



# JAARVERSLAG 2017





# Inhoud...

VOORWOORD	PAGINA 3
ALGEMENE OMSCHRIJVING VAN DE ORGANISATIE	PAGINA 4
ORGANISATIE/ORGANIGRAM	PAGINA 5
VERSLAG INTERNE TOEZICHTHOUDER	PAGINA 6,7
TOEKOMSTPARAGRAAF MET BELEID KOMENDE PERIODE	PAGINA 8
OVERZICHT PCO-N BESTUUR	PAGINA 9
ONDERWIJS EN ORGANISATIE	PAGINA 10
LEERLINGAANTALLEN 2015-2020	PAGINA 11
ONTWIKKELINGEN 2017	PAGINA 12
PERSONEEL	PAGINA 13, 14, 15
HUISVESTING, FINANCIËN EN BEGROTING	PAGINA 16
CONTINUÏTEITSPARAGRAAF, BESCHRIJVING VAN DE BELANGRIJKSTE RISICO'S EN ONZEKERHEDEN, TREASURYSTATUUR EN ACCOUNTANT	PAGINA 17



# Voorwoord...

Het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) heeft bepaald dat ieder bevoegd gezag jaarlijks verantwoording moet afleggen over het door het bestuur gevoerde beleid met betrekking tot de door de overheid bekostigde onderwijsinstellingen.

Deze verantwoording wordt afgelegd door middel van een jaarverslag over het voorgaande kalenderjaar. Tevens zijn de besturen verplicht dit jaarverslag te laten controleren door een accountant die de controle in ieder geval uitvoert op basis van het controleprotocol dat het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap heeft vastgesteld.

Op hoofdlijnen wordt in dit verslag ingegaan op het gevoerde algemene beleid van de organisatie en het beleid ter zake van de scholen. Van het beleid omtrent de doelmatige besteding van de beschikbare middelen wordt in de jaarrekening gedetailleerd verantwoording afgelegd.

Met dit jaarverslag verantwoordt het bevoegd gezag zich tevens voor het gevoerde beleid naar ouders, werknemers en Medezeggenschapsraad.

De voorlopige jaarrekening is ter beoordeling voorgelegd aan de onafhankelijke accountant. Na de goedkeurende controleverklaring van de accountant wordt de jaarrekening definitief vastgesteld in de eerstvolgende bestuursvergadering.

Stichting PCO-N biedt goed onderwijs aan leerlingen in de leeftijd van 4 -12 jaar. Dit gebeurt op vier basisscholen in Nieuwleusen. Twee scholen bevinden zich in de kern en twee scholen zijn gesitueerd in het buitengebied. Het accent van het onderwijs ligt op een ononderbroken ontwikkeling van ieder kind. De Stichting is constant onderhevig aan veranderingen door interne en externe invloeden. Voor Stichting PCO-N is het belangrijk een koers aan te geven voor de komende jaren en duidelijk te maken waar haar focus op gericht is. De koers is verwoord in het Strategisch beleidsplan 2016-2019 met het motto:

**“SAMEN GROEIEN OP EIGEN WIJZE”**

Namens het bestuur,  
O.Wiersma  
Directeur/bestuurder



## ALGEMENE OMSCHRIJVING VAN DE ORGANISATIE...

### TENAAMSTELLING

Onze organisatie draagt de naam: Stichting PCO-N (Stichting Primair Christelijk Onderwijs Nieuwleusen). De statuten zijn voor het laatst gewijzigd op 22 juni 2016. De rechtspersoon is geregistreerd onder nummer 05083659 bij de Kamer van Koophandel.

### GESCHIEDENIS EN PROFIEL

De organisatie in de huidige vorm is ontstaan per 1 januari 2007 en valt onder de Vereniging voor Christelijk Primair Onderwijs Nieuwleusen (VCPO-N), die opgericht is op 16 juni 1999. De organisatie omvat de scholen:

- Het Kompas
- De Meele
- De Wegwijzer
- De Zaaier

### JURIDISCHE STRUCTUUR

De Stichting is een rechtspersoon met volledige rechtsbevoegdheid die zich blijkens de statuten of reglementen het geven van onderwijs ten doel stelt zonder daarbij het maken van winst te beogen. Dit laatste behoort overigens tot de voorwaarden voor bekostiging/instandhouding van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap.

### ORGANISATIESTRUCTUUR

Binnen de organisatie wordt gewerkt met een toezichthoudend en een uitvoerend deel van het bestuur. De dagelijkse leiding van de organisatie ligt bij de directeur/bestuurder. Alle vier scholen worden aangestuurd door een directeur.

### TAAKVERDELING PCO-N BESTUUR

#### UITVOEREND DEEL (EIND 2017)

Dhr. R. Zandink	Penningmeester
Dhr. P. Belderink	Algemeen lid
Dhr. O. Wiersma	Directeur/bestuurder

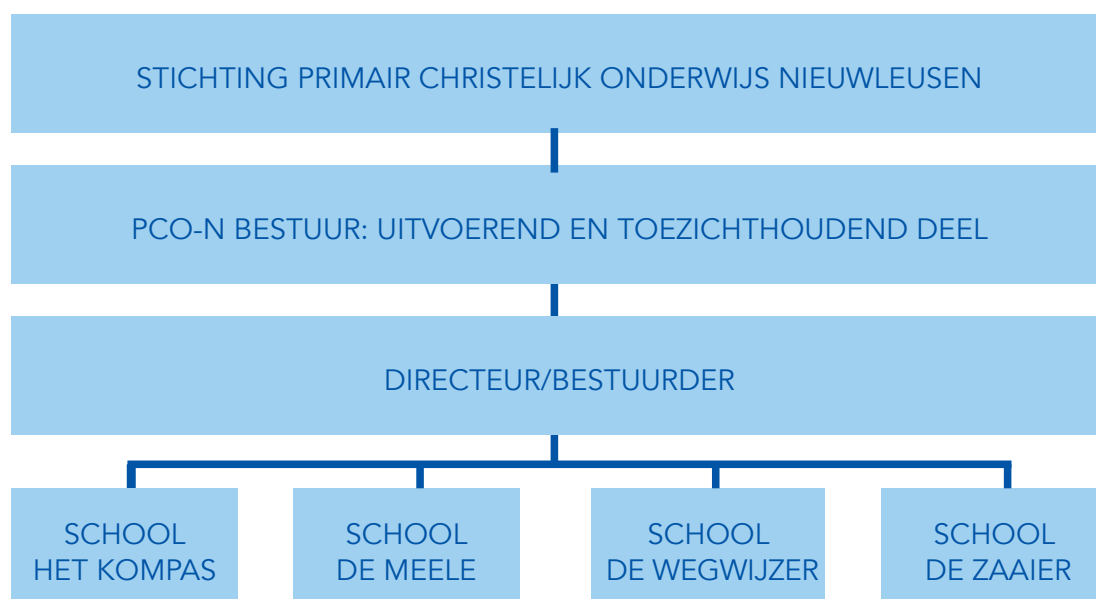
#### TOEZICHTHOUDEND DEEL (EIND 2017)

Dhr. B. Eikelboom	Voorzitter
Mevr. L. Wiersma	Secretaris
Dhr. W.J. Uilen	Algemeen lid
Mevr. H. Vreeburg-Vos	Algemeen lid

### DOELSTELLING

De hoofddoelstelling van het onderwijs binnen Stichting PCO-N is:

- Het stichten en instandhouden van scholen voor primair onderwijs zoals omschreven in de grondslag van de statuten.
- Het geven van onderwijs in de zin van de Wet op het primair onderwijs.
- De bevordering van alles wat strekken kan om de christelijke opvoeding door schoolonderwijs te steunen.



## VERANTWOORDING VOOR HET JAARVERSLAG

Het bestuur is verantwoordelijk voor de samenstelling en inhoud van het jaarverslag. T.a.v. het vorige verslag zijn er geen belangrijke wijzigingen opgetreden in 2017 met de toevoeging dat er bewust is geïnvesteerd in extra onderwijskundige ondersteuning op de vier scholen.

## HORIZONTALE VERANTWOORDING

Het verslag is geschreven voor de leden van de medezeggenschapsraad, ouders en de personeelsleden in dienst van de organisatie alsmede voor de bekostigende instelling, het Ministerie van het Onderwijs.

## BELEGGEN EN BELENEN

De Stichting heeft een treasury statuut en heeft geen middelen in een beleggingsfonds gestort. De beschikbare middelen zijn opgenomen in een spaarrekening.

## GOED ONDERWIJS, GOED BESTUUR

De tweede kamer heeft op 17 september 2009 ingestemd met wetsvoorstel "Goed onderwijs, goed bestuur". In 2010 heeft het bestuur het besluit genomen om deze code te volgen. In de statuten van 2012 wordt uitvoering gegeven aan de code door scheiding van taken tussen bestuur en toezichthouder.

## OVERZICHT VAN DE SCHOLEN



De Meele  
Meeleweg 120  
7711 EP Nieuwleusen  
Directeur:  
dhr. G.R. Smit



De Wegwijzer  
Meidoornstraat 10  
7711 KV Nieuwleusen  
Directeur:  
dhr. W.H Cornelisse



Het Kompas  
Petersweg 2  
7711 GC Nieuwleusen  
Directeur:  
dhr. G.R. Smit



De Zaaier  
Zandspeur 11  
7711 HE Nieuwleusen  
Directeur:  
mevr. H.G. Ruitenber



## VERSLAG INTERNE TOEZICHTHOUDER...

In 2017 heeft het bestuur 7 maal structureel vergaderd waarvan 2 keer met het managementteam. Het uitvoerend deel van het bestuur heeft 6 keer vergaderd. In 2012 is een scheiding aangebracht tussen het toezichthoudende en het uitvoerende deel van het bestuur. Het uitvoerend deel van het bestuur legt zich toe op de hoofdlijnen van het beleid en houdt toezicht op de uitoefening van taken en verantwoordelijkheden en het functioneren van de scholen en de schooldirecteuren. Tevens is het verantwoordelijk voor het vaststellen van documenten die op last van de overheid verstrekt dienen te worden (schoolgids, Strategisch Beleidsplan, diverse verantwoordingen).

Het uitvoerend deel van het bestuur stelt ten behoeve van de Stichting PCO-N een Strategisch Beleidsplan op voor vier jaar en als afgeleide daarvan een jaarplan vast en is voor de uitvoering daarvan verantwoordelijk. Het Strategisch Beleidsplan wordt door het toezichthoudend deel van het bestuur getoetst aan het door het algemeen bestuur vast te stellen bestuurlijk toetsingskader, waarin over elk van de in het volgende lid genoemde beleidsterreinen kaders worden geformuleerd. Het Strategisch Beleidsplan omvat uitspraken betreffende de volgende beleidsterreinen:

- Onderwijs
- Identiteit
- Personeel en Organisatie
- Financiën & Beheer
- Communicatie & PR

Het uitvoerend deel van het bestuur heeft voorafgaande goedkeuring van het toezichthoudende deel van het bestuur nodig voor het nemen van besluiten als genoemd in artikel 10, derde lid van de statuten.

Het betreft:

- A. Het vaststellen van de (meerjaren)begroting en wijzigingen van de (meerjaren)begroting.
- B. Het vaststellen van de jaarrekening, het treasury statuut en het jaarverslag.
- C. Het vaststellen van het meerjaren strategisch plan van de stichting als geheel.
- D. Het vaststellen van het bestuurs- en managementstatuut.
- E. Het vaststellen van een integriteitsregeling.
- F. Het stichten, opheffen, fuseren of afsplitsen van een school of delen daarvan, daaronder mede verstaan het aangaan/beëindigen van duurzame samenwerkingsrelaties met derden.
- G. Ingrijpende reorganisaties, waaronder in ieder geval moet worden verstaan het gelijktijdige of binnen een kort tijdsbestek beëindigen van de arbeidsovereenkomsten dan wel ingrijpend wijzigen van de arbeidsvoorwaarden van meer dan 10% van de in dienst van de stichting zijnde personeelsleden.
- H. Aangaan van geldleningen.
- I. Een aanvraag tot faillissement of surseance van betaling.

De schooldirecteuren verstrekken jaarlijks, op de met het uitvoerend deel van het bestuur afgesproken tijdstippen, de onderstaande informatie:

- Het schoolplan.
- De schoolbegroting.
- Een jaarverslag, waarin zij in elk geval melding maken van de onderwijskundige ontwikkelingen en de ontwikkelingen op het terrein van personeels- en organisatiebeleid.

Het toezichthoudend deel van het bestuur is in elk geval belast met:

- Het goedkeuren van de begroting en het jaarverslag en, indien van toepassing, het strategisch meerjarenplan van de stichting.
- Het toezien op de naleving door het bestuur van wettelijke verplichtingen, de code voor goed bestuur, bedoeld in artikel 171, eerste lid, onderdeel a, van de Wet op het primair onderwijs, en de afwijkingen van die code.
- Het toezien op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van de scholen.
- Het aanwijzen van een accountant als bedoeld in artikel 393, eerste lid, van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek die verslag uitbrengt aan de toezichthoudende bestuursleden.
- Het jaarlijks afleggen van verantwoording over de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden, bedoeld onder A. tot en met D. in het jaarverslag.

Daarnaast worden tot de verantwoordelijkheden van het toezichthoudend deel van het bestuur gerekend:

- Het klankbord dan wel adviserende functie t.o.v. het uitvoerend deel van het bestuur.
- De verantwoordelijkheid als werkgever voor de directeur-bestuurder.
- De verantwoordelijkheid voor vervanging van de directeur-bestuurder bij diens langdurige afwezigheid.
- De goedkeuringsbevoegdheden van het toezichthoudend deel van het bestuur als vermeld in artikel 9, tweede en derde van de statuten en in artikel II.3., negende lid, van het bestuurs- en managementreglement.

## INTERN RISICOBEBEERSING- EN CONTROLESYSTEEM

Jaarlijks wordt in november een start gemaakt met het opstellen van de begroting van het nieuwe kalenderjaar. De bestaande begroting en realisatie van het lopende jaar worden hierbij als uitgangspunt genomen. De directeur geeft o.a. aan de hand van het meerjarenbeleid en de personele mutaties aan welke uitgaven en inkomsten worden verwacht.

Administratiekantoor Akorda levert input t.a.v. ministeriële vergoedingen e.d. Samen met Akorda wordt de begroting verder ingevuld en gecontroleerd evenals de meerjarenbegroting. De begroting wordt vastgesteld binnen het bestuur en ook de Medezeggenschapsraad geeft goedkeuring.

In april wordt het formatieplan opgesteld door de directeur/bestuurder. Akorda rekent de personele formatie door en vervolgens wordt de formatie doorgesproken binnen het bestuur. Ook de Medezeggenschapsraad geeft goedkeuring aan het formatieplan.

Periodiek ontvangen de scholen de tussentijdse rapportages van het administratiekantoor Akorda. Deze cijfers worden in de bestuursvergadering besproken. Hierbij geeft de directeur/bestuurder een toelichting.

Deze tussentijdse rapportages hebben betrekking op zowel personele als materiële kosten. Elke periode wordt gekeken of er volgens de begroting wordt gewerkt.

De facturen worden volgens het 4 ogen principe behandeld, eerst door de administratief medewerkster die de nota's controleert en klaarzet voor betaling, daarna door de directeur die controleert en accordeert.

De interne beheersing van de processen binnen de Stichting PCO-N is primair een verantwoordelijkheid van het bestuur. Monitoring vindt plaats vanuit bestuur en directie en vanuit het administratiekantoor Akorda, onder meer door het uitvoeren van onderzoeken op de naleving van maatregelen en procedures. Hierdoor kan snel worden ingespeeld op mogelijke overschrijdingen van gedecentraliseerde budgetten.

Het uitvoerend deel van het bestuur, ondersteund door een adviseur van Akorda bewaken tevens de opvolging van de door de externe accountant, medewerkers van Akorda en eventuele overige partijen gedane aanbevelingen op het gebied van interne beheersing.





## TOEKOMSTPARAGRAAF EN BELEID KOMENDE PERIODE...

### STRATEGISCH BELEID

In 2016 is het vorige Strategisch Beleid geëvalueerd en is een nieuw Strategisch Beleidsplan voor de stichting geschreven. Stichting PCO-N is trots op de bereikte resultaten van de afgelopen jaren. Bij de tot stand koming hebben meerdere geledingen actief geparticipeerd. De realisatie van het Strategisch Beleidsplan en de daaruit voortvloeiende jaarplannen beschouwen we dan ook als een gedeelde verantwoordelijkheid van de te onderscheiden geledingen binnen de stichting.

### SCHOOLPLAN

In 2015 zijn de schoolplannen geschreven voor de periode 2015-2019, voor een periode van 4 jaar. De schoolplannen zijn afgestemd op het Strategisch Beleidsplan en gekoppeld aan de schoolspecifieke ontwikkelplannen. De schoolplannen zijn geschreven door de directies in samenspraak met de teams. De schoolplannen worden vertaald naar jaarplannen en aan het eind van ieder schooljaar wordt het jaarplan geëvalueerd en bijgesteld.

### PASSEND ONDERWIJS

De invoering van Passend Onderwijs heeft veel impact op de onderwijsorganisatie en op de dagelijkse onderwijspraktijk. Besturen hebben te maken met de zorgplicht van Passend Onderwijs en moeten iedere aangemelde leerling begeleiden naar de juiste school. De scholen stellen zorgprofielen op waarbij het ondersteuningsaanbod (de breedtezorg) wordt omschreven en de mogelijkheden in het kader van Passend Onderwijs worden aangegeven. Het vormgeven van Passend Onderwijs vraagt veel van de leerkrachten in de dagelijkse praktijk. Het verder ontwikkelen en uitbreiden van de professionaliteit is van wezenlijk belang en daarnaast moet constant geïnvesteerd worden in de relatie leraar, ouder en leerling. In 2013 is een nieuw Samenwerkingsverband "Veld, Vaart en Vecht" opgericht waarin onze stichting participeert.

### KRIMP

De leerlingprognoses voor de komende jaren geven een daling van de instroom van leerlingen aan. Dit geldt voor de gehele regio. Dit betekent dat er geanticipeerd moet worden op een situatie waarbij er minder financiële middelen beschikbaar zullen zijn en er geen nieuw personeel aangenomen gaat worden. Voor de directeuren betekent de situatie dat er een groter beroep wordt gedaan op hun financiële management kwaliteiten.

## FUNCTIEMIX

De invoering van de functiemix in de CAO PO heeft ertoe geleid dat er binnen de Stichting PCO-N een procedure is opgesteld waarin duidelijk wordt gemaakt wanneer en onder welke voorwaarden leraren kunnen doorschuiven naar een hogere functie. Deze functiemix draagt bij aan de competentieontwikkeling van leerkrachten en zal de komende jaren van invloed zijn op de beleidskeuzes van de Stichting. Door de krimp loopt de formatie de komende jaren terug en om te voorkomen dat personeelsleden in de RDDF worden geplaatst heeft de functiemix niet de hoogste prioriteit maar wordt gekozen voor behoud van werkgelegenheid.

## HUISVESTING

De gemeente Dalfsen heeft de stichting uitgenodigd om te participeren in een nieuw te ontwikkelen dorpscentrum. In dit centrum worden vele voorzieningen gehuisvest waaronder primair en voortgezet onderwijs, bibliotheek, sportvoorzieningen en voor- en vroegschoolse opvang. In 2017 zijn verkennende onderzoeken gedaan naar welke partijen gaan participeren in dit nieuwe centrum. De komende jaren is deze ontwikkeling een stevig agendapunt voor de stichting; wellicht gaan twee van de vier scholen naar dit nieuwe centrum.

## INTERNE RISICOBEBEERSING- EN CONTROLESYSTEEM

De beheersing van de processen is een belangrijk aandachtspunt van het schoolbestuur. De interne analyse in het kader van planning- en control cyclus, de interim controle van de accountant en de jaarlijks uitgevoerde accountantscontrole geven voldoende vertrouwen dat de Stichting PCO-N haar bedrijfsprocessen in de basis op orde heeft. Er is een duidelijke functiescheiding aangebracht tussen bestuur en management, waarbij de controlerende functie verder is geformaliseerd.





# ONDERWIJS EN ORGANISATIE...

## STRATEGISCH BELEID

In 2016 is een nieuw Strategisch Beleidsplan geschreven voor de periode tot 2019. Het strategisch beleid kent een tweeledig doel:

- Als planningsinstrument om de kwaliteitsontwikkeling te stimuleren en planmatig te organiseren.
- Als verantwoordingsinstrument voor intern en extern gebruik.

## VISIE EN MISSIE

De missie kleurt de manier waarop we aankijken tegen het onderwijs, de organisatie, het personeel, de huisvesting en de financiën. In de missie laten we ons inspireren door onze Bijbelse grondslag. Het profiel van de stichting wordt gevormd door het motto, de visie, doelstellingen en kenmerkende basiswaarden.

## MOTTO/MISSIE



## VISIE

Vanuit haar lokale maatschappelijke verantwoordelijkheid biedt Stichting PCO-N goed onderwijs aan kinderen in de basisschoolleeftijd. Dit alles door krachtige en gemotiveerde leidinggevenden en gemotiveerde leerkrachten, waardoor leerlingen maximaal tot ontplooiing komen. Het accent ligt hierbij op de ononderbroken ontwikkeling van ieder kind. De basisvaardigheden gelden als fundament van het onderwijs, met bijzondere aandacht voor sociaal-emotionele vaardigheden, eigen verantwoordelijkheid en creativiteit.

Stichting PCO-N doet dit alles vanuit de christelijke grondslag, hetgeen in alle geledingen van de stichting concreet gestalte krijgt door het uitstralen van een herkenbare christelijke identiteit. De diversiteit van de scholen maakt het aanbod van het onderwijs breed en de organisatie sterk.

Vanuit deze visie en een brede bezinning op ontwikkelingen in de maatschappij, c.q. het onderwijs komen voor de periode 2016-2019 de volgende richtinggevende doelstellingen naar voren:

- De scholen behalen een optimaal leerrendement
- De leerlingen, ouders en inspectie zijn tevreden over de kwaliteit van de scholen
- Stichting PCO-N heeft bekwame, enthousiaste en betrokken medewerkers
- De scholen werken aan het realiseren van Passend Onderwijs, waaronder educatief partnerschap
- De scholen ontwikkelen een visie op meer "inclusief onderwijs" binnen het voedingsgebied van de stichting
- De scholen integreren nieuwe ontwikkelingen op het gebied van ICT en Social media in hun onderwijs
- Stichting PCO-N is een financieel gezonde organisatie
- Stichting PCO-N biedt ruimte aan andere disciplines binnen haar scholen en is daarbij gericht op voor- en naschoolse voorzieningen.
- De scholen leveren een constructieve bijdrage aan Stichting PCO-N als totale organisatie.

# ONDERWIJS EN ORGANISATIE...





## TOELATINGSBELEID

Stichting PCO-N heeft een toelatingsbeleid. In principe zijn alle kinderen welkom. Er wordt geen onderscheid gemaakt op grond van levensbeschouwing, cultuur of handicap. Voor toelating zijn de procedures omschreven in het beleid. Bij zowel de toelating als de verwijdering worden de wettelijke eisen gevolgd. Ook schorsing en bijbehorende protocollen zijn in het beleid opgenomen.

## LEERLINGAANTALLEN EN PROGNOSES

In de regio Nieuwleusen heeft men te maken met een daling van het aantal leerlingen. Krimp is een landelijk, maar zeker een regionaal probleem. De prognoses van de gemeente op langere termijn geven aan dat het leerlingaantal tot 450 zal dalen en daarna zal stabiliseren.

### LEERLINGAANTALLEN EN PROGNOSES 2015-2020

		2016 WERKELIJK	2017 WERKELIJK	2018 PROGNOSE	2019 PROGNOSE	2020 PROGNOSE
HET KOMPAS TOTAAL:		62	50	48	49	46
JONGSTE LEERLINGEN:		26	22	23	18	18
OUDESTE LEERLINGEN:		36	28	25	31	28
		2016 WERKELIJK	2017 WERKELIJK	2018 PROGNOSE	2019 PROGNOSE	2020 PROGNOSE
DE MEELE TOTAAL:		32	35	34	34	32
JONGSTE LEERLINGEN:		15	15	18	14	12
OUDESTE LEERLINGEN:		17	20	16	20	20
		2016 WERKELIJK	2017 WERKELIJK	2018 PROGNOSE	2019 PROGNOSE	2020 PROGNOSE
DE WEGWIJZER TOTAAL:		208	186	177	177	170
JONGSTE LEERLINGEN:		83	78	70	70	70
OUDESTE LEERLINGEN:		125	108	107	107	100
		2016 WERKELIJK	2017 WERKELIJK	2018 PROGNOSE	2019 PROGNOSE	2020 PROGNOSE
DE ZAAIER TOTAAL:		203	205	208	205	201
JONGSTE LEERLINGEN:						
OUDESTE LEERLINGEN:		112	107	101	94	92
PCO-N TOTAAL JONGSTE LEERLINGEN:		215	213	218	213	209
PCO-N TOTAAL OUDSTE LEERLINGEN:		290	263	249	252	240
PCO-N TOTAAL LEERLINGEN PCO-N:		505	476	467	465	449



## ONTWIKKELINGEN IN 2017...

### ONDERWIJS EN ORGANISATIE

Alle vier scholen ressorterend onder PCO-N scoren een voldoende op de onderwijskwaliteit en hebben alle vier een basisarrangement. In 2017 zijn er geen nieuwe kwaliteitsonderzoeken door de onderwijsinspectie uitgevoerd op de scholen van stichting PCO-N. Eind 2017 is een onderzoek gestart op bestuursniveau volgens het nieuwe onderzoekskader van de onderwijsinspectie. Dit onderzoek is in maart 2018 afgerond.

### KWALITEITSZORG

De scholen van stichting PCO-N onderzoeken regelmatig en systematisch, met behulp van gecertificeerde instrumenten, de onderwijskwaliteit. Dit geldt voor alle beleidsterreinen en haar onderlinge samenhang. Intern wordt dit op afgesproken momenten gedeeld met de directeur bestuurder, die op hoofdlijnen de resultaten deelt met het bestuur. Extern worden de geledingen en zonodig de onderwijsinspectie geïnformeerd over de resultaten, ouders worden betrokken bij tevredenheidsmetingen. De resultaten via "Focus PO" en de "Vaardigheidsmeter" geven een goed beeld van de onderwijskwaliteit.

### DALTON

Eén van de scholen (Het Kompas) is in 2010 gestart met Daltonisering. De afgelopen jaren is hard gewerkt om het Dalton certificaat te behalen. Het Kompas is sinds begin 2017 volledig gecertificeerd als Dalton school.

### REGISTER

Alle directeuren van stichting PCO-N staan ingeschreven als register-directeur.

### PLUSGROEP

Begin 2013 is gestart met een centrale Plusgroep voor bovenbouwleerlingen voor één dag per week, deze is in 2014 uitgebreid met een middenbouwgroep voor één dagdeel per week.

### ZORG VOOR KWALITEIT

In 2014 is het projectplan "Zorg voor kwaliteit" ingevoerd. Met dit plan worden extra investeringen gedaan op het gebied van de onderwijskwaliteit en op het gebied van leeftijdsbewust personeelsbeleid. Dit plan is medio 2017 beëindigd; de inzet van de onderwijsassistenten is nu structureel.

### AFHANDELING VAN KLACHTEN

Bij een klacht wordt verwezen naar de klachtenprocedure die opgenomen is op de website van PCO-N. Op iedere school zijn interne contactpersonen en is er een externe vertrouwenspersoon aangesteld. In 2017 zijn er geen formele klachten geweest.

### SAMENWERKINGSVERBAND

De scholen van PCO-N participeren in het Samenwerkingsverband "Veld, Vaart en Vecht. Binnen dit samenwerkingsverband zijn vier afdelingen om Passend Onderwijs thuisnabij en zo preventief mogelijk uit te voeren.

### THEMA-STARTDIENST

Net als voorgaande jaren is er aan het begin van het schoolseizoen een Thema-startdienst geweest voor de vier scholen waarbij ouders, leerlingen en personeel betrokken waren. In deze dienst werd Gods zegen gevraagd over het nieuwe schooljaar.

### PLANVORMING CAMPUS

Stichting PCO-N is sinds 2015 betrokken bij de planvorming voor een Campus in het centrum van Nieuwleusen. In deze Campus gaan onderwijs, cultuur en welzijn samen werken. In 2017 is een onderzoek gestart naar de haalbaarheid van een nieuwe school op de Campus.

### FINANCIËN

Op 22 april 2016 zijn de (Private) middelen van de Stichting Steun (Overblijfgeregeling en Schoolfonds) overgeheveld naar stichting PCO-N. Dit heeft effect op het eindresultaat van het boekjaar 2017.

## TOTALEN EN PERCENTAGES 31 DECEMBER 2017

Ten opzichte van 2016 is het aantal personeelsleden in vaste dienst op hetzelfde niveau gebleven.

AANTAL VAN LEEFTIJD	
FUNCTIECATEGORIE	TOTAAL
DIRECTIE	4
OOP	11
OP	41
TOTAAL	56

### Aantal medewerkers naar geslacht en leeftijd

LEEFTIJDSGROEPEN			
	MAN	VROUW	TOTAAL
<-25		1	1
25-34	2	10	12
35-44	3	11	14
45-55		11	11
55-64	5	13	18
TOTAAL	10	49	56

### Aantal medewerkers naar geslacht en WTF

AANTAL WTF			
	MAN	VROUW	TOTAAL
0,0- > 0,2	2	8	10
0,2 -> 0,4	2	10	12
0,4 -> 0,6	2	18	20
0,6 -> 0,8	2	12	14
0,8 -> 1,0	1	4	5
FULTIME	4	1	5
TOTAAL	10	46	56

# PERSONEEL...

De leeftijdsgroep 45-65 jaar is zeer ruim vertegenwoordigd nl. 51%.  
De groep instromers onder de 25 jaar is nagenoeg gelijk gebleven op 1,5%.

## LEEFTIJDVERDELING PER SCHOOL

LOCATIENAAM	<25	25-34	35-44	45-54	55-64	TOTAAL
BESTUURSBUREAU				1	2	3
HET KOMPAS		4	2	2		8
DE ZAAIER		4	5	5	4	18
DE WEGWIJZER		4	6	4	10	24
DE MEELE	1	5	2	1	2	11
EINDTOTAAL	1	17	15	13	18	64

Ca. 10,4 % van de beschikbare formatie wordt besteed aan een directiefunctie, dit is hoger dan het landelijk gemiddelde van 7,6 %. 13,45 % werkt in een OOP functie, dit is iets hoger dan het landelijk gemiddelde van 12,0 %. Het percentage leraren OP ligt iets lager namelijk 76,0 % dan het landelijk gemiddelde van 80,5%.

Aantal medewerkers naar functiegroep en leeftijd.

LEEFTIJDGROEP	DIRECTIE	OOP	OP	EINDTOTAAL
>25			1,0	1,0
25-34			12,0	12,0
35-44	1,0	3,0	10,0	14,0
45-54	1,0	3,0	7,0	11,0
55-64	2,0	5,0	11,0	18,0
EINDTOTAAL	4,0	11,0	41,0	56,0

Aantal medewerkers naar geslacht en leeftijd

AANTAL VAN LEEFTIJD	MAN	VROUW	EINDTOTAAL
>25		1	2
25-34	2	10	12
35-44	3	11	14
45-54		11	11
55-64	5	13	18
EINDTOTAAL	10	46	56

## TOELICHTING PERSONEELSGEGEVENS

De personeelsgegevens zijn gebaseerd op gegevens van personeelsleden met een vaste aanstelling. Daarnaast zijn in 2017 enkele personeelsleden via een payroll contract aangesteld als onderwijsgevende of als onderwijsassistent. Dit zijn benoemingen via een payroll constructie om geen structurele verplichtingen te laten ontstaan.

Sinds 2017 is PCO-N aangesloten bij een vervangingspool waarin een aantal PO-besturen uit de regio samenwerken om de vervangingsproblematiek het hoofd te bieden.

In 2017 is ingezet op scholing via het Samenwerkingsverband. Om Passend Onderwijs meer kansen te geven wordt voortdurend gewerkt aan competentieverbetering bij leerkrachten. Via e-learning maar ook via teamscholing is ingezet op onder andere: begrijpend lezen, hoogbegaafdheid en gedragsregulatie.

In 2013 is een begin gemaakt met de afname van de "Vaardigheidsmeter" voor leerkrachten en Interne Begeleiders. Met dit instrument krijgen leerkrachten en Interne Begeleiders hun eigen vaardigheden in beeld en worden de zwak gescoorde competenties door middel van gerichte trainingsopdrachten verbeterd. Directeuren hebben een licentie behaald om zelf de "Vaardigheidsmeter" af te nemen om daarmee zelf een teamanalyse te kunnen maken. Zij voeren zelf de gesprekken met de leerkrachten over de uitkomsten van de afname van de "Vaardigheidsmeter".

In 2017 zijn enkele personeelsleden vertrokken, er is hier geen sprake geweest van gedwongen ontslag.

# HUISVESTING, FINANCIËN EN BEGROTING...



## HUISVESTING

Het huisvestingsbeleid is er op gericht moderne huisvesting te blijven bieden om het onderwijs optimale kansen te geven. Hierbij wordt ook samenwerking gezocht met externe partijen zodat naschoolse opvang kan worden aangeboden. Door de aanhoudende krimp zal er steeds meer leegstand ontstaan in enkele gebouwen. Het beleid is er op gericht deze ruimtes niet meer voor het onderwijs ter beschikking te stellen om daarmee de kosten voor onderhoud en energieverbruik te reduceren. De gemeente Dalfsen heeft een onderzoek gestart naar de concentratie van o.a. de onderwijshuisvesting in het centrum van Nieuwleusen. PCO-N is hier nauw bij betrokken en heeft in 2017 veelvuldig overleg gevoerd met de potentiële participanten voor de "Campus Nieuwleusen".

## FINANCIËN

Het financieel jaarverslag is als bijlage opgenomen en kent een positief resultaat, het resultaat is aanzienlijk hoger dan de vastgestelde begroting. De begroting is vastgesteld op een negatief resultaat van € 60.514. Het werkelijk resultaat bedraagt positief € 135.065. De oorzaak van dit verschil ligt gelegen in het feit dat in 2016 door de opheffing van de Stichting Steun de daarbij behorende bankrekeningen zijn overgeheveld naar Stichting PCO-Nieuwleusen. Deze overheveling ad € 43.431 is als schenking in 2017 verantwoord. Tevens is de mutatie op deze bankrekeningen ad € 5.871 als opbrengst verantwoord in 2017 welke niet is begroot.

Een andere oorzaak van het positieve resultaat is de extra bekostiging van het Ministerie over het schooljaar 2016-2017 welke niet is begroot ad € 46.553.

Daarnaast heeft een afrekening plaats gevonden met betrekking tot de payroll over voorgaande jaren, dit had een positief effect op de exploitatie van € 79.776.

## TREASURYBELEID

Treasury heeft bij Stichting PCO-N als primaire functie het verzorgen van de betaal functie van Stichting PCO-N. Secundair is het beheersen van het financiële risico en tertiair het reduceren van financieringskosten. De algemene doelstelling voor de treasuryfunctie bij Stichting PCO-N is dat deze de financiële continuïteit van de organisatie waarborgt. Op basis van de gewijzigde regelgeving in 2016 en de daar aan gekoppelde eisen heeft Stichting PCO-N in 2017 een nieuw treasury statuut vastgesteld.

## BEGROTING

De meerjarenbegroting (2017-2020) geeft een bevestiging dat bij aanhoudende krimp er jaarlijks één arbeidsplaats ingeleverd moet worden. Door natuurlijk verloop zal dit de komende jaren gerealiseerd kunnen worden. De begroting voor 2018 is op 12 december 2017 vastgesteld met een verwacht negatief resultaat van € 120.609.

JAAR	BEGROTING	VASTGESTELD RESULTAAT
2010	€ -78.802	€ 44.566
2011	€ -133.000	€ 41.679
2012	€ -38.587	€ 68.162
2013	€ -44.230	€ 158.728
2014	€ -45.898	€ -169.015
2015	€ -68.863	€ -57.803
2016	€ -122.304	€ -49.432
2017	€ -60.514	€ 135.065

# CONTINUÏTEITSPARAGRAAF, RISICO'S EN ONZEKERHEDEN, TREASURYVERSLAG EN ACCOUNTANT...

## CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

De ingezette leerling daling als gevolg van de krimp zal de komende jaren doorzetten met een jaarlijkse daling van tussen de 5 en de 6%. In algemene zin komen er door de leerling daling steeds minder financiële middelen ter beschikking van het onderwijs. Het bestaansrecht van de kleinste school (de Meele) komt daarmee steeds meer onder druk te staan. Zolang de onderwijskwaliteit en de financiële exploitatie gezond zijn is er geen reden om te tornen aan het voortbestaan van deze school. Door natuurlijk verloop zullen een aantal personeelsleden de komende jaren het onderwijs verlaten. De ontstane vacatures worden de laatste jaren al ingevuld met een payroll constructie om daarmee structurele verplichtingen te voorkomen en een flexibele schil op te bouwen in het personeelsbestand. Dit beleid wordt gezien de krimp de komende jaren voortgezet. Daar waar noodzakelijk (onderwijskundige redenen) worden extra uren ingezet met behulp van onderwijsassistenten. Voor inzage kerngetallen, zie pagina 18.

## BESCHRIJVING VAN DE BELANGRIJKSTE RISICO'S EN ONZEKERHEDEN

Stichting PCO-N is financieel gezien een gezonde onderwijsinstelling. De risico's liggen in het feit dat de aanhoudende krimp een afname betekent van de financiële budgetten voor de scholen. Minder leerlingen in even grote gebouwen legt een druk op het onderhoudsbeheer van de gebouwen. Voor de langere termijn is het zeer de vraag of vier schoolgebouwen exploiteren een betaalbare optie is. Door de krimp zijn er minder personeelsleden nodig en worden er geen nieuwe personeelsleden aangehouden. Dit betekent dat het totale personeelsbestand vergrijsd en dat er geen jonge recent opgeleide leerkrachten worden aangetrokken.

Over de toekomst van kleine scholen bestaat veel onzekerheid. Dit heeft impact op financiële keuzes t.a.v. de gebouwen en het in stand houden van een relatief grote flexibele schil in het personeelsbestand. De flexibele schil zorgt voor een hogere uitgave ten aanzien van het personeel.

## TREASURYVERSLAG

In 2001 heeft de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap een regeling doen uitgaan waarbij een kader wordt gesteld, waarbinnen de instellingen voor onderwijs hun financierings- en beleggingsbeleid dienen in te richten en te organiseren. Kern van deze regeling is dat onderwijsinstellingen de door hen ontvangen publiekelijke middelen risicomijdend beleggen en belenen. Met ingang van 1 januari 2010 is deze regeling vervangen door de "Regeling beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek 2010". De liquide middelen van de Stichting zijn ondergebracht bij de Rabobank, een Nederlandse bank die voldoet aan de A-rating. Op de lopende rekening staan voldoende middelen voor de lopende verplichtingen. De overtollige middelen worden voor een langere termijn weggezet, op zodanige wijze, dat mochten er investeringen gedaan moeten worden, deze middelen beschikbaar zijn.

## ACCOUNTANT

In 2015 is door het toezicht houdend deel van het bestuur een wijziging aangebracht in de accountantscontrole, er is gekozen voor een andere aanbieder namelijk M&P Audit BV uit Hoogeveen.

