt een planning opgesteld voor de begroting waarin wordt vastgelegd wat er van wie op welk moment wordt verwacht (planning 2016 is in week 39 aan alle geledingen gecommuniceerd).
- Realisatie begroting wordt drie ²⁰ maal per jaar binnen management & control verantwoord, twee maal per jaar als onderdeel van een volledige kwantitatieve en kwalitatieve managementrapportage
- In AF76 wordt enkel nog centrale zorg, en vervanging ondergebracht. De lasten van het bestuurskantoor omvatten de lasten van bestuur, personeel bestuurskantoor, (software)kosten van financiële en salarisadministratie. Lasten van BK en AF76 worden naar rato doorbelast aan de scholen.
- Controllers van SKBO en OOG controleren elkaars werkzaamheden op hoofdlijn
- Evenals in voorafgaande jaren wordt als basis het begrotingsmodel van de PO-raad gehanteerd voor het berekenen van de rijksbijdragen. Loonkosten worden op basis van werkelijke historische lasten begroot (HR2DAY), gecorrigeerd voor verwachte aanpassingen in sociale premies en pensioenen (ABP, PO-raad, ministerie).
 - MIR en MOP zijn geactualiseerd. Uitgaven uit de goedgekeurde MIR boven de € 5.000 kunnen pas plaatsvinden na toetsing door PF en controller. Als besloten worden de componentenmethode te gaan hanteren zullen uitgaven voor groot onderhoud worden behandeld zoals reguliere investeringen en worden opgenomen in de MIR.
 - In de begroting van scholen wordt formatie opgenomen (gemiddeld 1.5% van de formatie onderwijzend personeel) om de vervanging van rechtspositioneel verlof, duurzame inzetbaarheid en ziekte van OOP op te vangen.
- SKBO kent een aantal voorzieningen (onderhoud, spaarverlof en jubileum). In het begrotingstraject wordt getoetst of de hoogte van de voorziening in de pas loopt met de verwachte toekomstige uitgaven. Voor de voorziening onderhoud geldt specifiek dat samen met de Raad van Toezicht en de accountant wordt bezien of een overstap naar de zogenaamde componentenmethode, waarbij onderhoudskosten worden geactiveerd en afgeschreven en de voorziening komt te vervallen, kan worden bewerkstelligd.

RISICOPARAGRAAF

De begroting is een best mogelijke financiële inschatting van de toekomst. Feit blijft dat we de toekomst nooit helemaal kunnen voorspellen. De dag-dagelijkse werkelijkheid in een onderwijsorganisatie van deze omvang is per definitie een complexe. Het streven naar een weerstandsvermogen van 8 % is er dan ook op gericht om flexibel te kunnen anticiperen op die werkelijkheid. In deze paragraaf worden de grootste risico's benoemd en waar mogelijk gekwantificeerd. De genoemde risico's beperken zich tot risico's die in potentie een substantiële invloed kunnen hebben op de totale exploitatie, waarbij een grens van € 100.000 wordt gehanteerd.

Risico omschrijving	Consequentie van het optreden van het risico	Mate van waarschijnlijkheid	Inschatting bedrag	Maatregel
1. Onvoorspelbare overheidsfinanciering	Lagere baten per leerling	Hoog	1% van de rijksbijdragen staat gelijk aan €200.000	Actualiteiten volgen, kostenniveau (formatie) aanpassen op beschikbare middelen (ratio's). Steeds hanteren meest recente begrotingsmodel.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

²⁰ In februari wordt de juistheid van de personele begroting getoetst. In voorbereiding en realiseren van meerjarenbestuursformatie (mei/juni) wordt vanuit meest recente gegevens

				Rijksbegroting 2016 kennen nog geen verrassingen.
2. Onjuiste inschatting van de hoogte van rijksbijdragen	Lagere baten per leerling	Laag	1% van de rijksbijdragen staat gelijk aan €200.000	Kwetsbaarheid verkleinen & continuïteit waarborgen door in M&C samen te werken (OOG, Hooghuis). Werken met PO-raad model laat vanuit kalenderjaar 2015 stabiel beeld zien
3. Niet of onvoldoende in kunnen spelen op leerling krimp.	Te hoge (personele) lasten	Laag	Rijksbijdragen per leerling € 5.500, waarvan ruim € 4.500 als personele last wordt ingezet	Meerjaren bestuursformatieplan jaarlijks updaten; krimp in relatie tot natuurlijke uitstroom is scherp in beeld. Leerlingkrimp kan ruimschoots worden opgevangen door uitstroom personeel.
4. Claims / klachten van stakeholders (ouders, leerlingen, medewerkers)	Imago- en/of financiële schade	Middel	PM Sterk afhankelijk van aard van claim / klacht	Juridische bijstand inschakelen + waar nodig procedures aanpassen Meer expliciet zijn over wie we zijn, onze norm en de wijze waarop we die handhaven.
5. Onvoldoende beheersing van de kosten en budgets	Kostenoverschrijding	Middel	1% van materiele kosten is € 30.000	Strakkere sturing vanuit CvB en Planning & Control.
6. Niet/onvoldoende functionerende medewerkers ²¹	Lage onderwijskwaliteit en/of extra loonkosten	Middel	1 fte kost op jaarbasis € 60.000 - € 65.000	Professionalisering, inzetten p instrumenten.
7. Hoger ziekteverzuim	Meer vervanging nodig	laag	Malusregeling vanuit vervangingsfonds. 1% extra ziekteverzuim > € 75.000 - € 100.000 extra lasten	Monitoren ziekteverzuim en tijdig opstarten verzuimbegeleiding. Actueel ziekteverzuim 5%.
8. Achterstallig onderhoud gebouwen / overdracht Horizontalscholen	Extra huisvestingslasten	Hoog	PM	Deugdelijke MOP (ook extern getoetst). Overdracht horizontalscholen pas accepteren wanneer aan gestelde voorwaarden is voldaan.
9. Verplichtingen vanuit Wet Werk en zekerheid / en veranderende regelgeving VF/PF	Extra personele lasten. Te laat kunnen anticiperen op invoering maatregelen.	middel	1 fte kost op jaarbasis € 60.000 - € 65.000. Transitievergoeding kost +/- 1/3 ^e maandsalaris per dienstjaar.	Procedures steeds actueel houden. Wet en regelgeving blijvend volgen. Uittreden vervangingsfonds onderzoeken in 2016. Gesprekscyclus optimaliseren (medewerkerstevredenheid)

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

datum

18 MAART 2016

paraaf

PF

²¹

Voor meerjarenperspectief wordt dit risico inmiddels als "hoog" benoemd: Wij zien ons o.a. door het opschuiven AOW leeftijd / pensioen grens in combinatie met wat de huidige beroepspraktijk van leraren verlangd voor de nodige uitdagingen geplaatst. Voor 2016 stellen we dat ons levensfasebewust personeelsbeleid geactualiseerd moet worden om zo ook meer pro-actief zaken in gaan zetten + dienen we meer feitelijk - ook in kwantitatieve gegevens - de consequenties inzichtelijk te maken.

Begroting 2016 per verdichting per school																
	Bestuurs kantoor	AF76	Plus X	In Balans	Nicolaas school	De Teugelaar	De Fonkeling	Het Molenveld	IKC Regenboog	Polderhof de Kennedy	John F. Kennedy	De Koraat	Elzeneind Sterrebos	De Blinkerd	Totaal	
	101	102	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	
Totaal Rijksbijdragen	1.120.000	100.000	1.141.402	1.529.519	1.618.287	1.042.018	3.227.633	1.388.840	906.627	1.752.524	627.898	1.778.308	1.248.904	1.494.406		
Totaal overige baten	10.000	328.094	39.260	67.271	62.965	29.185	114.307	114.397	53.124	65.140	27.757	55.048	47.228	120.565	7.475	
Totaal baten	1.130.000	428.094	1.180.662	1.596.790	1.681.252	1.071.203	3.341.940	1.503.237	959.751	1.817.664	655.655	1.833.356	1.296.132	1.614.971	817.387	20.928.094
Lonen en salarissen	550.925	302.929	1.019.541	1.327.946	1.372.141	854.966	2.771.741	1.269.784	747.632	1.543.672	543.379	1.541.505	1.024.098	1.357.723	689.511	
Extern Personeel	145.000	32.400	35.460	18.941	61.700	41.775	62.900	6.650	57.600	15.435	18.054	33.015	31.000	28.500	15.500	16.917.492
Overige personele lasten	144.000	3.000	18.070	22.000	25.500	22.194	56.750	26.700	30.750	36.750	10.100	41.300	32.000	31.450	9.250	603.930
Uitkeringen																509.814
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	6.200	1.000	26.050	25.287	42.303	27.231	58.308	32.880	27.403	60.803	21.277	32.371	31.735	49.274	14.063	456.184
Huurlasten	46.000				9.000		1.400									56.400
Onderhoud			2.290		5.000	3.450	2.000	3.400	850	6.860	3.400	5.300	3.200	5.450	2.000	43.200
Energiekosten			15.825		23.450	10.400		33.000		27.400	19.250	26.000	23.691	30.500	20.647	230.163
Schoonmaaklasten			23.754	500	40.000	25.550	1.000	32.700	100	35.200	22.000	40.000	25.000	22.000	12.164	279.968
Heffingen			2.130	80.000	9.000	1.050	170.000	4.300	40.000	2.625	1.872	4.125	600	14.600	800	331.102
Administratie en beheer	31.600		5.325	9.850	12.550	7.220	36.400	12.701	7.600	13.060	7.255	12.350	14.500	12.806	6.925	190.142
Leermiddelen, inv en apparatuur	55.500	1.000	31.800	32.600	56.500	39.050	97.500	50.300	38.000	40.098	23.000	41.450	31.250	42.750	18.900	599.698
Overige lasten	100.500	82.800	7.060	18.955	21.145	9.837	47.163	11.080	6.027	11.195	5.017	11.485	36.495	10.645	3.877	383.281
Dotaties aan voorzieningen			22.233	26.193	14.339	24.258	51.738	20.888	13.063	14.905	8.811	12.760	27.600	27.554	21.225	285.568
Totaal lasten	1.079.725	423.129	1.209.538	1.562.272	1.692.628	1.066.980	3.356.899	1.504.382	969.026	1.808.003	683.416	1.801.661	1.281.169	1.633.252	814.863	20.886.942
Resultaat	50.275	4.965	-28.876	34.517	-11.376	4.222	-14.959	-1.145	-9.275	9.662	-27.761	31.695	14.963	-18.280	2.525	41.152
Resultaat als % van de totale baten	4,4%	1,2%	-2,4%	2,2%	-0,7%	0,4%	-0,4%	-0,1%	-1,0%	0,5%	-4,2%	1,7%	1,2%	-1,1%	0,3%	0,2%
Personelelasten als % totale baten	61,6%	78,3%	89,4%	84,3%	85,3%	83,7%	84,8%	84,9%	83,9%	85,8%	85,6%	85,9%	81,4%	85,8%	86,3%	83,7%
Huisvestingslasten als % totale baten	4,1%		3,7%	5,0%	5,1%	3,8%	5,2%	4,9%	4,3%	4,0%	7,1%	4,1%	4,0%	4,5%	4,4%	4,5%
Overige lasten als % totale baten	29,9%	20,5%	9,4%	8,4%	10,3%	12,1%	10,4%	10,3%	12,8%	9,7%	11,5%	8,3%	13,4%	10,8%	9,1%	11,6%
Totale lasten als % totale baten	95,6%	98,8%	102,4%	97,8%	100,7%	99,6%	100,4%	100,1%	101,0%	99,5%	104,2%	98,3%	98,8%	101,1%	99,7%	99,8%

BIJLAGE 6 TOELICHTING OP EXPLOITATIECIJFERS 2015

Jaarcijfers 2015	Begroting 2015	Realisatie 2015	Afwijking
Rijksbijdragen	€ 19.173.137	€ 19.306.495	€ 133.358
Overige baten	€ 1.271.449	€ 1.373.917	€ 102.468
Totale baten	€ 20.444.586	€ 20.680.412	€ 235.826
Salarissen en uitkeringen	€ 16.600.135	€ 16.825.294	€ -225.159
Afschrijvingskosten	€ 460.247	€ 561.675	€ -101.428
Dotaties aan voorzieningen	€ 288.868	€ -48.356	€ 337.224
Overige kosten	€ 3.042.153	€ 3.103.430	€ -61.277
Totale lasten	€ 20.391.404	€ 20.442.042	€ -50.639
Resultaat	€ 53.183	€ 238.370	€ 185.187

Toelichting

Het jaarresultaat is met €238K beter dan begroot. Voor een deel wordt dit veroorzaakt door de stelselwijziging in verband met de componentenmethode (€94K). Daarnaast zijn zowel de baten als de lasten hoger als gevolg van het anticiperen op een nieuwe CAO. Hieronder worden afwijkingen in baten en lasten verder toegelicht.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **18 MAART 2016**

Baten = €235K**Rijksbijdragen: + € 133K**

- Extra bekostiging ivm loonafspraken (2,89% x 5/12^e): + €191K
- Groeibekostiging niet begroot: + €193K
- extra middelen lerarenbeurs: €47K
- Andere toerekening van extra middelen aan kalenderjaren 14/15 ipv: -/- €162K
- Uitkeringskosten UWV + Bovenwettelijke uitkeringen: -/- €176K

paraaf *PF*

Overige baten: + € 102K

- restitutie vanuit het vervangingsfonds over 2014: +40K
- extra loonkostensubsidie als gevolg van in dienst nemen IBN medewerkers: +15K
- Vergoedingen vanuit het vervangingsfonds voor externe vervangingen: +10K
- Vergoedingen vanuit TOV voor kantoorkosten en inzet beleidsmedewerker: + 15K

Lasten = -/- €51K**Loonkosten: -/- 225K**

De loonkosten zijn hoger doordat er extra uitbetalingen zijn vooruitlopend op de nieuwe CAO (eenmalige uitkering 328 + 500 per fte en 1,25% extra loon per 1 sept → totaal € 320K). Daar staat tegenover dat de pensioenlasten lager zijn dan begroot (+ 180K). Buiten deze externe factoren wijken de loonkosten af vanwege het in dienst nemen van enkele medewerkers van IBN (50K) en het formeren van instroomgroepen (60K). Buiten de instroomgroepen is de formatie conform begroting ingezet.

Afschrijvingskosten: -/- 101K

Afschrijvingskosten zijn 147K hoger als gevolg van invoering componentenmethode. Aan de andere kant zijn de lasten lager door het onterecht begrote van afschrijvingen op volledig afgeschreven activa.

Dotaties aan voorzieningen: + 337K

Dotatie aan de onderhoudsvoorziening vervalt vanwege de invoering van de componentenmethode (+292K). Daarnaast is er vrijval van spaarverlof als gevolg van uitbetaling en opname (+51K).

Overige kosten: -/- 61K

De lasten van extern personeel zijn lager dan begroot (o.a. in dienst nemen IBN +50K). Overige personeelskosten zijn 60K hoger door uitbetaling spaarverlof en hogere kosten van deskundigheidsbevordering (inzet KPC, studie directie).

Huisvestingslasten zijn hoger doordat als gevolg van de invoering van de componentenmethode meer lasten voor klein onderhoud zijn geboekt (- 53K). Daarnaast zijn de lasten van de horizonscholen hoger; met name door naheffing sanitaire kosten 2012-2015 - 67K)

Kosten van repro zijn 87K lager als gevolg van afsluiten nieuw contract.