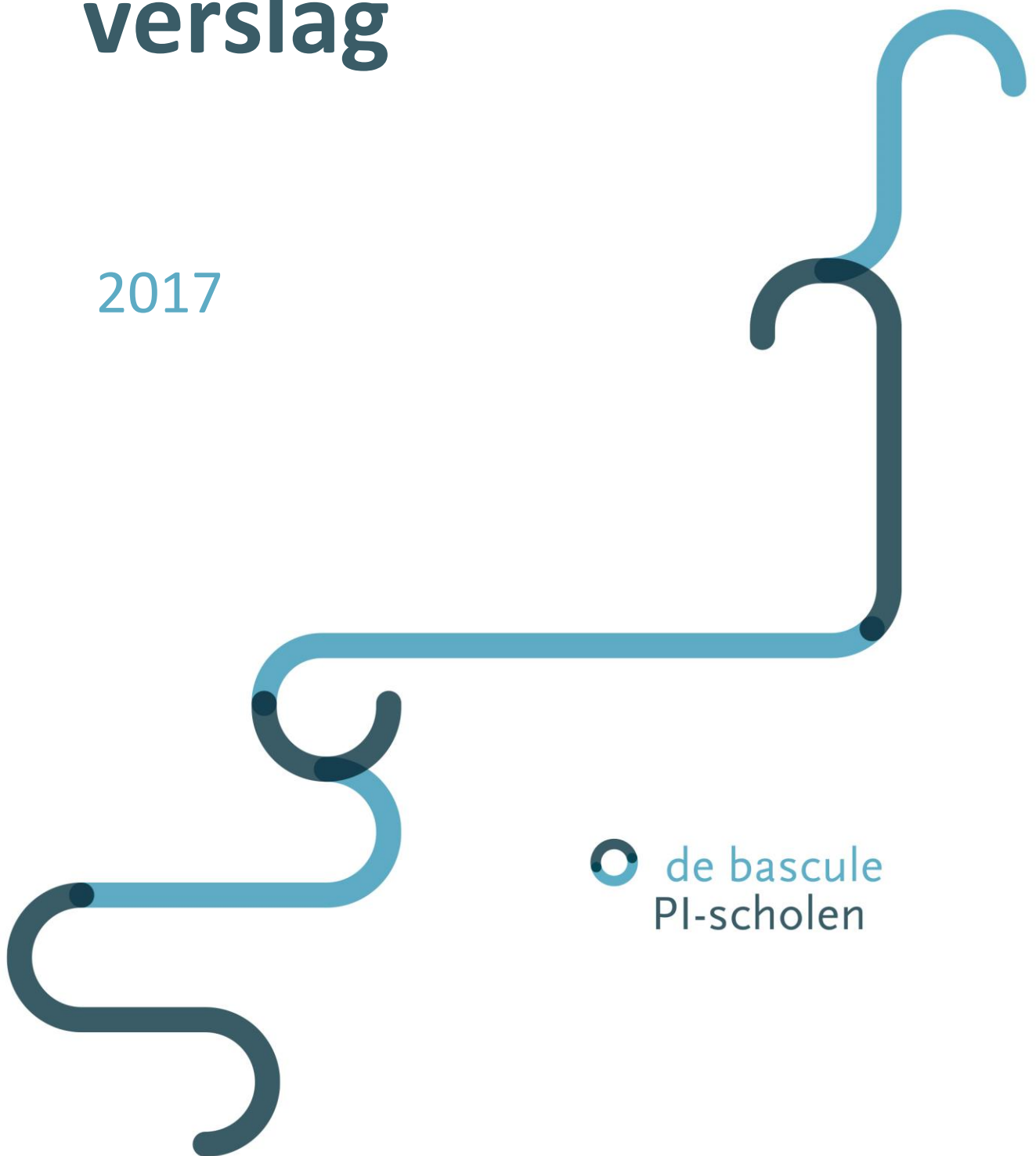


Bestuurs- verslag

2017



 de bascule
PI-scholen

Voorwoord

Voor u ligt het bestuursverslag 2017 van de Bascule PI-scholen. Met het bestuursverslag en de jaarrekening wordt door het bestuur van de Bascule verantwoording afgelegd over De Bascule PI-scholen, niet alleen aan het Ministerie van OCW, maar ook aan ouders, medewerkers en andere direct betrokkenen. In dit document wordt verslag gedaan van het gevoerde beleid en de stand van zaken aan het eind van 2017. Aan het bestuursverslag is de jaarrekening toegevoegd.

De Bascule PI-scholen bieden speciaal onderwijs aan leerlingen met psychiatrische en/of ernstige gedragsproblemen. Speciaal onderwijs en behandeling vinden geïntegreerd dan wel in nauwe afstemming plaats. Het gaat om kinderen die veel, soms heel veel, van zichzelf, van hun ouders, van hun leerkrachten en van hun behandelaars vragen. De teams van De Bascule PI-scholen hebben in 2017 opnieuw alles gegeven om er voor deze kinderen “te zijn”. Om ze, ondanks hun belemmeringen, vooruit te helpen. Ook in 2018 zijn vooral deze mensen nodig om Passend Onderwijs tot een succes te maken.

Na verlies- en reorganisatiejaar 2016 stond ook 2017 in het teken van reorganisatie. Er is afscheid genomen van enkele medewerkers, er is zo zuinig mogelijk vervangen en de materiële kosten zijn onder de loep genomen. Voor een aantal zaken zijn aanvullende financieringsbronnen gevonden. We kunnen het jaar afsluiten met vertrouwen in de toekomst.

R. Hendriks
Algemeen Directeur De Bascule PI-scholen

N. de Koning
Bestuursvoorzitter de Bascule

Inhoudsopgave

1. Onderwijs en zorg	4
1.1. Missie en visie	4
1.2. Kernactiviteiten	4
1.3. Onderwijskundige ontwikkeling	5
1.3.1. Gespecialiseerd onderwijsaanbod en buitenschoolse opvang	5
1.3.2. Pedagogische ontwikkelingen	6
1.3.3. Didactische ontwikkelingen en leeropbrengst	6
1.3.4. Ouderbetrokkenheid	6
1.4. Toelating	7
1.5. Ambulante begeleiding	7
1.6. Politieke of maatschappelijke impact	7
2. Organisatie	8
2.1. Juridische structuur, bestuur en management	8
2.2. Governance, bezoldiging en code goed bestuur	8
2.3. Medezeggenschap	8
2.4. Kwaliteitszorg	9
2.5. Huisvestingsbeleid	9
2.6. Personeelsbeleid	9
2.6.1. Functieboek en functiemix	9
2.6.2. Ziekteverzuim	10
2.6.3. Veiligheid en arbeidsomstandigheden	10
2.6.4. Ontslagbeleid	10
2.7. Klachten	10
2.8. Prestatiebox	10
3. Financiële informatie	11
3.1. Inleiding	11
3.2. Analyse baten en lasten	11
3.3. Toelichting op de staat van baten en lasten	12
3.4. Investerings	12
3.5. Analyse van de jaarcijfers t.o.v. de begroting	12
3.6. Kengetallen en financiële positie	12
3.6.1. Huisvestingsratio	12
3.6.2. Liquiditeit	13
3.6.3. Rentabiliteit	13
3.6.4. Solvabiliteit	13
3.6.5. Weerstandsvermogen	13
3.7. Treasurybeleid	13
3.8. Kasstromen	13
3.9. Financieringsbehoeften	13
4. Continuïteitsparagraaf	14
4.1. Personele bezetting en leerlingaantallen	14
4.2. Meerjarenbalansprognose	14
4.3. Meerjaren exploitatieprognose	15
4.4. Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem	15
4.5. Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden	16
Bijlage 1: Verslag toezichthoudend orgaan	17

1. Onderwijs en zorg

1.1. Missie en visie

De Bascule PI-scholen, scholen voor speciaal onderwijs, zijn onderdeel van De Bascule, academisch centrum voor kinder- en jeugdpsychiatrie. Missie van de Bascule is zorgen dat kinderen en jongeren met psychiatrische problemen in Amsterdam en omstreken weer een toekomst hebben, zoveel mogelijk binnen hun natuurlijke leefomgeving (gezin, school en vrije tijdsbesteding). Door een brug te slaan tussen wetenschap en praktijk biedt de Bascule wetenschappelijk verantwoorde behandeling, ondersteuning én onderwijs. In de behandelvisie van de Bascule is opgenomen dat het verbeteren van het functioneren van het kind in het onderwijs een belangrijk behandeldoel is. Zowel bij de probleemanalyse als bij de behandeling wordt de onderwijsleeromgeving nauw betrokken.

De Bascule en haar dochterorganisatie, PI Research, zijn zogenaamde ‘pedologisch instituten’ (PI). De scholen van de Bascule worden daarom PI-scholen genoemd. De Bascule PI-scholen werken nauw samen met de Bascule en PI Research, maar ook met andere instellingen voor jeugdzorg en kinderpsychiatrie.



Wij kiezen er zeer nadrukkelijk voor om de aloude PI-functies te blijven uitvoeren en zelfs te verstevigen. Vrij vertaald naar de huidige tijd betekent dit:

- dat we maatwerk leveren; elk kind een aangepast programma bieden, dat we ver gaan in het aanpassen van het onderwijs aan de behoeften van het kind;
- dat we competentie- en ontwikkelingsgericht werken op de grens tussen onderwijs en zorg, waarbij we zoveel als nodig samenwerken met instellingen op het gebied van jeugdzorg en ggz, maar ook met ouders;
- dat we ons baseren op de nieuwste wetenschappelijke inzichten, en aan die inzichten bijdragen;
- dat we toonaangevend zijn; anderen laten delen in onze kennis en expertise.

beeldmerk	pijlers	pedologische functies	kernwaarden De Bascule
binnenste cirkel	kind	observatie	cliënt leidend
middelste cirkel	onderwijs	onderwijs/zorg	ontwikkelingsgericht
buitenste cirkel	academisch	expert	toonaangevend
		onderzoek	wetenschapsgedreven

Wij geloven dat zeer specialistisch onderwijs zoals wij dat geven ook in de toekomst nodig blijft. Een kind heeft in onze ogen recht op dergelijk speciaal onderwijs; zo kort als mogelijk, maar zo lang als nodig. In de tijd dat een kind bij ons is bepalen we de onderwijsvraag en de eventuele zorgvraag die er ligt. Het ontbreken van een ‘etiket’ zien we als een uitnodiging om op zoek te gaan naar de specifieke behoeften van het kind. We proberen een school te vinden die het kind verder kan helpen. In sommige gevallen moeten we zelf die school zijn.

1.2. Kernactiviteiten

De Bascule PI-scholen bieden speciaal onderwijs op vijf locaties in Amsterdam, Duivendrecht en Hoofddorp aan leerlingen met psychiatrische en/of ernstige gedragsproblemen in de leeftijd 4 tot en met 12 jaar. De leeftijdssamenstelling en het onderwijsaanbod verschillen per locatie, afhankelijk van de behoefte en het zorgaanbod ter plaatse. Zo richten PI-school Professor Waterink West en Zuid zich op jonge kinderen met complexe, gemengde problematiek, en PI-school De Pionier juist op wat oudere leerlingen met specifiekere problematiek zoals emotionele stoornissen. Op de Pionier en PI-school Professor Waterink Noord bevinden zich groepen voor kinderen die vanwege een ernstige autismespectrumstoornis (ASS) thuis zijn of dreigen te komen te zitten, de “Beter pASSend” klassen. Bij de Pionier bevindt zich ook een groep voor crisisopvang, Speedboot.

De Bascule PI-scholen	CFI-nummer 41448	Rijksstraatweg 145	1115 AP Duivendrecht
PI-school Professor Waterink Noord	BRIN-nummer 05XA00	Kopjachtplein 19	1034 JG Amsterdam
PI-school Professor Waterink West	BRIN-nummer 05XA01	Albardagracht 1	1063 NN Amsterdam
PI-school Professor Waterink Zuid	BRIN-nummer 05XA03	Amsteldijk 196	1079 LK Amsterdam
PI-school De Pionier	BRIN-nummer 23FA00	Rijksstraatweg 145	1115 AP Duivendrecht
PI-school De Ster	BRIN-nummer 23FA01	Van den Berghlaan 78	2132 AT Hoofddorp
ambulante begeleiding		p.a. Rijksstraatweg 145	1115 AP Duivendrecht

Veel leerlingen van De Bascule PI-scholen worden vanwege psychiatrische problematiek behandeld. Speciaal onderwijs en behandeling vinden bij deze leerlingen geïntegreerd dan wel in afstemming plaats. De Bascule PI-scholen werken hiertoe nauw samen met zorgafdelingen van de Bascule (De Pionier, Professor Waterink Noord), MOC 't Kabouterhuis (Professor Waterink Noord, West en Zuid, De Ster) en Triversum (De Ster). Samenwerking met andere partners in de jeugdzorg (Spirit, Altra), dagopvangorganisaties en logopediepraktijken wordt verkend.

De Bascule PI-scholen maken deel uit van de samenwerkingsverbanden PO 27-07 Amsterdam/Diemen (Professor Waterink Noord, West en Zuid), PO 27-08 Amstelronde (Aalsmeer/Amstelveen/Ouder-Amstel/Uithoorn: De Pionier) en PO 27-10 Haarlemmermeer (De Ster). Voor de laatstgenoemde verzorgden De Bascule PI-scholen in 2017 daarnaast nog ambulante begeleiding. Met de omringende samenwerkingsverbanden is nauw overleg. De algemeen directeur van De Bascule PI-scholen heeft zitting in de besturen van een aantal samenwerkingsverbanden.

De Bascule PI-scholen spelen een actieve rol in het Landelijk Overleg PI-scholen (LOPI), dat door de algemeen directeur van De Bascule PI-scholen wordt voorgezeten. Het LOPI richt zich onder andere op kennisdeling en intervisie tussen de acht PI-scholen in Nederland. In het eveneens landelijke PI7 Consortium werken De Bascule PI-scholen samen met de Bascule, PI Research, de andere pedologische instituten en universiteiten op het gebied van onderzoek op het gebied van onderwijs en gedrag.

1.3. Onderwijskundige ontwikkeling

1.3.1. Gespecialiseerd onderwijsaanbod en buitenschoolse opvang

Het kernaanbod van De Bascule PI-scholen bestaat uit speciaal onderwijs in groepen van gemiddeld 12 kinderen, met al dan niet gemengde problematiek of leeftijd, al dan niet in combinatie met psychiatrische of orthopedagogische zorg. Door Passend Onderwijs verschuift de behoefte naar specialistischer aanbod in kleinere groepen. Het "Beter pASSend" aanbod is hiervan een voorbeeld.

De Beter pASSend klas op PI-school Professor Waterink Noord heeft enige tijd nodig gehad sinds de oprichting in 2016 om tot volle sterkte te groeien v.w.b. het leerlingenaantal. In het eerste jaar is er 'gepionierd' om tot een goede methodische werkwijze te komen die passend is bij de medewerkers in Noord en passend bij de doelgroep. In het tweede jaar was de Beter pASSend klas sneller gevuld. Wegens bezuinigingen moesten we afscheid nemen van de gespecialiseerde leerkracht van de Beter pASSend klas, waardoor de voortgang onder druk kwam te staan. Met interne verschuivingen en re-integratie van een zieke collega konden we de voortgang van de Beter pASSend klas waarborgen. In aanloop van dit tweede jaar is er geprobeerd om een 'zorg'-groep Beter pASSend op te starten in samenwerking met SkoolSupport (CareHouse). De leerlingen die 's middags onderwijs krijgen in de Beter pASSend klas krijgen dan 's ochtends 'zorg' van SkoolSupport. Op deze wijze wordt er toch een dagprogramma aangeboden aan de leerlingen en vermindert dit het aantal reismomenten voor deze doelgroep op een dag. In 2017 hebben deze voorbereidingen er toe geleid dat de zorg-groep écht kon starten.

In een enkel geval bleek het nodig om een leerling middels een persoonlijke coach te begeleiden binnen en/of buiten de lesgroep. Deze coach vertaalde voor de te begeleiden leerling, gedragingen en uitingen van zijn klasgenoten en ondertitelde de vragen en instructies van de leerkracht. Bij overprikkeling kon de coach de leerling meenemen naar een aparte ruimte om verder te werken aan het lesprogramma. Op deze wijze werd de veiligheid voor alle betrokkenen gewaarborgd en kon de leerling deelgenoot blijven van de school. Voor elke individueel begeleide leerling lag een actieplan klaar om gericht aan doelen te werken en een setup for success te creëren.

In West is een intensieve klas gestart; kinderen die extra zorg nodig hebben krijgen in een kleinere klas een onderwijsaanbod. In Zuid is een klas gestart voor kinderen met een licht verstandelijke beperking (LVB). Ook dit is een kleinere klas (ongeveer 6 kinderen), onderwijs en schoolse vaardigheden komen hier samen. In Zuid is dit jaar ook een klein groepje gestart in samenwerking met een groep van MOC 't Kabouterhuis, kinderen krijgen hier een voorschoolse benadering.

Ook wordt sinds enkele jaren gespecialiseerde buitenschoolse opvang aangeboden. De buitenschoolse opvang is in Zuid gestopt, in West en Noord is de buitenschoolse opvang overgenomen door CareHouse (SkoolSupport). Zij bieden naschoolse groepsbegeleiding (i.p.v. opvang) aan onze leerlingen aan. Deze begeleiding ligt vooral in het verlengde van dat wat wij als school onze leerlingen trainen. Het doel is om de naschoolse groepsbegeleiding uit te breiden van twee naar vier dagen.

1.3.2. Pedagogische ontwikkelingen

De Bascule PI-scholen werken volgens de methodes Competentievergroterend Werken (CVW) en Programma Alternatieve Denkstrategieën (PAD). Op de meeste vestigingen vindt dit zijn hernieuwde uitwerking in de invoering van Schoolwide Positive Behavior Support (SWPBS). PI-school De Ster werkt daarnaast met de methode Handig Doen, die op zusterschool De Pionier is ontwikkeld. PI-school De Pionier werkt nauw samen met de Bascule volgens de methode Non-Violent Resistance (NVR).

In het kader van Schoolwide Positive Behavior Support is op PI-school Professor Waterink Noord ingezet op preventie bij 'geel' gedrag. Middels de ingevoerde gedragspiramide hebben de leerlingen geleerd om regie te houden over hun eigen gedrag. De gedragslessen worden regelmatig herhaald zodat de leerlingen consequent worden herinnerd aan het tijdig interveniëren. De scholing van de eerste teams wordt in het lopende schooljaar afgerond, de scholen zijn dan gecertificeerd. Borging blijft aanbevolen, een stuurgroep zal de komende jaren dan ook zijn werk blijven doen.

In het lopende schooljaar bezoeken de Cliniclowns de onderbouwlocaties Professor Waterink West en Zuid. Zij doen mee aan een onderzoek naar het effect van het aanbod van Cliniclowns op de sociaal-emotionele ontwikkeling van onze kinderen.

1.3.3. Didactische ontwikkelingen en leeropbrengst

Alhoewel de (ortho)pedagogiek van oudsher een zwaar stempel drukt op het onderwijs op De Bascule PI-scholen, wordt ook geïnvesteerd in de didactische inhoud. Zo wordt veel aandacht besteed aan taal en lezen. Er wordt onderzoek gedaan door een LC-leerkracht naar het versterken van het aanvankelijk leesonderwijs en spelling. Het taalproject "Met kleuters in gesprek" (i.s.m. cluster 2) is met een jaar verlengd. Het derde scholingsjaar zal dan geheel gericht zijn op implementatie op de locaties zelf. De werkgroep heeft een advies uitgebracht over de aanschaf van de methodiek LOGO 3000, hierbij hoort ook de eendaagse scholing "Met woorden in de weer". We zetten hoog in op de woordenschatontwikkeling als basis voor de leerprocessen. Op PI-school Professor Waterink Noord is met de Bascule een gespecialiseerde leesbehandeling opgezet. De leesbehandeling vond plaats 'on the job'. De leerlingen werden tijdens de lessen uit de klassen gehaald om intensief behandeld te worden op locatie. Daarnaast werd er extra leesbehandeling aangeboden door een leerkracht.

Het schoolteams hebben nascholing gevolgd over 'leren leren' en Teach Like a Champion. De leerkrachten van groep 1/2 zijn bijgeschoold over expressieve/kunstzinnige ontwikkeling. In Zuid is een klein groepje bezig met een leerlijn voor de culturele vorming. Voor zowel de locatie West als Zuid is hiervoor een plan opgesteld, concreet heeft het geresulteerd in een aanbod van workshops muziek en dans.

De locaties West en Zuid doen dit jaar mee aan schoolzwemmen, elke vrijdag wordt er door de oudste kinderen gezwommen onder leiding van deskundige zweminstructeurs. Daarnaast hebben de locaties in het kader van de Gezonde School een plan opgesteld, doel is het bewustzijn over voeding op het leerproces te vergroten en actief aan de slag te gaan met ouders van kinderen met morbide obesitas. Ouderbetrokkenheid in de brede zin is daarin ook opgenomen. Het onderdeel bewegen wordt hier nog aan toegevoegd.

Op PI-school De Pionier en PI-school Professor Waterink Noord worden in groep 8 eindtoetsen afgenomen (Professor Waterink West en Zuid hebben geen groep-8-leerlingen; op PI-school De Ster worden de eindtoetsen op en in nauw overleg met de school van herkomst afgenomen). Wij kiezen voor een eindtoets omdat is gebleken dat dit meetinstrument goed aansluit bij ons leerlingvolgsysteem. Zowel ouders, leerlingen als leerkrachten vinden dit waardevol. We maken geen uitzondering voor leerlingen die een praktijkadvies hebben. In schooljaar 2016-2017 was de gemiddelde score (Cito) op de Pionier 525 (20 leerlingen), op Professor Waterink Noord 520 (8 leerlingen). Een jaar eerder was dit 518 (17 leerlingen) resp. 523 (12 leerlingen). De gemiddelde landelijke score (gehele basisonderwijs) was in beide jaren 535. In 2016 is bij 8 leerlingen van de Pionier ROUTE 8 afgenomen (gemiddelde score 180). Deze eindtoets is digitaal, adaptief en hoeft niet op een vast moment te worden afgenomen. In 2018 zal ook Professor Waterink Noord op proef gaan werken met ROUTE 8.

1.3.4. Ouderbetrokkenheid

Van oudsher is de ouderbetrokkenheid op De Bascule PI-scholen gering, doordat leerlingen vaak van ver komen en niet worden gebracht door de ouders. Ook ervaren veel ouders zelf beperkingen om te participeren in de samenleving en op school. Het onderzoek naar en verbetering van de ouderbetrokkenheid is al enkele jaren een speerpunt.

Om de ouderbetrokkenheid te vergroten worden er info- en ontmoetingsmomenten georganiseerd, al dan niet in combinatie met de zorgpartners. De ouders moeten wennen aan de georganiseerde speciale bijeenkomsten, in het verleden waren deze er niet veel. Nu we er meer organiseren, komen er langzaam meer ouders op school. Ook de opzet van het kennismakingsgesprek en de nieuwsbrieven worden onder de loep genomen.

1.4. Toelating

Veel leerlingen op de PI-scholen worden van oudsher geplaatst op basis van een semi-residentiële (dagbehandeling) of residentiële plaatsing in een zorginstelling: de Bascule, MOC 't Kabouterhuis of Triversum. Daarnaast worden leerlingen geplaatst op basis van een toelatingsverklaring (TLV) van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs in de woonplaats. Door de ontwikkelingen in de zorg treedt een verschuiving op: het aantal op basis van een TLV toegelaten leerlingen neemt toe t.o.v. de residentiële plaatsingen.

Het aantal leerlingen dat na de teldatum van 1 oktober wordt ingeschreven is door de aard van het onderwijs op de PI-scholen relatief hoog. Een deel van deze leerlingen valt onder de groeiregeling, die in Passend Onderwijs door de afzonderlijke samenwerkingsverbanden wordt gefinancierd. Voor het deel dat buiten de groeiregeling valt zijn in 2017 met de samenwerkingsverbanden afspraken gemaakt over aanvullende bekostiging.

Leerlingen die in het kader van crisisinterventie kortdurend op de Pionier zijn geplaatst (Speedboot) worden niet meegeteld voor de rijksbijdrage en de groeiregeling, maar per week met de samenwerkingsverbanden van herkomst afgerekend. Voor leerlingen in de klassen voor (dreigende of voormalige) thuiszitters wordt een extra bijdrage van de samenwerkingsverbanden gevraagd bovenop de rijksbijdrage of groeibekostiging.

1.5. Ambulante begeleiding

De ambulante begeleiders die als gevolg van de leerlinggebonden financiering (LGF, ook wel 'rugzakje' genoemd, 2003) in dienst waren van De Bascule PI-scholen zijn sinds de invoering van Passend Onderwijs (2014) stapsgewijs in dienst getreden bij de samenwerkingsverbanden. In 2017 verzorgden De Bascule PI-scholen deze dienst alleen nog voor samenwerkingsverband Haarlemmermeer, waar vier ambulante begeleiders werden ingezet in het zogeheten 'Brugteam'. Zij zullen in het begin van 2018 overgaan naar een dienstverband bij het samenwerkingsverband. Hiermee komt voor De Bascule PI-scholen een einde aan de detachering van ambulante begeleiders.

De orthotheek van de ambulante begeleiding, gehuisvest bij de Pionier in Duivendrecht, staat tevens ter beschikking aan het overige personeel van De Bascule PI-scholen en medewerkers van andere besturen en samenwerkingsverbanden. Hiervan is in 2017 een aantal keer gebruik gemaakt.

1.6. Politieke of maatschappelijke impact

Het onderwijs is volop in ontwikkeling en De Bascule PI-scholen zijn volop in gedachten en in gesprek met de ketenpartners (samenwerkingsverbanden, gemeenten, schoolbesturen en zorgpartners) over de toekomst en financiering van ons onderwijs en de rol die De Bascule PI-scholen kunnen vervullen binnen Passend Onderwijs in samenhang met de zorg en hulpverlening aan kwetsbare kinderen. Door Passend Onderwijs en de transitie van de jeugdzorg vinden er verschuivingen plaats in de doelgroep en veranderingen in de manier van samenwerken op bestuursniveau. Kinderen worden vaak later aangemeld waardoor de problematiek ernstiger is. Ook voor de problematiek van de thuiszitters komt meer en meer aandacht. Voor onze zorgpartners wordt het moeilijker de intensieve zorg gefinancierd te krijgen die veel van onze leerlingen nodig hebben. In de afgelopen jaren is daarom geëxperimenteerd met nieuwe arrangementen om met zorgpartners en andere besturen voor speciaal onderwijs een zo dekkend mogelijk aanbod te creëren voor kinderen die op specialistische voorzieningen zijn aangewezen. Door de gemeente Amsterdam is in 2017 besloten met ingang van schooljaar 2018-2019 aan alle Amsterdamse scholen voor speciaal onderwijs (inclusief de Pionier, net buiten de gemeentegrens) voor dit doel eigen zorgmedewerkers toe te wijzen. Hierover leest u meer in het volgende jaarverslag.

Om de rol van De Bascule PI-scholen binnen Passend Onderwijs goed voor het voetlicht te brengen is in 2017 voor elke school een eigen, nieuwe website gelanceerd, alsmede een website voor De Bascule PI-scholen als geheel. Deze zullen in 2018 verder worden uitgebouwd. Zie www.debasculepi-scholen.nl.

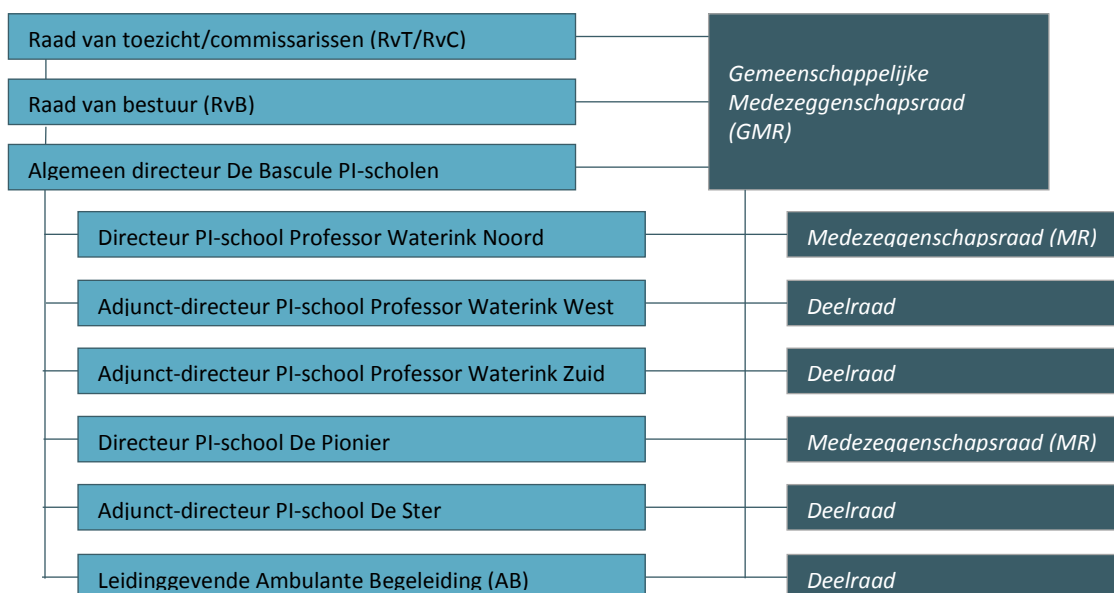
2. Organisatie

2.1. Juridische structuur, bestuur en management

De Bascule is een stichting, opgericht op 1 januari 2006 onder Kamer van Koophandel nummer 34200597. De stichting heeft een eenhoofdige raad van bestuur, tevens bevoegd gezag van De Bascule PI-scholen. In januari 2018 zal de Bascule bestuurlijk fuseren met Spirit Jeugdzorg. Zie verder Bijlage 1.

De raad van bestuur heeft gekozen voor een toezienend bestuursconcept en het dagelijks bestuur van De Bascule PI-scholen gemandateerd aan een algemeen directeur. De twee hoofdlocaties van De Bascule PI-scholen (Professor Waterink Noord en De Pionier) hebben elk een directeur, de nevenvestigingen (Professor Waterink West en Zuid en De Ster) een adjunct-directeur. Een van de directeuren fungeert tevens als formeel leidinggevende van de afdeling ambulante begeleiding. Een van de adjunct-directeuren is belast met de coördinatie van de onderbouwklassen, waarvan De Bascule PI-scholen er van oudsher veel heeft (in het bijzonder bij Professor Waterink West en Zuid).

In het managementstatuut zijn de taken en verantwoordelijkheden tussen raad van bestuur, algemeen directeur, directeuren en adjunct-directeuren van de scholen belegd. In het managementoverleg tussen algemeen directeur, directeuren en adjunct-directeuren, vindt de beleidsvorming en de voorbereiding van de uitvoering plaats. Het managementoverleg heeft daarnaast een adviserende taak richting het bestuur.



2.2. Governance, bezoldiging en code goed bestuur

De Bascule heeft een raad van toezicht (Raad van Commissarissen) die toeziet (organieke scheiding) op de gehele stichting, dus ook op De Bascule PI-scholen. De raad van bestuur en de raad van toezicht worden betaald uit de algemene middelen van de Stichting De Bascule en worden daar in de jaarrekening verantwoord. In de jaarverantwoording scholen zijn de bezoldigingen niet opgenomen. Bij de stichting is geen sprake van uit publieke middelen gefinancierde topinkomens. Het bestuur hanteert de zorgbrede governancecode van de brancheorganisaties zorg, gebaseerd op het model van de Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in Zorginstellingen (NVTZ). Het bestuur voldoet ook aan de code goed bestuur primair onderwijs van de PO-raad. Zie verder Bijlage 1.

2.3. Medezeggenschap

De medezeggenschapsstructuur van De Bascule PI-scholen sluit aan bij de managementstructuur. De hoofdlocaties Professor Waterink Noord en De Pionier hebben elk een medezeggenschapsraad, die overlegt met de directeur over zaken die die locaties betreffen. De nevenvestigingen Professor Waterink West, Zuid en De Ster hebben elk een deelraad, die overleg voert met de adjunct-directeur van de locatie. De afdeling Ambulante Begeleiding (AB) heeft ook een deelraad, die overleg kan voeren met de leidinggevende en/of de algemeen directeur over zaken die specifiek die afdeling aangaan.

De gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) van De Bascule PI-scholen biedt plaats aan zes personeelsleden (een per locatie/afdeling) en een gelijk aantal ouderleden. De GMR is in 2017 vijf maal bijeengekomen met de algemeen directeur en tweemaal met de raad van bestuur. De GMR heeft in 2017 niet gesproken met de raad van toezicht. De GMR is wel betrokken bij het fusietraject.

2.4. Kwaliteitszorg

In 2017 hadden alle vestigingen een zogenaamd basisarrangement van de inspectie. De opbrengsten van het onderwijs voldeden op alle vestigingen aan de verwachtingen. Om de kwaliteit van het onderwijs op de Bascule PI-scholen op peil te brengen en houden wordt het kwaliteitsbeheerssysteem Werken Met Kwaliteit (WMK) gehanteerd. De onderzoeken en analyses vinden gelijktijdig en in onderlinge samenhang plaats op alle vestigingen.

2.5. Huisvestingsbeleid

In 2017 gaven De Bascule PI-scholen onderwijs op 5 locaties. De grootste van deze locaties, PI-school De Pionier in Duivendrecht, is gehuisvest in een deel van het hoofdcomplex van de Bascule, dat eigendom is van de Bascule en gerenoveerd is in 2010. Voor dit gebouwdeel wordt van de gemeente Ouder-Amstel een kapitaalvergoeding, een vergoeding voor binnenonderhoud, inrichting en gebruik van de gymnastiekruimte, en een vergoeding voor de onroerend zaakbelasting en gebouwenverzekering ontvangen. In het gehele complex zijn meerdere afdelingen van de Bascule gehuisvest waarmee wordt samengewerkt, alsmede dochterorganisatie PI Research. Ook het bestuurskantoor van de Bascule is hier gehuisvest.

PI-school Professor Waterink Noord in Amsterdam is gehuisvest in een schoolgebouw uit 2012. In dit gebouw zijn tevens een polikliniek en behandelgroep van de Bascule een afdeling van MOC 't Kabouterhuis gehuisvest waarmee wordt samengewerkt, die hun gebouwdelen van de gemeente Amsterdam huren en een bijdrage leveren aan de school voor de gebruikskosten van het gebouw. In het schoolgebouw wordt daarnaast buitenschoolse opvang verzorgd door SkoolSupport, dat eveneens bijdraagt in de gebruikskosten. Anno 2017 was het juridisch eigendom van het schoolgebouw nog niet door de gemeente Amsterdam overgedragen aan het schoolbestuur. De verwachting is dat dit in 2018 alsnog zal gebeuren.

Met ingang van 1 januari 2015 is het onderhoud van alle huisvesting overgeheveld naar de schoolbesturen, die hiervoor van het rijk een bedrag per leerling ontvangen. Voor PI-school De Pionier en PI-school Professor Waterink Noord zijn meerjarenonderhoudsplannen opgesteld. Deze plannen zijn in 2017 herijkt en aangepast aan de veranderde financiële situatie. De in 2017 vóór de herijking geplande onderhoudswerkzaamheden zullen in 2018 worden uitgevoerd.

Voor PI-school Professor Waterink West en PI-school Professor Waterink Zuid, beide in Amsterdam, worden ruimtes gehuurd van zorgpartner MOC 't Kabouterhuis, waarbij deze locaties zijn gehuisvest. De gemeente verstrekt een dekkende huurvergoeding, waarvan de wettelijke onderhoudsbijdrage wordt afgetrokken. PI-school De Ster is sinds 2016 gehuisvest in een oud schoolgebouw in Hoofddorp. Zorgpartner Triversum huurt een deel van het gebouw van de gemeente Haarlemmermeer. De gemeente Haarlemmermeer neemt het onderhoud van het gehele gebouw voor haar rekening, de wettelijke onderhoudsbijdrage wordt aan de gemeente overgedragen.

Met de drie gemeenten waarin de Bascule PI-scholen actief zijn, wordt regelmatig huisvestingsoverleg gevoerd.

2.6. Personeelsbeleid

2.6.1. Functieboek en functiemix

In verband met het geconstateerde structurele verschil tussen inkomsten en uitgaven op de hoofdlocaties is in 2016 besloten de functiegroepen logopedist en vakleerkracht kunstzinnige vorming uit het functieboek te schrappen. Van de betrokken vijf medewerkers is in de loop van 2017 afscheid genomen. Voor logopedie is de mogelijkheid tot samenwerkingen met externe logopedisten onderzocht, zoals die op de nevenvestigingen al langer bestaan. Dit heeft helaas nog niet tot resultaat geleid. Kunstzinnige vorming, waarvoor alleen PI-school Professor Waterink Noord een vakleerkracht had, zal door de groepsleerkrachten worden gegeven.

De in 2016 vanwege de ontstane financiële situatie tijdelijk stopgezette ombouw van de functiemix is in 2017 nog niet hervat; het percentage onderwijzend personeel met een LC-functie bedroeg op 31 december 2017 net als een jaar eerder zo'n 11%. De resterende 3% van de taakstelling zal in 2018 moeten worden gerealiseerd door vervulling van de vacature bij PI-school De Pionier die in 2016 is ontstaan door vertrek van de medewerker in kwestie. De functiemixers

zijn onder andere actief bij de coördinatie van onderwijsonderzoek, taal en ICT. In 2018 zal tevens bepaald moeten worden of de na het uittreden uit het Vervangingsfonds in 2015 gestarte interne vervangingspool kan worden uitgebouwd, en functies voor medewerkers met arbeidsbeperkingen kunnen worden gecreëerd in het kader van de Participatiewet.

In 2017 is doorgewerkt aan de eerder ingezette organisatiebrede herziening van het taakbeleid. Voor het beheer van de nieuwe websites is de taak webredactie op elke locatie en bovenschools aan het takenboek toegevoegd. Een van de webredacteurs functioneert tevens als coördinator communicatie en PR.

2.6.2. Ziekteverzuim

De Bascule PI-scholen hanteren sinds 2016 verzuimbeleid op basis van het gedragsmodel. De Bascule PI-scholen zijn eigen risicodragers (ERD) voor Vervangingsfonds en Ziektewet (eerste 2 jaar), maar niet voor de WGA (Werkhervattingsregeling Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten, na 2 jaar). Het gemiddelde verzuimpercentage bij De Bascule PI-scholen bedroeg 6,35% in 2017, iets hoger dan in de voorgaande twee jaar (5,76% resp. 5,75%). Hiervan was 1,08% langer dan een jaar (was 1,13% resp. 0,15%). De gemiddelde verzuimduur is gestegen naar ruim 20 dagen (was 17 resp. 14 dagen), maar de meldingsfrequentie afgenomen naar 1,07 (was 1,64 resp. 1,55) en het percentage nulverzuim gestegen naar 48% (was 40% resp. 41%).

2.6.3. Veiligheid en arbeidsomstandigheden

De Bascule PI-scholen hanteren een sociaal veiligheidsplan dat jaarlijks, indien nodig, wordt geactualiseerd. Op alle locaties zijn in het kader van het taakbeleid preventiemedewerkers aangesteld om in overleg met de locatieleiding en de medezeggenschaps- of deelraad het arbobeleid ter hand te nemen. Er zijn risico-inventarisaties uitgevoerd en de preventiemedewerkers zijn een aantal keer onder leiding van een centrale arbocoördinator bijeengekomen om ervaringen uit te wisselen.

2.6.4. Ontslagbeleid

De Bascule PI-scholen hanteren de regeling ontslagbeleid conform CAO PO 2016-2017 artikel 10. Met innovatief onderwijsaanbod, dynamisch personeelsbeleid en een flinke financiële reserve proberen De Bascule PI-scholen gedwongen ontslagen te voorkomen, wat totnogtoe altijd is gelukt. In 2016 heeft zich desondanks onverwacht een flink tekort gemanifesteerd, waardoor ontslagen onvermijdelijk werden. Op 1 februari 2017 is een viertal medewerkers in het risicodragend deel van de formatie (RDDF) geplaatst, vooruitlopend op een ontslag per 1 februari 2018; door grondige analyse van de oorzaken en een flink aantal ingrepen en ontwikkelingen naar stellige verwachting een eenmalige maatregel. Er is een personele voorziening gevormd voor transitievergoeding, loopbaanbegeleiding en juridische bijstand die eind 2017 nog niet is uitgeput.

2.7. Klachten

De Bascule PI-scholen zijn aangesloten bij de landelijke Geschillencommissies Bijzonder Onderwijs (GCBO). Daarnaast is er een externe vertrouwenspersoon en per locatie een interne contactpersoon die kunnen bemiddelen, adviseren en informeren omtrent klachten op het gebied van ongewenste omgangsvormen. Bij de interne contactpersonen is één melding gedaan door een ouder. Deze is naar de externe vertrouwenspersoon verwezen, en er heeft overleg plaats gevonden met de vertrouwensinspecteur. Vijf medewerkers hebben zich tot de vertrouwenspersoon gewend. Tweemaal is advies gevraagd, éénmaal in relatie tot het gedrag van een medewerker en éénmaal in relatie tot het gedrag van een ouder. Bij de geschillencommissies zijn geen klachten binnengekomen.

2.8. Prestatiebox

In het bestuursakkoord voor de sector primair onderwijs (juli 2014) is afgesproken de Prestatiebox in te zetten voor vier actielijnen:

1. Talentontwikkeling door uitdagend onderwijs (digitalisering, toptalenten/passend onderwijs/thuiszitters/zittenblijvers, techniekonderwijs/cultuureducatie)
2. Een brede aanpak voor duurzame onderwijsverbetering (kwaliteitszorg, goed bestuur, Vensters PO)
3. Professionele scholen (vakbekwaamheid, onderzoeksbeleid, opleidingsniveau, schoolleiders)
4. Doorgaande ontwikkelingslijnen (bewegingsonderwijs)

De Bascule PI-scholen ontvingen in 2017 ruim € 40.000 aan Prestatieboxmiddelen. Zoals op diverse plaatsen in dit verslag te lezen is, zijn aan alle actielijnen in meer of mindere mate aandacht en middelen besteed.

3. Financiële informatie

3.1. Inleiding

Het financiële beleid van De Bascule PI-scholen is gericht op voortdurende kwaliteitsverbetering van het onderwijs. Een gezonde financiële huishouding is een basisvoorwaarde voor het verzorgen van kwalitatief hoogstaand onderwijs. Het boekjaar 2017 sluit met een negatief resultaat van € 125.179.

3.2. Analyse baten en lasten

Onderstaand treft u de balans aan per 31 december 2017. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de activa en passiva.

Activa	31-12-2017	31-12-2016	Passiva	31-12-2017	31-12-2016
Materiële vaste activa	408.130	668.542	Eigen Vermogen	2.403.221	2.528.401
Vorderingen	933.751	526.217	Voorzieningen	374.957	511.955
			Langlopende schulden	41.396	45.069
Liquide middelen	2.326.132	2.943.110	Kortlopende schulden	848.439	1.052.444
Totaal activa	3.668.013	4.137.869	Totaal passiva	3.668.013	4.137.869

De materiële vaste activa zijn met ongeveer € 260.000 afgenomen t.o.v. 2016. Er is in 2017 voor circa € 280.000 gedesinvesteerd en voor circa € 20.000 geïnvesteerd in inventaris, apparatuur en leermiddelen, terwijl de afschrijvingskosten circa € 112.000 bedroegen. De vorderingen zijn toegenomen met circa € 407.534 t.o.v. 2016. Dit betreft voornamelijk de rekening-courant tussen de bascule en De Bascule scholen.

Als gevolg van het negatieve exploitatieresultaat is het eigen vermogen in 2017 met € 125.179 afgenomen.

De voorzieningen zijn afgenomen met € 136.000 t.o.v. 31-12-2016. Dit betreft voornamelijk de onttrekkingen aan de personele voorziening van € 174.000. De kortlopende schulden zijn afgenomen met € 204.000 t.o.v. 2016. Dit betreft voornamelijk de post overige kortlopende schulden.

In onderstaande tabel worden de gerealiseerde baten en lasten over 2017 vergeleken met de begroting 2017 en vervolgens met de gerealiseerde baten en lasten over het kalenderjaar 2016.

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2017 -/- Begroting 2017	Realisatie 2016	Realisatie 2017 -/- Realisatie 2016
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	5.536.572	5.063.306	473.266	5.185.786	350.786
Overige overheidsbijdragen	348.026	360.154	-12.128	452.390	-104.364
Overige baten	745.992	354.900	391.092	812.137	-66.145
Totaal baten	6.630.590	5.778.360	852.230	6.450.313	180.277
Lasten					
Personele lasten	5.592.696	5.246.741	345.955	6.299.082	-706.386
Afschrijvingen	111.983	114.040	-2.057	141.675	-29.692
Huisvestingslasten	603.379	432.767	170.612	570.642	32.737
Overige instellingslasten	447.078	299.956	147.122	409.961	37.117
Totaal lasten	6.755.136	6.093.504	661.632	7.421.360	-666.224
Financiële baten/lasten	633	-	633	827	-194
Saldo baten en lasten	-125.179	-315.144	190.598	-971.874	846.501

*(- is negatief)

De Bascule PI-scholen hebben in 2017 meer formatie ingezet dan dat er begroot is en meer uitgegeven aan materiële kosten dan dat er budget beschikbaar was. De overschrijding van de formatie vindt plaats bij de hoofdlocaties en wordt voor een groot deel veroorzaakt doordat de bezuinigingstaakstelling nog niet volledig gerealiseerd is zoals begroot was in 2017. Daarnaast heeft inleen van externe medewerkers voor ziektevervangingsplaatsgevonden en heeft de algemeen directeur goedkeuring gegeven om het onderwijs te intensiveren en les te geven aan één nieuwe groep.

In 2017 is het beter gelukt om de opbrengsten en kosten in evenwicht te krijgen. In 2018 is het doel om dit nog beter in evenwicht te krijgen.

De overige instellingslasten overschrijden het budget met € 147.000. Dit betreft o.a. eenmalige uitgaven van het boekverlies over de desinvesteringen die gedaan zijn in 2017.

3.3. Toelichting op de staat van baten en lasten

Het resultaat 2017 is ten opzichte van 2016 gestegen met afgerond € 976.000. De totale baten zijn toegenomen met afgerond € 180.000, terwijl de totale lasten, met € 796.000 zijn afgenomen. Hier zijn de financiële baten en lasten bij inbegrepen. De hogere baten worden voornamelijk veroorzaakt door een toename van de rijksbijdragen als gevolg van meer middelen vanuit de Samenwerkingsverbanden. De afname van de lasten is voornamelijk het gevolg van lagere personeelslasten (lonen en salarissen) en lagere overige instellingslasten € 93.000. Daarentegen zijn de huisvestingslasten toegenomen met € 33.000.

3.4. Investerings

Ten tijde van de afsluiting van het boekjaar 2017 was geen sprake van een eenduidig vastgelegd investeringsbeleid. Niettemin is geïnvesteerd in apparatuur en inventaris om het werken mogelijk te maken.

3.5. Analyse van de jaarcijfers t.o.v. de begroting

Het gerealiseerde resultaat 2017 is € 190.598 positiever dan begroot. De belangrijkste oorzaken van deze afwijking zijn hogere Rijksbijdrage € 473.000, hogere Overige baten € 391.000 maar daar tegenover staan hogere personele lasten € 346.000, hogere Huisvestingslasten € 171.000 en hogere overige instellingslasten € 147.122 door de hogere eenmalige kosten van de desinvesteringen die gedaan zijn in 2017. Voor nadere toelichting zie paragraaf 3.2.

3.6. Kengetallen en financiële positie

De onderwijsinspectie onderscheidt voor het analyseren van de financiële positie van onderwijsinstellingen enkele budget- en vermogensratio's. De liquiditeit en rentabiliteit worden gebruikt voor het beoordelen van de budgetcapaciteit om tegenvallers op korte of middellange termijn op te vangen. De solvabiliteit wordt als kengetal gehanteerd voor het beoordelen van de vermogenspositie op langere termijn. Door de positieve financiële ontwikkeling in 2017 zijn de ratio's ten opzichte van vorig jaar verbeterd en voldoen De Bascule PI-scholen aan de eisen zoals die worden gesteld door de onderwijsinspectie.

Financiële kengetallen	Realisatie 2017	Realisatie 2016	Signaleringswaarde onderwijsinspectie
Huisvestingsratio	0,10	0,08	groter dan 0,10
Liquiditeit (current ratio)	3,84	3,30	kleiner dan 0,75
Rentabiliteit (1-jarig)	-0,02	-0,15	kleiner dan -0,10
Solvabiliteit (definitie 2)	0,76	0,73	kleiner dan 0,30
Weerstandvermogen	0,36	0,39	kleiner dan 0,05

3.6.1. Huisvestingsratio

Definitie: Som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen gedeeld door som van de totale lasten (inclusief financiële lasten).

Het kengetal "huisvestingsratio" geeft de verhouding aan van de lasten van huisvesting afgezet tegen de totale lasten (inclusief financiële lasten). De huisvestingsratio is voor 2017 gelijk aan de signaleringswaarde van de onderwijsinspectie.

3.6.2. Liquiditeit

Definitie: de vlottende activa (som van liquide middelen en vorderingen) gedeeld door de kortlopende schulden.

Het kengetal liquiditeit geeft aan in hoeverre een instelling op korte termijn aan haar betalingsverplichtingen kan worden voldaan. De liquiditeitspositie van De Bascule PI-scholen is al jaren zeer goed. Een liquiditeit van 3,84 betekent dat bijna zes keer voldaan kan worden aan de openstaande kortlopende schulden

3.6.3. Rentabiliteit

Definitie: het resultaat gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

De rentabiliteit is een indicator voor de mate van winstgevendheid van een organisatie. Een rentabiliteit van -0,02 % geeft aan dat het resultaat van De Bascule PI-scholen over 2017 negatief was. Hiermee voldoen De Bascule PI-scholen in 2017 weer aan de signaleringswaarde.

3.6.4. Solvabiliteit

Definitie: het eigen vermogen gedeeld door het totaal vermogen.

De solvabiliteit is een indicator voor de financiële positie van een organisatie op lange termijn: de verhouding tussen eigen vermogen en vreemd vermogen. De solvabiliteit van De Bascule PI-scholen is in 2017 licht gestegen naar 0,76 dit geeft aan dat 76% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, het geen inhoudt dat slechts 24% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen en daarmee is de financiële positie op de lange termijn nog steeds zeer goed.

3.6.5. Weerstandsvermogen

Definitie: Het eigen vermogen minus de materiële vaste activa, gedeeld door de rijksbijdragen OCW.

Het weerstandsvermogen geeft aan het vermogen om onvoorziene tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen. Bij toepassing en verankering van risicomanagement in de organisatie en het goed functioneren van de planning- & controlcyclus blijven altijd restrisico's achter. Voor het opvangen van de mogelijke financiële effecten moet het bestuur voldoende weerstandsvermogen hebben of opbouwen. Het weerstandsniveau van De Bascule PI-scholen is in 2017 gedaald naar 0,36. Dit is ruim boven de signaleringswaarde van de inspectie.

3.7. Treasurybeleid

De Bascule, waaronder De Bascule PI-scholen, heeft geen treasurystatuut. Het beleid van De Bascule PI-scholen is er op gericht om een zo hoog mogelijk rendement te combineren met een zo laag mogelijk risico. De Bascule streeft naar een risico-opslag van 1%. De Bascule PI-scholen kiezen ervoor om eventuele tijdelijke overtollige liquide middelen niet in derivaten of andersoortige financiële producten te beleggen. Om ervoor te zorgen dat zij aan haar verplichtingen kan voldoen, stelt de Bascule een liquiditeitsprognose voor één jaar op. Indien noodzakelijk wordt hier in het verantwoordingsgesprek met de raad van toezicht over gesproken. Gezien de liquiditeitspositie van De Bascule PI-scholen hoeft zij voor het financieren van haar onderwijsactiviteiten geen langlopende leningen af te sluiten. In 2017 hebben dan ook, conform het daarop gerichte bestuursbesluit, geen beleggingen plaatsgevonden in risicodragend kapitaal.

3.8. Kasstromen

Door het positief resultaat wordt er een minder groter claim gelegd op de liquiditeiten van de Bascule als geheel. De impact van de belangrijkste kasstromen op de liquiditeitsprognose worden periodiek afgestemd met de manager planning & finance en het hoofd financiële administratie. Hier wordt ook het marktrisico, kredietrisico en liquiditeitsrisico beoordeeld. De omvang van de liquide positie van De Bascule PI-scholen mitigeert de liquiditeitsrisico's en verkleint de behoefte aan kredieten. Marktrisico's, in de vorm van bijvoorbeeld bekostiging en concurrentie, worden door de algemeen directeur gemonitord en indien noodzakelijk verwerkt in de meerjarenbegroting.

3.9. Financieringsbehoeften

De Bascule PI-scholen hebben op korte termijn geen substantiële investeringen gepland. Mochten er investeringen nodig zijn, dan worden de in eerste aanleg met de liquide middelen gefinancierd.

4. Continuïteitsparagraaf

4.1. Personele bezetting en leerlingaantallen

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Personele bezetting (in fte's, per 1-10)						
Management/directie	5	5	5	5	5	5
Onderwijzend personeel	42,7	39,4	38,5	38,5	38,5	38,5
Overige medewerkers	36,4	34,8	36,8	39,1	38,1	37,7
Totaal personele bezetting	84,1	79,2	80,4	82,6	81,6	81,2
Leerlingaantallen (per 1-10)						
Professor Waterink Noord	78	87	82	82	82	82
Professor Waterink West	47	47	48	48	48	48
Professor Waterink Zuid	36	38	38	38	38	38
Pionier	92	93	90	90	90	90
De Ster (voorheen Buitenrif+Pion)	35	34	30	30	30	30
Totaal leerlingaantallen	288	299	288	288	288	288

De stand van het aantal leerlingen is over de jaren heen ongeveer gelijk, rond de 290 leerlingen. De personele inzet wordt hierop afgestemd.

4.2. Meerjarenbalansprognose

Activa	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2017
Materiële vaste activa	465.292	465.292	465.292	408.130	408.130
Vorderingen	933.751	933.751	933.751	933.751	933.751
Liquide middelen	2.326.132	2.326.132	2.326.132	2.326.132	2.326.132
Totaal activa	3.725.175	3.725.175	3.725.175	3.668.013	3.668.013
Passiva	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2017
Eigen Vermogen	2.403.221	2.403.221	2.403.221	2.403.221	2.403.221
Voorzieningen	430.044	365.788	287.452	226.614	374.957
Langlopende schulden	26.695	30.371	34.047	37.723	41.396
Kortlopende schulden	865.215	925.795	1.000.455	1.000.455	848.439
Totaal passiva	3.725.175	3.725.175	3.725.175	3.668.013	3.668.013

Het kalenderjaar 2018 staat ook in het teken van de verdere opbouw voor een gezonde toekomst bestendige school. Doordat er in de vorige jaren veel tijd en energie is gestoken in het op orde krijgen van de bedrijfsvoering is het nu zaak om dit verder uit te bouwen.

De dotatie aan de onderhoudsvoorziening is gedaan op basis van de bedragen uit de nieuwe Meerjarenonderhoudsplannen die in 2017 zijn opgemaakt.

Er bestaat geen behoefte om haar onderwijsactiviteiten te financieren met langlopend vreemd vermogen. Daarnaast zijn De Bascule PI-scholen niet voornemens om te investeren in projecten waar financiering plaatsvindt door middel van derde geldstromen.

Het eigen vermogen is per ultimo uitgesplitst in de algemene reserve en bestemmingsreserves. Er zijn geen overige reserves en fondsen.

	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2016
Algemene reserves	2.383.548	2.379.875	2.376.202	2.372.529	2.489.140
Alg. res. : exploitatieresultaat	-	-	-	-	-971.874
Bestemmingsreserve	19.673	23.346	27.019	30.692	39.260
Bestemmingsreserve personeel					
Bestemmingsreserve nulmeting	19.673	23.346	27.019	30.692	39.260
Eigen vermogen	2.403.221	2.403.221	2.403.221	2.403.221	2.528.400

4.3. Meerjaren exploitatieprognose

Staat van baten en lasten	Realisatie 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	5.536.572	5.148.811	5.254.552	5.361.048	5.471.223
Overige					
overheidsbijdragen	348.026	473.631	604.506	616.596	628.928
Overige baten	745.992	618.000	630.360	642.968	655.827
Totaal baten	6.630.590	6.240.442	6.489.418	6.620.612	6.755.978
Lasten					
Personele lasten	5.592.696	5.146.899	5.377.237	5.488.078	5.604.611
Afschrijvingen	111.983	115.000	115.000	115.000	115.000
Huisvestingslasten	603.379	575.611	586.613	598.346	610.312
Overige instellingslasten	447.711	402.932	410.568	419.188	426.055
Totaal lasten	6.755.769	6.240.442	6.489.418	6.620.612	6.755.978
Saldo baten en lasten	-125.179	0	0	0	0
Totaal resultaat	-125.179	0	0	0	0

Het afgelopen kalenderjaar is er meer zicht verkregen op de geldstromen die voortkomen uit de overige opbrengsten, inleen van externe medewerkers en overige instellingslasten. Zo zijn de budgethouders gevraagd, met ondersteuning van de staf, een jaarprognose af te geven en deze maandelijks te monitoren. De controller toetst de onderbouwing van de leerlingenstand, personele inzet en de overige materiële uitgaven en zet elke maand per post de realisatie af tegen de afgegeven prognose. In de verantwoordingsgesprekken bespreekt de algemeen directeur de jaarprognose met de betreffende schooldirecteur.

De meerjaren exploitatieprognose toont dat de Rijksbijdragen de aankomende jaren licht zullen toenemen. Dit als gevolg van een lichte stijging van het aantal leerlingen. De overige opbrengsten dalen door afbouw van de ambulante inzet. Door verder te sturen op het terugdringen van de formatie, verwachten De Bascule PI-scholen dat de bijbehorende personele kosten zullen dalen.

De gemeente draagt ervoor zorg dat de scholen voorzien zijn van huisvesting. Aan de hand van het meerjaren onderhoudsplan zorgen De Bascule PI-scholen ervoor dat de staat van de panden aan de daaraan gestelde eisen voldoet. Voordat alle afschrijvingstermijnen zijn voldaan wordt samen met de gemeente besproken of er wordt overgegaan tot vervanging van elementen, verbouwen van bepaalde delen of volledige nieuwbouw.

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

Er is een verbeterplan voor de bedrijfsvoering in het managementteam van De Bascule PI scholen vastgesteld. Het proces om te komen tot een (meerjaren)begroting en het afleggen van verantwoording over de activiteiten is in een planning- & controlcyclus vastgelegd.

In navolging van de aanpassing van het besturingsmodel is het budget van De Bascule PI-scholen verdeeld over de resultaatverantwoordelijke eenheden. Om verder 'in control' te geraken moeten de budgethouders beter sturen op het nettoresultaat. Hiertoe zijn wij gestart met de invoering van een managementdashboard. Met dit instrument bewaken de algemeen directeur en de adjunct-directeuren de voortgang op het budget en de plannen.

Daarnaast is er een staffbureau voor De Bascule PI-scholen gevormd. De staf ondersteunt de budgethouders bij hun integrale verantwoordelijkheid. Dit doet zij door elke maand financiële- en niet financiële gegevens te verzamelen en vast te leggen in een dashboard. Ook is geïnvesteerd in verbetering van de operationele afstemming met de centrale diensten van de Bascule en het administratiekantoor. Het administratiekantoor voert de financiële- en personeelsadministratie. In overleg met het administratiekantoor is afgesproken dat de administraties maandelijks worden afgesloten. Per kwartaal wordt een rapportage over de uitkomsten van bedrijfsvoering en uitputting van het budget opgesteld. Dit rapport wordt besproken in het kwartaalgesprek met de raad van bestuur.

4.5. Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Ziekteverzuim

Risico: door een afname van onderwijzend en onderwijs ondersteunend personeel bestaat er het risico dat het ziekteverzuim hoog blijft. Deze is overigens niet arbeid gerelateerd. In de begroting is rekening gehouden met het vervangen van ziekte door de inzet van externe medewerkers. Het risico bestaat als het ziekteverzuim boven het begroot niveau (4%) blijft en niet wordt opgevangen door het eigen personeel maar door externe medewerkers, dat de loonkosten derden de begroting zullen overschrijden.

Verbeterpotentieel: om een flexibele schil te creëren heeft de algemeen directeur de schooldirecteuren de opdracht gegeven om het aantal leerlingen per groep af te zetten tegen de formatie (onderwijzend – en onderwijs ondersteunend personeel) die bij de betreffende groep wordt ingezet. Vervolgens wordt de groepsgrootte afgezet tegen de vastgestelde norm. Waar mogelijk wordt de grootte van een groep verhoogd en formatie vrijgespeeld.

Overige materiële kosten en leermiddelen

Risico: de tweede grote risico is het overschrijden van het budget voor overige materiële kosten en leermiddelen. Vanaf 2017 is er een norm per leerling afgesproken.

Verbeterpotentieel: het bestuur heeft de algemeen directeur de opdracht gegeven op korte termijn aan te tonen welke bezuinigingsmaatregelen er getroffen worden om binnen het budget te blijven.

Personele inzet

Risico: de kosten voor personeel overschrijden de inkomsten.

Verbeterpotentieel: het in evenwicht brengen van de inzet met de middelen.

Aantal leerlingen

Risico: het risico bestaat dat als de uitstroom aan het eind van het schooljaar groter is dan de instroom aan het begin van het nieuwe schooljaar, dat de Rijksbijdrage het jaar erop lager wordt omdat er op peildatum 1 oktober 2018 minder leerlingen zijn ingeschreven dan begroot. Als er minder middelen zijn dan komen de uitgaven onder druk te staan.

Verbeterpotentieel: monitoren van de leerlingenmutaties.

Bijlage 1: Verslag toezichthoudend orgaan

De Bascule PI-scholen vormen een afzonderlijke entiteit binnen Stichting de Bascule. Het verslag over het toezichthoudend orgaan is derhalve gebaseerd op het jaardocument 2017 van de Bascule.

De Bascule houdt zich aan de Zorgbrede Governance Code gericht op de referentiemodellen die door de Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in Zorginstellingen (NVTZ) is vervaardigd. De Bascule beschikt over een volgens deze modellen opgesteld 'reglement Raad van Commissarissen' (2008). In 2015 is het reglement Raad van Bestuur gewijzigd in een reglement besturing Bascule. Dit reglement is in 2016 vastgesteld. Hierin is geregeld op welke manier de Raad van Bestuur verantwoording aflegt aan de Raad van Commissarissen en hoe de directeuren verantwoording afleggen aan de Raad van Bestuur. In het reglement zijn doelen, functies, de onderwerpen, het instrumentarium en de gestructureerde opzet van het toezicht vastgelegd. Ook de onafhankelijkheid van de leden van de Raad van Commissarissen ligt in dit reglement vast. Tevens maakt het procuratieschema onderdeel uit van dit reglement.

Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur bestond tot december 2017 uit mevrouw drs. N (Nellieke) D. de Koning. De bezoldiging van de Raad van Bestuur is conform de adviesregeling van de Nederlandse Vereniging van directeuren in de zorg (NVDZ) en de Wet Normering Topinkomens (WNT). Mevrouw de Koning heeft geen betaalde nevenfuncties.

Raad van Commissarissen (RvC)

De Raad van Commissarissen bestond in 2017 uit de volgende personen:

- prof. dr. ir. R.E. Delver, voorzitter (afgetreden m.i.v. 28 maart 2017);
- drs. M.G. Wats, voorzitter (toegetreden m.i.v. 29 maart 2017, afgetreden m.i.v. 31 december 2017);
- drs. M. Kuperus, voorzitter auditcommissie (afgetreden m.i.v. 31 december 2017);
- de heer R. Akkerman, lid;
- prof. dr. J.A. Swinkels, lid benoemd op voordracht van AMC/VUmc;
- prof. dr. F.E. Scheepers, lid benoemd op voordracht van cliëntenraad (toegetreden m.i.v. 1 april 2017).

De besluitvorming van de Raad vindt, behalve in bijzondere gevallen, plaats tijdens de vergaderingen van de Raad. De bestuurder met één of meer leden van het directieteam is in beginsel altijd aanwezig bij de vergaderingen van de Raad. De bestuurder bereidt deze vergaderingen voor in overleg met de voorzitter van de Raad. Mede daartoe hadden de bestuurder en de voorzitter van de Raad in 2017 maandelijks een regulier bilateraal overleg. Agendapunten worden schriftelijk en met onderbouwing geagendeerd. De Raad vergadert besloten voorafgaand aan de reguliere vergadering.

De verantwoording van de Raad van Bestuur tijdens de reguliere vergaderingen met de Raad van Commissarissen was in algemene zin gericht op de beantwoording van de volgende vragen:

- Wordt gewerkt vanuit een lange termijn visie en een strategisch plan?
- Zijn de activiteiten van de Bascule gericht op de realisatie van de in de strategie omschreven organisatiedoelen?
- Wordt zorgvuldig omgegaan met cliënten?
- Worden de beschikbare middelen efficiënt en effectief besteed?
- Functioneert de Bascule in zijn geheel en per bedrijfs onderdeel effectief, efficiënt en behoorlijk?
- Wordt zorgvuldig omgegaan met medewerkers?

De Raad heeft in 2017 achtmaal regulier vergaderd en eenmaal extra vanwege de goedkeuring van de jaarstukken. In 2014 heeft de Raad ingevoerd om voorafgaande aan deze vergaderingen een besloten overleg te houden over de agendabehandeling en om interne kwesties te bespreken. Dit is in 2017 voortgezet.

De Raad heeft in 2017 bijzondere aandacht besteed aan de volgende onderwerpen en heeft ook een aantal besluiten genomen:

- De continuïteit in de bedrijfsvoering wordt besproken evenals de voortgang van het exploitatieresultaat;
- Het jaarverslag 2016 en de jaarrekening 2016 worden goedgekeurd;
- De begroting 2018 wordt goedgekeurd;
- Bestuurlijke fusie die per 31 december 2017 gerealiseerd is.

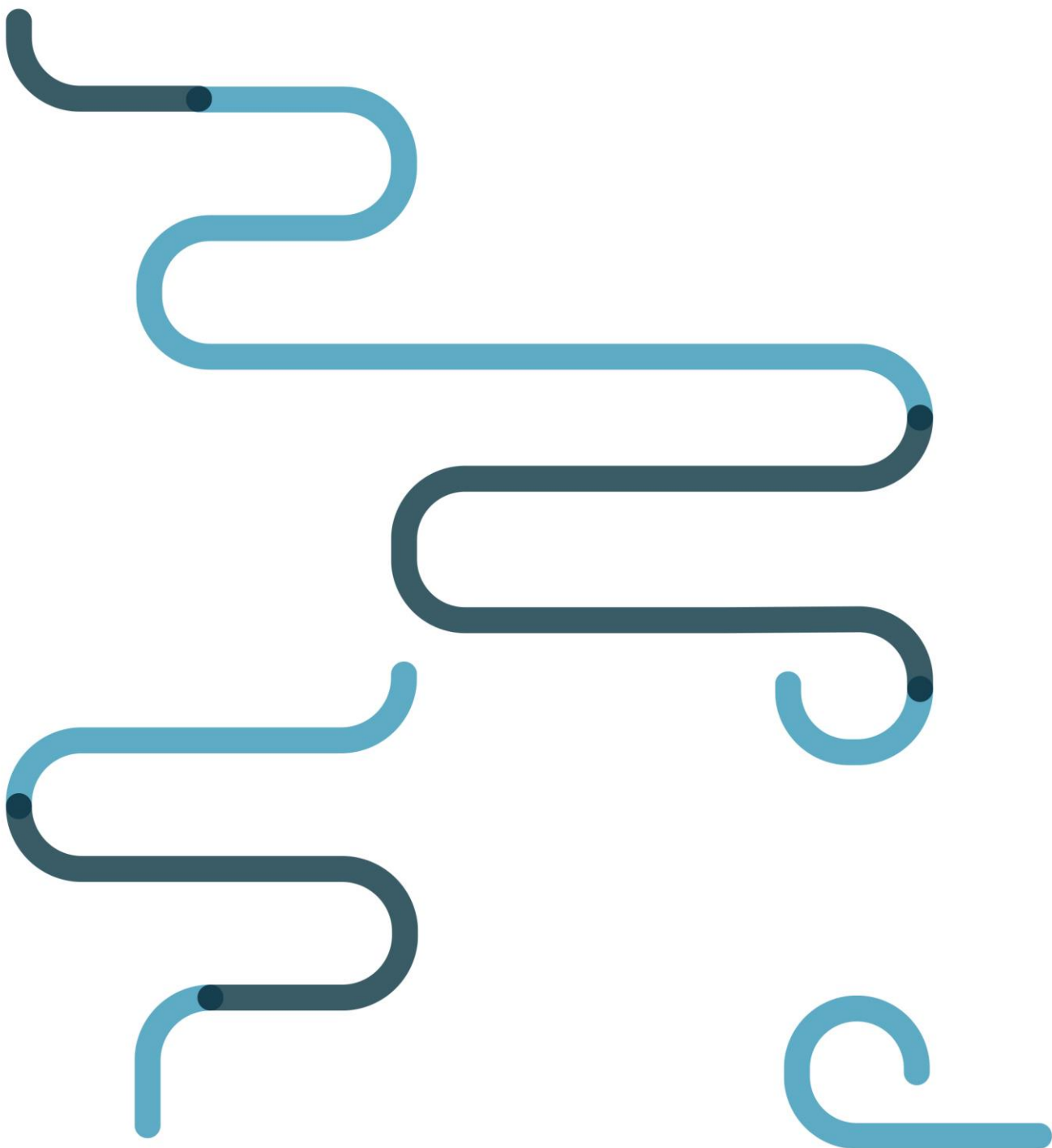
Auditcommissie

De auditcommissie is in het bijzonder belast met het toezicht op de interne beheersing, de financiële verslaglegging en de naleving van relevante wet- en regelgeving. De auditcommissie vergaderde in 2017 vijf keer. Bij de vergaderingen van de commissie zijn altijd de voorzitter van de Raad van Bestuur en de directeur CSO aanwezig. Minimaal één keer per jaar is ook de externe accountant aanwezig. De auditcommissie vergadert doorgaans twee weken voor de vergadering van de Raad van Commissarissen en behandelt dan meer diepgaand de in de betreffende RvC vergadering te behandelen agendapunten met een bedrijfseconomische component, waarbij de voorzitter van de auditcommissie hierover teruggapporteert aan de Raad van Commissarissen.

R. Akkerman
lid Raad van Commissarissen

Prof. dr. J.A. Swinkels
lid Raad van Commissarissen

drs. F.E. Scheepers
lid Raad van Commissarissen



 de bascule
PI-scholen

Rijksstraatweg 145
1115 AP Duivendrecht

020 890 19 06
info@debasculepi-scholen.nl
www.debasculepi-scholen.nl