

EMILIUSSCHOOL

JAARVERSLAG 2023

Versie 04042024

Status	Definitief
Contactpersoon	Martin Heeffer

	DB	MR	RvT
Datum			
Besluitvorming *			

*A = advies/ GK = goedkeuren/ VS = vaststellen

Datum vastgesteld	
Handtekening DB	
Handtekening MR	
Handtekening RvT	

Inhoud

DEEL 1	BESTUURSVERSLAG	HS	1 T/M 3
DEEL 2	JAARREKENING	HS	4 & 5

Voorwoord	4
1. Emiliusschool	6
1.1 Profiel	6
1.1.1 Missie, visie en kernactiviteiten	6
1.1.2 Strategisch beleidsplan	9
1.1.3 Toegankelijkheid en toelating	9
1.2 Organisatie	10
1.2.1 Contactgegevens	10
1.2.2 Bestuur	10
1.2.3 Scholen	10
1.2.4 Organisatiestructuur	10
1.2.5 Intern toezicht	11
1.2.6 Medezeggenschap	12
1.2.7 Horizontale dialoog en verbonden partijen	12
1.2.8 Klachtenbehandeling	13
1.2.9 Juridische structuur	13
1.2.10 Governance	14
1.2.11 Code Goed Bestuur	14
2 Verantwoording van het beleid	15
2.1 Onderwijs & kwaliteit	15
2.1.1 Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg	15
2.1.2 Doelen en resultaten	15
2.1.3 Toekomstige ontwikkelingen	17
2.1.4 Onderwijsresultaten	17
2.1.5 Internationalisering	18
2.1.6 Inspectie	18
2.1.7 Visitatie	18
2.1.8 Passend onderwijs	18
2.1.9 Sociale Veiligheid	19
2.1.10 Nationaal Programma Onderwijs	19
2.1.11 Onderwijsachterstanden	20
2.2 Personeel & professionalisering	20
2.2.1 Doelen en resultaten	21
2.2.2 Toekomstige ontwikkelingen	22
2.2.3 Uitkeringen na ontslag	22
2.2.4 Aanpak werkdruk	22
2.2.5 Strategisch personeelsbeleid	23

2.2.6	Personeelsbestand	24
2.2.7	Duurzame inzetbaarheid	24
2.2.8	Verzuim	25
2.2.9	Verwachte ontwikkelingen bekostiging personeel	26
2.2.10	Bovengemiddelde zorg	26
2.3	Huisvesting & facilitaire zaken	26
2.3.1	Doelen en resultaten	27
2.3.2	Toekomstige ontwikkelingen	27
2.3.3	Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen	28
2.4	Financieel beleid	28
2.4.1	Doelen en resultaten	28
2.4.2	Meerjarenbegroting	29
2.4.3	Toekomstige ontwikkelingen	29
2.4.4	Investeringsbeleid	29
2.4.5	Treasury	30
2.5	Continuïteitsparagraaf	30
2.5.1	Interne risicobeheersingssysteem	30
2.5.2	Risico's en onzekerheden	30
3	Verantwoording van de financiën	
3.1	Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	35
3.1.1	Leerlingen	35
3.1.2	FTE personeel	35
3.2	Staat van baten en lasten en balans	36
3.2.1	Staat van baten en lasten	36
3.2.2	Balans in meerjarig perspectief	37
3.3	Financiële positie	38
3.3.1	Kengetallen	38
3.3.2	Toelichting op de financiële positie	39
Bijlagen		
1.	Verslag Raad van Toezicht	40
2.	Verslag Medezeggenschapsraad	46
DEEL 2 – JAARREKENING		49
	Jaarrekening	
	Ondertekening jaarrekening	
	Overige gegevens	
	Controleverklaring accountant	
	Gegevens over de rechtspersoon	

Voorwoord

Het jaar 2023 kan samengevat worden in twee woorden: ‘dynamisch en boeiend’. Ze geven de energie weer waarin is gewerkt aan de heroriëntatie op de vragen wie we zijn en waar we voor staan. welke organisatievorm past bij het verwezelijken van deze ambities? Wat vraagt dit van het team als we de ontwikkeling inzetten? En vooral wat heeft de leerling hieraan? Dit proces is naast dynamisch vooral ook boeiend, omdat we in de tweede helft van het jaar gestart zijn met het opstellen van het Koersplan 2024-2028.

In november 2022 zijn twee interim-directeuren gestart voor de afdelingen SO en VSO. Zij hebben dit tot en met juni 2023 voortgezet. Naast het operationeel leidinggeven aan de school en de doorontwikkeling van de organisatie is er veel aandacht besteed aan het afhechten van de voorgaande periode. Een periode met meerdere wisselingen op leidinggevende posities en daarmee ook aanpassingen in de wijze van aansturing. In het tweede deel van 2023 zijn de twee nieuwe afdelingsdirecteuren voor het SO en VSO benoemd. Zij zijn voortgegaan op de ingeslagen weg. Uitgangspunt van de herstructurering is het faciliteren van de professionals en het versterken van het onderwijssysteem van de Emiliusschool. Het is te danken aan de kracht en veerkracht van het team en de afdelingsdirecteuren dat dit zo voortvarend is verlopen.

Tijdens dit dynamische en boeiende proces hebben we ontmoeten en verbindingen maken centraal gesteld. = Dit omdat de Emiliusschool in de afgelopen twee jaar door pensionering en groei van de school meerdere nieuwe collega's in haar team heeft verwelkomd. De tweedaagse in september heeft daar een boost aan gegeven. Door tijd te nemen voor inhoudelijke mooie gesprekken met vragen als: Wie ben jij? Waarom heb je gekozen om op de Emiliusschool te komen werken? Waarom werk je al geruime tijd op de Emiliusschool? Beelden van collega's zijn met elkaar verbonden en wensen voor de toekomst zijn met elkaar besproken. De inhoud van deze gesprekken vormen de basis van het komende Koersplan 2024-2028 met als titel Eigentijds – Eigenwijs.

Ik wil iedereen danken voor de getoonde inzet, flexibiliteit en loyaliteit om samen ieder kind de kans op onderwijs te geven.

Martin Heeffter
Directeur-Bestuurder Emiliusschool

1. De Emiliusschool

Stichting Emiliusschool is gebaseerd op algemene grondslag en daarmee toegankelijk voor leerlingen van alle gezindten. Ze heeft één school met een afdeling SO en VSO. Er wordt onderwijs gegeven aan de Leerroutes 1-2-3 uitgaande van het landelijke doelgroepenmodel. In het onderstaande een uitgebreide toelichting op de waarden en de maatschappelijke opdracht waar de Emiliusschool voor staat.

1.1. Profiel

1.1.1 Missie – visie - kernactiviteiten

De maatschappelijke opdracht van de Emiliusschool is gericht op het verzorgen van kwalitatief goed onderwijs aan leerlingen met een (ernstige) meervoudige beperking (E)MB van vier tot twintig jaar. Alle leerlingen hebben een motorische en een verstandelijke beperking. De toevoeging ‘ernstige’ duidt op leerlingen binnen de school met een verstandelijk ontwikkelingsniveau van lager dan 30 maanden (IQ < 35). Op basis van de teldatum 1 februari 2022 is er voor 88 van de in totaal 133 leerlingen in 2023 een aanvullende bekostiging EMB aangevraagd.

We hebben onze missie en visie in 2019 weergegeven in een eigen verhaal. In 2022 hebben we met het team woorden gegeven aan de waarden: *erbij horen, zelf keuzes maken, ontwikkelen en gelukkig* op het niveau van leerlingen, ouders en personeel.

Ons verhaal

Elk kind verdient de kans op onderwijs

Erbij horen. Zelf keuzes maken. Ontwikkelen.

Elk kind verdient die kans. Een beperking mag dat niet in de weg staan.

De Emiliusschool is dé specialist die je helpt om te worden wie je bent. Gelukkig.

Erbij horen

De Emiliusschool is een school waar jezelf zijn kan en mag. We zoeken de verbinding met de omgeving en zorgen dat onze leerlingen de alledaagse dingen doen, die lang niet altijd vanzelfsprekend zijn. We zijn openhartig - divers - creatief en zorgen er zo voor dat kinderen Elke Mogelijkheid kunnen Benutten. Dat maakt ons speciaal, net als onze leerlingen. Dat geeft ze de kans om onderdeel te zijn van de gemeenschap. Jij hoort erbij.

Zelf keuzes maken

Ieder kind ontwikkelt zich op eigen manier en tempo én heel belangrijk: op eigen volgorde. Wij ondersteunen en stimuleren zelfvertrouwen. We zien kansen in plaats van beperkingen. We dagen uit in plaats van onderschatten. Zowel bij de leerlingen als onszelf. We hebben het lef om onze leerlingen de regie in eigen handen te geven. Iedere kleine stap is waardevol.

Ontwikkelen

Ouders hebben vertrouwen in ons. Alle leerlingen krijgen de ruimte om dingen te doen, te ontdekken en vooral uit te proberen. Door onderzoek en de betrokkenheid van het hele team, krijgt ieder kind een eigen plan. Leren is persoonlijk. Innoveren en experimenteren is belangrijk en biedt perspectief. Alle zintuigen komen aan bod, met ondersteuning van de juiste technieken. Kijk eens wat er wél kan.

Gelukkig

Iedere dag op de Emiliusschool is vertrouwd en veilig: een voorspelbaar avontuur. Erbij horen, zelf keuzes maken en ontwikkelen zorgt voor plezier, vertrouwen in jezelf en in de toekomst. We maken het verschil voor onze leerlingen. Dat zorgt voor geluk!

Het identiteitsbewijs van de Emiliusschool

Bij het opstellen van de Ontwikkelagenda is het identiteitsbewijs van de Emiliusschool opgesteld, tien beloftes ten behoeve van kwalitatief goed onderwijs voor leerlingen met EMB.

1. Mogelijkheden Zien.

We tonen aan dat onze leerlingen zich ontwikkelen. We zien hun mogelijkheden en realiseren een vooruitzicht voor een passende uitstroom.

2. Elke Mogelijkheid Benutten (EMB).

We handelen vanuit dé drie basisbehoeften: relatie, competentie, autonomie.

3. Eén-Kind-Eén-Plan.

We werken intensief samen met het netwerk van onze speciale leerlingen.

4. Passende Organisatie.

Onze organisatie past bij onze leerlingen. Onze professionals hebben uitstekende kennis en vaardigheden.

5. Optimale Omgeving.

We hebben aangepaste ruimtes, middelen en materialen en benutten deze optimaal voor onze leerlingen.

6. Professionele Autonomie.

We werken vanuit een professionele autonomie en resultaatgericht.

7. Ambitieuze Innovatief.

We leren elke dag van en met elkaar en hebben een aandeel in landelijke ontwikkelingen.

8. Verantwoordelijkheid Dragen.

We dragen verantwoordelijkheid voor goed onderwijs, goed werk en een gezonde organisatie.

9. Gezonde Basis.

We dragen zorg voor een blijvend gezonde (financiële) basis.

10. Sterke Relaties.

We bouwen actief aan sterke relaties met al onze belanghebbenden.

1.1.2 Strategisch beleidsplan

De Ontwikkelagenda, het strategisch beleidsplan, richt zich op het versterken van de waarden en het bieden van goed onderwijs. Doordat de Emiliusschool een éénpitter is, is het plan één op één verweven met het schoolplan van de school. De focus ligt zowel op het versterken van de interne kwaliteitszorg als op het proces bestuurlijk toezicht waarmee het bestuur zicht heeft op de opbrengsten van de stichting. Dit wordt gedaan door aandacht te geven aan de deelthema's: koers, primaire proces, medewerkers, externen en het omschrijven van het gewenste resultaat.

De planstelling loopt van 2020 tot 2024 en is te vinden op de website van de Emiliusschool. Twee keer per jaar wordt er een tussentijdse rapportage geschreven over de vorderingen in relatie tot de gestelde doelen en ambities. Deze wordt besproken met de kwaliteitscommissie van de Raad van Toezicht en de MR.

1.1.3 Toegankelijkheid en toelating

Stichting Emiliusschool is gebaseerd op algemene grondslag en daarmee toegankelijk voor leerlingen van alle gezindten. Alle leerlingen hebben een motorische en een verstandelijke beperking. De verstandelijke leeftijd varieert van enkele maanden tot ongeveer 7 jaar. In IQ's uitgedrukt: van niet of nauwelijks meetbaar tot $IQ < 55$. De functionele beperking kan variëren van licht/matig tot zeer ernstig en volledig zorgafhankelijk. Daarnaast is er veelal sprake van zintuiglijke beperkingen, somatische aandoeningen, epilepsie of andere neurologische problemen, een autismespectrumstoornis of een beperkt gedragsrepertoire, waarvoor meerdere therapeuten ingezet worden. In 2024 wordt het Schoolondersteuningsprofiel (SOP) hierop aangepast. Voor de regionale samenwerkingsverbanden wordt er een Perspectief Op School (POS) opgesteld. Daarmee wordt inzichtelijk welke specifieke bijdrage de Emiliusschool levert om tot een dekkend netwerk te komen.

Om toegelaten te kunnen worden moet de leerling meerdere momenten op een dag in een groep kunnen participeren. Een tweede aspect is dat ontwikkeling mogelijk is. Soms is dat onderhouden, maar primair gaat het erom dat een leerling nieuwe vaardigheden eigen kan maken en deze ook in andere contexten in kan zetten.

De instroommomenten zijn bij aanvang van het nieuwe schooljaar (per augustus) en na de kerstvakantie. Bij verzoeken voor tussentijdse aanname (instroom), wordt in overleg bekeken of daar een mogelijkheid toe is.

1.2 Organisatie

1.2.1 Contactgegevens

- Stichting Emiliusschool
- Bestuursnummer: 82253
- Nieuwstraat 72
5691 AE Son en Breugel
- 0499-494242
- administratie@Emiliusschool.nl
- www.Emiliusschool.nl

1.2.2 Bestuur

- Dhr. M.P.J. Heffer (Directeur-Bestuurder)
- Nevenfunctie: lid Raad van Toezicht stichting Verdi
Kwaliteitscommissie SWV 3007VO
Auditcommissie SWV 3007VO
- betaald [tot 1 juni 2023]
onbetaald
onbetaald

1.2.3 Scholen

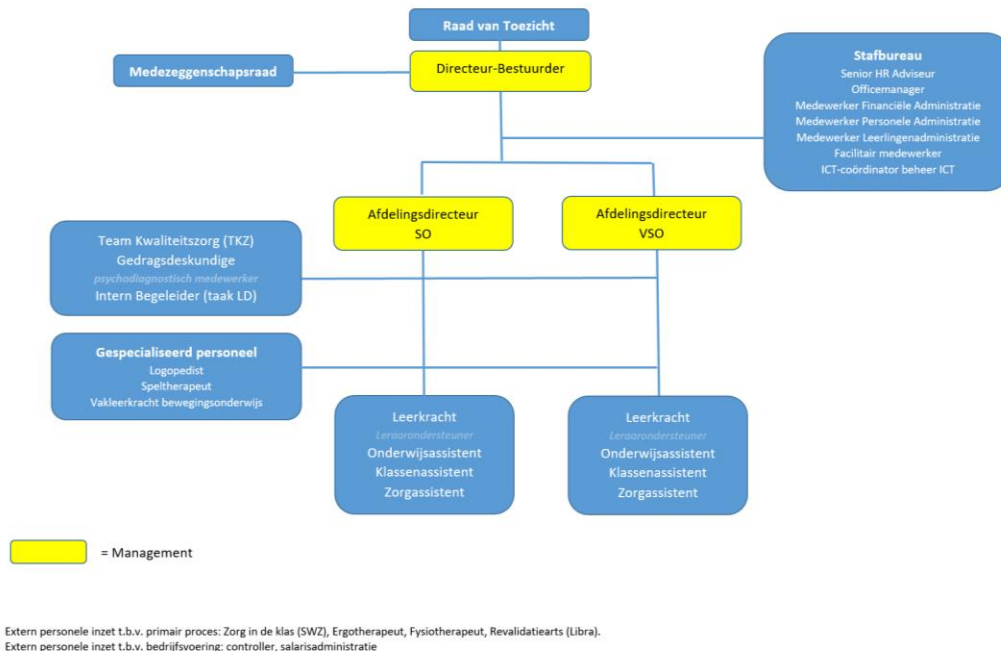
De Emiliusschool bestaat uit twee afdelingen: een afdeling speciaal onderwijs (SO) en een afdeling voortgezet speciaal onderwijs (VSO). In formele zin beschouwt de Inspectie van het Onderwijs dit als twee aparte scholen (OKE = onderwijskundige eenheid), ressorterend onder de Stichting Emiliusschool.

- 01PA|OKE 01|SO
- 01PA|OKE 02|VSO

1.2.4 Organisatiestructuur

De organisatiestructuur en daarmee het organogram is in 2023 met instemming van de MR aangepast. De functie van adjunct-directeur en afdelingsleider hebben plaatsgemaakt voor de functie van afdelingsdirecteur. Daarmee is de aansturing van de afdelingen SO en VSO eenduidig belegd. Doel van de aangepaste organisatiestructuur is de directe verantwoordelijkheid zo laag mogelijk in de organisatie te beleggen.

Momenteel wordt de ondersteunende rol van het team kwaliteitszorg (TKZ) nader uitgewerkt evenals de formele bevoegdheden van de Commissie van Begeleiding. Dit is onderdeel van het document Professionele schoolcultuur Emiliusschool.



1.2.5 Intern toezicht

De Stichting Emiliusschool kent een Raad van Toezicht die toeziet op de kwaliteit van besturen uitgevoerd door de directeur-bestuurder. De Raad van Toezicht telt vijf leden. Gedurende het gehele jaar 2023 was de samenstelling als volgt:

- Mw. M. Smids, voorzitter, lid remuneratiecommissie vanaf 1-8-2022
Functie: directeur-Bestuurder kinderopvang; organisatie-ontwikkelaar
- Mw. M. Crijns-Van Daal, vicevoorzitter, lid kwaliteitscommissie en remuneratiecommissie
Functie: programmamanager onderwijs en examinering
- Dhr. A.J.M. van den Hanenberg, lid kwaliteitscommissie
Functie: adviseur en organisatie ontwikkelaar
- Mw. L.I. Smit – Volkers, lid auditcommissie
Functie: onderwijsmanager Toegepaste Psychologie.
- Dhr. E. Leenes, lid auditcommissie
Functie: directeur HCC Zuid-Nederland

Viermaal per jaar vergadert de Raad van Toezicht volgens een vooraf opgesteld vergaderschema met de bestuurder. De Raad van Toezicht kent een auditcommissie (financiële aspecten) en een kwaliteitscommissie (voor toetsing op het gebied van onderwijskwaliteit en de zorgstructuur). Dit naast haar rol als werkgever via de remuneratiecommissie.

Er is een laagdrempelig contact tussen de voorzitter en leden van de Raad van Toezicht enerzijds en de bestuurder anderzijds. Het jaarverslag van de Raad van Toezicht over 2023 is toegevoegd als bijlage 1.

1.2.6 Medezeggenschap

De Medezeggenschapsraad (MR) van de Emiliusschool bestaat uit een oudergeleding en personele geleding van ieder drie personen. Ze geven advies of hebben een instemmende bevoegdheid in relatie tot het beleid van de school, zoals is opgenomen in de Wet Medezeggenschap op Scholen (WMS). De MR wordt geïnformeerd over ontwikkelingen binnen de school met managementrapportages over de financiële voortgang (gelijk aan die van de Raad van Toezicht), de bestuurdersbrieven per vergadering en voorbereidende beleidsdocumenten. De directeur-bestuurder is structureel aanwezig bij een deel van elke MR-vergadering. Het jaarverslag van de Medezeggenschapsraad over 2023 is toegevoegd als bijlage 2.

1.2.7 Horizontale dialoog en verbonden partijen

Stichting Emiliusschool heeft naast het verzorgen van onderwijs ook een maatschappelijke functie. Daarvoor voert zij met diverse partijen en stakeholders overleg. Om de verbinding met netwerkpartners te versterken heeft de Emiliusschool in november 2023 een specifieke netwerkbijeenkomst georganiseerd. Deze stond in het teken van het nieuwe Koersplan met als doel 'ontmoeten'. In het onderstaande enkele stakeholders en netwerkpartners van de Emiliusschool.

Organisatie of groep	Beknpte omschrijving van de (horizontale) dialoog of samenwerking en de ontwikkeling hierin
Ouders	Ouders vervullen hun medezeggenschap in de MR en nemen deel aan klankbordgroepen. Zij worden via de nieuwsbrieven actief geïnformeerd over de ontwikkelingen in de school.
SWZ-Zonhove	De Emiliusschool en SWZ-Zonhove werken vanuit een geformaliseerde samenwerkingsovereenkomst ter versterking van de één-kind – één-plan gedachte. Vanwege de noodzakelijke koppeling van onderwijs en behandeling en/of verblijf, zijn alle leerlingen te typeren als residentiële leerlingen. Het Ministerie van OCW heeft de Emiliusschool hiervoor een verklaring afgegeven dat zij leerlingen inschrijft op basis van residentiële plaatsingen.
Revalidatie Libra	De Emiliusschool en Libra werken samen in verband met de revalidatiebehandelingen van leerlingen binnen het onderwijsprogramma. Samen met SWZ stemmen we dit in een één-kind – één-plan met elkaar af. Libra komt op termijn in pandig. Dit versterkt de nabijheid en het delen van professionele kennis.
Samenwerkingsverbanden PO3007 PO Eindhoven PO3008 Helmond-Peelland VO3007 VO Eindhoven VO3008 Helmond-Peelland	De Emiliusschool heeft leerlingen uit 12 samenwerkingsverbanden voor Passend Onderwijs. Bestuurlijk sluit zij aan bij vier samenwerkingsverbanden waarmee het merendeel van het voedingsgebied wordt bereikt (80%).

Gemeente Son & Breugel	De Emiliusschool heeft een goede samenwerking met de gemeente Son & Breugel over de Leerplichtwet. Vanaf januari 2022 sluit de Emiliusschool aan bij het LEA-overleg. In 2023 lag de nadruk op het opstellen van een IHP voor de komende planperiode.
CED-groep i.v.m. AVG	De Emiliusschool heeft een contract met de CED-groep t.b.v. de taak 'Functionaris Gegevensbescherming'. Naast scholing en begeleiding stellen zij het jaarverslag op.
Taxichauffeurs	De Emiliusschool hecht grote waarde aan de goede samenwerking met ruim 25 vaste taxichauffeurs. Omwille van deze coöperatieve samenwerking organiseert de Emiliusschool enkele activiteiten om onze waardering te uiten. Dat is helpend ten behoeve van de uitvoering van regels en afspraken.
De Schoonmaak Coöperatie	De Emiliusschool is in het kader van de verplichting uit de Banenafpraak een samenwerking aangegaan met De Schoonmaak Coöperatie. Dit betreft een leerwerkbedrijf van de Diamant-groep, Weener XL en WSD. Alle medewerkers hebben een WSW-indicatie, daarmee voldoet de Emiliusschool aan haar verplichtingen in het kader van de Participatiewet.
Kennisgroep Speciaal	Een besturenoverleg van meerdere SO-scholen waarin algemene en school specifieke ontwikkeling met elkaar worden besproken. De Kennisgroep heeft meerdere werkgroepen op het gebied van kwaliteit, ICT en HRM. Met dit netwerk start de Emiliusschool visitatie op. Meerdere leden van dit netwerk zijn éénpitters.
Netwerk Externe Vertrouwenspersonen	De Emiliusschool is een contract aangegaan met netwerk Externe Vertrouwenspersonen om een breder ondersteuningsaanbod te realiseren voor ouders en personeel wanneer er zich een klacht voordoet.
IB-netwerk EMB	De intern-begeleiders van de Emiliusschool overleggen meerdere keren per jaar met andere internbegeleiders van scholen met EMB-klassen.

1.2.8 Klachtenbehandeling

De Emiliusschool spant zich in voor goed onderwijs en om de daarbij behorende zaken zo goed mogelijk te regelen. Maar dit is geen garantie dat alles perfect verloopt. Daarom is er een klachtenregeling die ook gepubliceerd is op de website van de school. We hechten er waarde aan dat de klacht eerst gemeld wordt bij de leerkracht of direct leidinggevende, omdat het in een directe relatie belangrijk is om elkaar te horen. In 2023 is er een klacht bij de directie binnengekomen en door de directie afgehandeld in overleg met de directeur-bestuurder. Er is geen formele klacht binnengekomen bij het bestuur van Stichting Emiliusschool of de Landelijke Klachtencommissie (LKC). Ook is er geen gebruik gemaakt van Klokkeluidersregeling.

Sinds februari 2022 heeft de Emiliusschool een contract met het Netwerk Vertrouwenswerk. Hiermee zijn er twee onafhankelijke vertrouwenspersonen die ondersteuning kunnen bieden ter voorkoming van een klacht. Zij zijn beschikbaar voor ouders, verzorgers en personeel die aan onze stichting verbonden zijn. Het jaarverslag 2023 van het Netwerk Vertrouwenswerk

wordt gedeeld met de Raad van Toezicht en de MR. Er heeft in 2023 een interventie plaatsgevonden en die is positief afgerond.

We streven ernaar een veilige school te zijn voor iedereen en onze leerlingen in het bijzonder. Zij hebben minder tot geen mogelijkheden om sociale (on)veiligheid te melden. Dit geldt zowel voor verbale als lichamelijke overschrijding van gedrag. We nemen jaarlijks de sociale veiligheidsmeter via ouders en verzorgers digitaal af. De uitslag wordt gedeeld met ouders, MR, Raad van Toezicht en de Inspectie van het Onderwijs.

Grensoverschrijdend gedrag van leerlingen kan tot onveilige situaties leiden. Ondanks dat leerlingen hier in veel gevallen niet bewust op aangesproken kunnen worden kan een doorlopende onveilige situatie leiden tot schorsing of verwijdering van een leerling. In het onderstaande schema het aantal waarschuwingen, schorsingen en verwijderingen. Waarbij in alle gevallen de zorgplicht volledig is vervuld.

Soort	Aantal	Afdeling	Toelichting
Waarschuwing leerling	0		
Schorsing leerling	0		
Verwijdering leerling	2	SO	Sociale veiligheid

1.2.9 Juridische structuur

De Emiliusschool is een Stichting met een brinnummer 01PA en heeft twee afdelingen. Een SO- en een VSO-afdeling.

1.2.10 Governance

Stichting Emiliusschool werkt met een two-tier bestuursmodel waardoor er scheiding is tussen bestuur en toezicht. De Raad van Toezicht houdt toezicht en controle op de verwezenlijking van grondslag en doelstelling van de stichting, en ook op naleving van het managementstatuut en het functioneren van het College van Bestuur, het belang van het onderwijs en de algemene gang van zaken binnen de stichting. De directeur-bestuurder vormt het bevoegd gezag van de onder haar bestuur ressorterende school met de afdelingen SO en VSO en is daarmee verantwoordelijk voor het beleid en de kwaliteit van uitvoering. De besturingsfilosofie, de reglementen voor bestuur en Raad van Toezicht en de beleidskaders zijn daartoe vastgelegd in het handboek Toezicht en Bestuur Emiliusschool.

1.2.11 Code Goed Bestuur

Stichting Emiliusschool onderschrijft de in 2020 geactualiseerde Code Goed Bestuur van de PO-Raad.

1.2.12 AVG

Jaarlijks is er een evaluatie met de functionaris gegevensbescherming (FG) in verband met het beleid over informatiebeveiliging en privacy (IBP). De functie van FG wordt verzorgd door M. v.d. Horst van de CED-Groep. Wegens langdurige ziekte van de FG is het jaargesprek uitgevoerd door een andere partij te weten Privacy op School. Uit het jaarverslag 2023 blijkt dat de Emiliusschool zich positief ontwikkelt op dit gebied. Op een schaal van vijf scoort de Emiliusschool voldoende tot ruim voldoende.

2. Verantwoording van het beleid

2.1 Onderwijs & kwaliteit

De maatschappelijke opdracht van de Emiliusschool is iedere leerling met een (ernstige) meervoudige beperking de kans op onderwijs te geven. Het leerrecht voedt de discussie over de vraag wanneer is er sprake van onderwijs. Wij stellen dat, zodra er sprake is van ontwikkeling in een groep, er sprake is van onderwijs. De kwaliteit van ons onderwijs is de kern van deze opdracht. Aanpalende organisatiethema's als personeelsbeleid, financiën en huisvesting zijn daar steeds voorwaardelijk aan. Kwaliteitszorg maakt integraal deel uit van het onderwijsproces. Het cyclisch doorlopen van de processen geeft ons inzicht in het verloop van het proces en de opbrengsten die we realiseren.

2.1.1 Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

Het bestuur van Stichting Emiliusschool heeft een 'ontwikkelagenda' opgesteld die loopt van 2020 tot 2024. Deze strategische agenda bevat o.a. een meerjarenbeleidsplan dat is uitgesplitst in de deelgebieden: koers, organisatie, primaire proces, externen en resultaten. Voor ieder deelgebied zijn doelen en prestatie-indicatoren opgesteld. Vanaf 2022 wordt er twee keer per jaar een managementrapportage (MARAP) 'Onderwijskwaliteit' opgesteld en gedeeld met de kwaliteitscommissie van de Raad van Toezicht en de MR. De financiële MARAP wordt eveneens twee keer per jaar opgesteld (mei en september) en gedeeld met de auditcommissie van de Raad van Toezicht en de MR.

2.1.2 Doelen en resultaten

Vanuit onderwijskundig perspectief hebben we in 2022 de stap gezet om van ontwikkelingsvolgend over te gaan naar doelgericht werken. Deze keuze versterkt het aanbod. De overstap van niveaustromen naar de indeling van het landelijke doelgroepenmodel heeft dit proces verstevigd. De Emiliusschool verzorgt op basis van het landelijke doelgroepenmodel onderwijs voor de leerroutes 1,2 en 3. Einde schooljaar 2023-2024 worden alle leerlingen opnieuw ingedeeld. Daarbij is de verwachting dat het aantal leerlingen in de leerroute 1 hoger wordt ten opzichte van de overige leerroutes. Ook zijn ook de landelijke CED-leerlijnen en de Plancius leerlijnen omarmd en worden de vorderingen vanaf schooljaar 2023-2024 in ParnasSys digitaal verwerkt. We hebben hiermee een belangrijke kwaliteitsslag t.b.v. het onderwijsaanbod en de zorgstructuur gerealiseerd. In het onderstaande zijn de ontwikkelthema's opgenomen uit de ontwikkelagenda voor 2023 en het programma NPO.

	Doel is gehaald		Op schema		Doel wordt of is niet gehaald
--	-----------------	--	-----------	--	-------------------------------

Doel/ beleidsvoornemen en reden doel	Status	Toelichting en opvolging
De Emiliusschool is een professionele organisatie met dito cultuur.		Per 1-8-2023 heeft de Emiliusschool twee afdelingsdirecteuren. Daarmee ontstaat de mogelijkheid om een volgende stap in de ontwikkeling tot een professionele organisatie te zetten. Dit wordt beschreven in het beleidsplan Professionele schoolcultuur Emiliusschool. De beschreven concrete resultaten uit de ontwikkelingsagenda worden niet als zodanig meer nagestreefd. Hernieuwde inzichten maken dat er andere keuzes zijn gemaakt. Het opstellen van het nieuwe Koersplan leidt tot meer eenheid in beleid en een schoolbrede visie. Er zijn in 2023 concrete projectplannen opgesteld om het cyclisch handelen te versterken.
De Emiliusschool treedt professioneel naar buiten.		Er is een intern handboek communicatie opgesteld. De huisstijl wordt verder doorgevoerd in het gebouw en toekomstige bewegwijzering. Bij Spiegel Crossmedia Communicatie neemt de Emiliusschool een Booster 1 campagne af. Daarmee worden er systematisch berichten over de Emiliusschool op social media geplaatst. Het netwerk van intern-begeleiders EMB heeft een plaats gekregen in het landelijke netwerk EMB. Een erkenning dat ook onderwijs een belangrijke bijdrage levert aan de ontwikkeling van deze doelgroep. Verder zet de Emiliusschool zich actief en succesvol in om cultuureducatie voor deze doelgroep op de landelijke agenda te zetten.
We willen leerlingen optimaal ondersteunen in hun onderwijsleerproces.		In de uitwerking van dit item wordt specifiek bedoeld op het versterken van ondersteundecommunicatie (OC). Er is een projectplan OC opgesteld waarin de samenwerking wordt gezocht met stichting Milo. Dit naast de huidige partners Libra en SWZ. Het aanbod NmG (Nederlands met Gebaren) is voortgezet. Dit naast de start van een introductiecursus voor nieuwe medewerkers. Tweede item is het borgen van de implementatie van de methodiek Ervaar het Maar. Er zijn twee coaches opgeleid die het traject borgen en nieuwe personeelsleden scholen. In 2023 is het landelijke doelgroepenmodel omarmd en worden de leerlingen ter voorbereiding op schooljaar 2024-2025 ingeschaald volgens dit model.

We willen een doorgaande lijn in het onderwijsaanbod richting de uitstroombestemming van de leerlingen.		Het traject actualiseren van de school eigen leerlijn is stopgezet. Met de komst van Parnassys en de daarin opgenomen CED-leerlijnen en de Plancius-leerlijnen is het besluit genomen deze leerlijnen te gaan gebruiken.
Wij zijn voortdurend op zoek naar verbetering van onze onderwijskwaliteit.		Met de komst van de digiborden is Prowise ingevoerd. Momenteel worden er nieuwe en al bestaande bedieningsmogelijkheden geïntroduceerd. Er is een introductiecursus ICT Emiliusschool geschreven voor nieuw personeel.

Naast de items opgenomen in de ontwikkelagenda zijn er meerdere projectplannen opgesteld om het cyclisch werken aan de onderwijskwaliteit van de school te verstevigen.

Over de voortgang wordt twee per jaar een verslag geschreven. De opgestelde plannen hebben betrekking op:

- de invoering van Parnassys gekoppeld aan het actualiseren van de leerlingenzorg;
- de herinrichting van de MSR-ruimtes ter bevordering van het opdoen van sensorische sensaties;
- het versterken van ondersteunde communicatie (OC) Emiliusschool; de implementatie van het LACCS-programma vanaf schooljaar 2024-2025;
- het transitiebeleid in verband met de doorstroom van leerlingen naar dagbesteding;
- het actualiseren van het schoolveiligheidsbeleid en de invoering Uk en Puk in de aanvangsgroepen.

2.1.3 Toekomstige ontwikkelingen

Het niveau van de leerlingenpopulatie op de Emiliusschool is in de loop der jaren qua IQ lager geworden. Dit is te zien in de groei van het aantal leerlingen in leerroute 1. We anticiperen op toekomstige groepssamenstelling om goed in te kunnen spelen op de ondersteuningsvragen van leerlingen. Hiervoor start de Emiliusschool eind 2024 met de implementatie van het LACCS-programma. Dit doet zij in samenspraak met Libra en SWZ, omdat medewerkers van beide organisaties actief participeren binnen de school. De overige toekomstplannen worden beschreven in het Koersplan Eigentijds – Eigenwijs 2024-2028. In september 2023 zijn we gestart met het Koersplan en het proces wordt in mei 2024 afgerond. Het Koersplan focust op het versterken van de onderwijskwaliteit, de bevoegdheid van de medewerkers, de kracht van samenwerken en met lef toekomst maken. De input is zowel intern, als extern bij ouders en netwerkpartners opgehaald. We zijn trots op de waardering die we hebben gekregen voor dit proces. Het heeft de Emiliusschool hernieuwd op de kaart gezet.

De ontwikkelingen in de Brainport regio maakt dat de Emiliusschool beleid gaat ontwikkelen over internationalisering en nieuwkomers.

2.1.4 Onderwijsresultaten

De Emiliusschool kan geen gebruik maken van gestandaardiseerde toetsen om haar onderwijs opbrengsten te meten. Daartoe heeft zij een eigen systeem opgezet waarbij het percentage behaalde doelen wordt vergeleken met de gestelde doelen. Het systeem zelf vraagt nog om verfijning en verdere objectivering. De implementatie van Parnassys, het invoeren van het Landelijke Doelgroepenmodel en de landelijke CED-leerlijnen spelen een belangrijke rol om tot

een nieuwe opzet te komen. De opbrengsten worden beschreven in het verslag Management Analyse - onderwijskundig, dat jaarlijks wordt besproken met de kwaliteitscommissie van de RvT en de MR.

2.1.5 Internationalisering

De Emiliusschool werkt mee aan uitwisselingsprojecten die georganiseerd worden door 's Heeren Loo uit Apeldoorn. De deelnemers komen een middag naar de Emiliusschool, waarbij het onderdeel 'snoezelen' centraal staat. Het afgelopen jaren waren er wederom collega's uit Italië en Spanje op bezoek. In deze landen is de inclusie van de EMB-doelgroep anders georganiseerd dan in Nederland. Echter benoemen zij in vergelijking tot het eigen onderwijsstelsel dat een specifieke school voor EMB leidt tot een passender aanbod voor deze doelgroep.

In januari 2023 brachten collegas uit Zugdidi, Georgië een bezoek aan onze school. Dit was onderdeel van een bredere samenwerking tussen SSOE, SVA, Lunetzorg, Libra Blixembosch, zorgboerderij d'n Hoef, Zonhove en de Emiliusschool. Naast onderlinge verbinding was het bezoek zeer onder de indruk van het onderwijsaanbod op de Emiliusschool. Ze zijn geïnspireerd door wat ze gezien en gehoord hebben. Al deze indrukken en kennis nemen ze mee terug naar hun eigen praktijk.

2.1.6 Inspectie

In januari 2023 heeft de Inspectie van het Onderwijs een bestuursgericht onderzoek uitgevoerd op de Emiliusschool. Tijdens dit bezoek zijn er door de inspectie gesprekken gevoerd met het bestuur, het managementteam, leden van de Raad van Toezicht, leden van de MR, een afvaardiging van het team en leerlingen uit Leerroute 2. Meerdere klassen zijn bezocht. Ook is er financieel toezicht uitgevoerd. Alle indicatoren heeft de inspectie als voldoende beoordeeld. Het volledige rapport vindt u [hier](#) of via de website van de Onderwijs Inspectie.

2.1.7 Visitatie

Er heeft in 2023 geen bestuurlijke visitatie plaatsgevonden. Met de Kennisgroep Speciaal is een afspraak gemaakt om dit gezamenlijk op te pakken. De Emiliusschool gaat zich in 2024 oriënteren op CIO-certificering ter voorbereiding op de stap naar visitatie.

2.1.8 Passend onderwijs

De Emiliusschool heeft als school voor Speciaal Onderwijs en Speciaal Voortgezet Onderwijs een regionale functie en is verbonden aan verschillende samenwerkingsverbanden. Bestuurlijk neemt ze deel aan vier overleggen, te weten de overleggen van 3007PO, 3007VO, 3008PO en 3008VO. Ongeveer 80% van de leerlingen is woonachtig in de regio van deze regionale samenwerkingsverbanden. In deze overleggen delen wij onze expertise op het gebied van EMB en EMB met autisme. We voeren overleg om thuisnabij EMB-onderwijs te realiseren, omdat we vinden dat ieder kind de kans op onderwijs moet krijgen en waar mogelijk thuisnabij. Hiermee benadrukken we het belang van de in 2020 door Minister Slob ingevoerde term 'leerrecht', dat o.a. verwijst naar het verdrag van Salamanca uit 1994.

Specifieke bijdrage aan samenwerkingsverband:

- 3007PO:
- 3007VO: Kwaliteitscommissie en auditcommissie
- 3008PO: Financiële commissie
- 3008VO:

Het vergroten van de kans op onderwijs en daarmee leerrecht voor leerlingen met EMB vraagt om een goede samenwerking met partners in de regio. Om de samenwerking te verstevigen hebben we het netwerk van leerplichtambtenaren bezocht in het najaar 2023. In november 2023 is er een netwerkbijeenkomst georganiseerd op de Emiliusschool in het kader van het Koersplan.

2.1.9 Nationaal Programma Onderwijs

De basis voor het NP-Onderwijsplan is bij de aanvang van de coronapandemie in 2021 in samenwerking met het team en MR opgesteld en goedgekeurd. In het verlengde van dit plan zijn de interventies ter voorkoming van achterstanden en specifieke begeleiding van leerlingen op sociaal en emotioneel vlak jaarlijks bijgesteld. Voor 2023 is er wederom een tussenevaluatie opgesteld. Het te besteden en daarmee te verantwoorden bedrag is € 93.158, -. Er is geen extern personeel (PNIL) ingezet voor structurele uitvoering van de activiteiten opgenomen in het NPO-plan.

Voor het merendeel van de aandachtsgebieden kan gesteld worden dat zij behaald zijn. De middelen zijn terugkijkend over de gehele periode waarop de school de middelen heeft ontvangen is er geïnvesteerd in o.a. de invoering van 'Ervaar het Maar', Prowise, actualisatie ICT-middelen door aanschaf van digiborden en scholing van medewerkers om de ingezette veranderingen te borgen in de organisatie. In 2024 wordt het traject actualisatie van de MSR-ruimtes afgerond.

Verdeling aandachtsgebieden 2023

- | | |
|---------------------------|-------|
| - Cognitief | = 10% |
| - Executieve vaardigheden | = 30% |
| - SEO/ welbevinden | = 40% |
| - Brede ontwikkeling | = 20% |

2.1.10 Sociale veiligheid

Sociale veiligheid heeft altijd te maken met de interactie tussen mensen. Alleen in een veilige omgeving kan een kind optimaal tot ontwikkeling komen. Wetende dat de leerlingen van de Emiliusschool extra kwetsbaar zijn, doordat zij te maken hebben met een groot aantal personen die met hen een zorg- of onderwijsrelatie heeft, waarbij er vaak sprake is van (intiem) fysiek contact, is aandacht voor dit gebied extra belangrijk. In 2023 is er een start gemaakt met het opstellen van een gedragscode. Voor het monitoren van de ervaren sociale veiligheid bij leerlingen maakt de Emiliusschool gebruik van een digitale vragenlijst die zij uitzet onder ouders, verzorgers en leerkrachten. Voor deze werkwijze is gekozen omdat er voor EMB-leerlingen geen standaard-instrument beschikbaar is. Bij het opstellen van de vragen is uitgegaan van de bestaande vragenlijsten uit Vensters-PO. De uitslag en bevindingen worden

gedeeld met de Inspectie van het Onderwijs (wettelijk verplicht), de Raad van Toezicht, de MR, de ouders en het team. De school wil hiermee een transparante verantwoording realiseren ten behoeve van haar veiligheidsbeleid. De jaarlijkse rapportage van de externe vertrouwenspersonen wordt eveneens gedeeld met de Raad van Toezicht en de MR. Het 'Digitale Schoolveiligheidsplan' waarin alle beleidsplannen en protocollen ter bevordering van de sociale en fysieke veiligheid op school samengevoegd zijn, is niet meer online beschikbaar. Alle documenten worden het komend jaar herlezen en geactualiseerd door het management (afdelingsdirecteuren en directeur-bestuurder), de Commissie van Begeleiding (afdelingsdirecteuren en revalidatiearts), team Kwaliteitszorg (intern-begeleiders en gedragswetenschappers) en een afvaardiging van het team. Het gehele beleid wordt getoetst en ter instemming voorgelegd aan de MR.

2.1.11 Onderwijsachterstanden

Met behulp van de management analyse onderwijskundig heeft de Emiliusschool zicht op de ontwikkeling van de individuele leerling, verdeling over de leerroutes en onderwijstype SO en VSO. Door de invoering van het landelijke doelgroepenmodel en de CED-leerlijnen en de Plancius leerlijnen wordt de ontwikkeling van iedere leerling in 2023-2024 opnieuw gewogen en ingedeeld. Met deze stappen zijn we in staat aan te sluiten bij de ondersteuningsbehoefte van de individuele leerling en maken we werk van het creëren van een doorgaande ontwikkelingslijn ten behoeve van de uitstroombestemming dagbesteding.

Bij eventuele onderwijsachterstanden worden er in samenspraak met de Commissie van Begeleiding passende interventies ingezet.

2.2 Personeel & professionalisering

Stichting Emiliusschool is een ambitieuze onderwijsorganisatie. De ambities, zoals beschreven in de ontwikkelagenda 2020-2024, hebben een directe koppeling met het scholings- en professionaliseringsbeleid. We willen doorgroeien tot het punt dat medewerkers het vanzelfsprekend vinden om zich te blijven ontwikkelen, elkaar te inspireren en daarbij zelf de regie te voeren. Om zo samen de ambitie Expertisecentrum EMB-Zuid-Nederland waar te maken.

De doelen die we willen bereiken zijn:

- *De onderwijskwaliteit waar nodig te verhogen en blijvend te actualiseren, omdat we geloven dat hoge onderwijskwaliteit ambitieuze medewerkers aantrekt;*
- *Een aantrekkelijke werkgever te zijn die de balans vindt tussen inspanning en ontspanning en ontmoeten belangrijk vindt;*
- *De duurzame inzetbaarheid van medewerkers te vergroten door een vitaliteitsprogramma aan te bieden.*

2.2.1 Doelen en resultaten

	Doel is gehaald		Op schema		Doel wordt of is niet gehaald
--	-----------------	--	-----------	--	-------------------------------

Doel	Status	Toelichting en opvolging
Er is een gedragen Werkverdelingsplan (WVP).	Op schema	Sinds 2019 is het opstellen van een werkverdelingsplan (WVP) verplicht. De Emiliusschool heeft voor de derde keer het WVP opgesteld. De herhaling maakt dat het proces herkenbaar en soepel is verlopen.
Er is een aantoonbare samenhang tussen nascholing en deskundigheid van medewerkers, gekoppeld aan de ontwikkelagenda.	Afgerond	Voor het tweede achtereenvolgende jaar worden er workshops tijdens de studiedagen aangeboden. Tijdens de workshops staan alle op school aanwezige methodieken centraal. Deels ter introductie voor nieuwe medewerkers. Anderzijds voor het benadrukken van de onderliggende didactische strategieën. Ook wordt jaarlijks de nascholingsbehoefte geïnventariseerd. In toenemende mate bundelen collega's hun middelen om passende scholing met elkaar te realiseren. De kenniscafés 22-23 zijn eveneens in samenspraak met collega's ingevuld.
Alle Pz, Fz en wettelijke verplichtingen worden in een cyclisch model verantwoord.	Op schema	De bedrijfskundige processen t.b.v. Pz, Fz en verplichte onderdelen i.v.m. de wetgeving zijn in beeld gebracht. Het cyclisch proces wordt waar kan geautomatiseerd. Ten aanzien van Fz is er een jaarlijkse controle uitgevoerd door de accountant.
De functiebeschrijvingen van het OP en OOP zijn geactualiseerd o.b.v. nieuwe CAO en Fuwasys	Afgerond	Het functiehuis is herschreven en aangevuld met nieuwe functies en/of omschrijvingen van gespecialiseerde taken. Dit is in 2023 aangeboden aan de MR.
De ICT-vaardigheden zijn passend bij de functie van de personen.	Op schema	De scholing Prowise heeft een vervolg gekregen. Het team wordt geschoold op certificaat brons. Voor nieuwe medewerkers is er een cursus ICT Emiliusschool gemaakt en uitgevoerd.
Organisatiestructuur Emiliusschool	Op schema	In het najaar is de nieuwe organisatiestructuur van kracht gegaan. De functies van adjunct-directeur en afdelingsleider hebben plaatsgemaakt voor de functie van afdelingsdirecteur.
Digitalisering dossiers	Loopt achter	Het verder automatiseren van Pz beleid in Afas en het digitaliseren van de leerling- en personeelsdossiers heeft prioriteit. Dit mede in het kader van de AVG.

2.2.2 Toekomstige ontwikkelingen

Stichting Emiliusschool staat, net zoals andere besturen binnen de sector, voor de strategische uitdaging zich sterk te positioneren op de arbeidsmarkt. Het leraren tekort en de tekorten in de gehandicapten zorg vragen meer dan ooit om een aantrekkelijke werkgever te zijn met ontwikkelkansen voor iedere werknemer. Het feit dat we Speciaal Onderwijs zijn met een zeer specifieke doelgroep is tot op heden helpend geweest. We leggen actief verbinding met opleidingsinstituten voor het creëren van leer-werk-plekken als LIO-stage, BBL-trajecten en zij-instroomtrajecten en stimuleren de door groei van klassenassistent naar leraar. We hebben hiervoor middelen vrijgemaakt in de begroting van 2023. Zo dragen we als Emiliusschool bij aan het ontwikkelen van een sterk personeelsbestand voor de school zelf en voor het werkveld in het algemeen.

De alliantie met Kennisgroep Speciaal versterkt de samenwerking tussen de Mytyl- en Tytylscholen op het gebied van strategisch personeelsbeleid. De werkgroep HRM verkent thema's en maakt verbindingen met bestaand beleid. In de subgroep 'krachtenbundeling' onderzoeken mytylschool Roosendaal, Onderwijscentrum Leijpark, mytylschool Gabriël en de Emiliusschool de meerwaarde van verregaande samenwerking op het gebied van P&O en financiën.

2.2.3 Uitkeringen na ontslag

Binnen de Emiliusschool voeren we met elkaar het goede gesprek. Ook als dat een moeilijk gesprek is. We stemmen in goed overleg af over loopbaanwensen en loopbaanmogelijkheden. Loopbaanbegeleiding is daarmee een belangrijk beleidsdomein van Stichting Emiliusschool. In 2023 zijn er twee vaststellingsovereenkomsten uitgewerkt en uitgevoerd. Er is voor één personeelslid een transitievergoeding gerealiseerd vanwege ontslag door vastgestelde arbeidsongeschiktheid en/of het niet verlengen van het contract. De Emiliusschool betaalde in 2023 voor één persoon een bijdrage in de WW.

2.2.4 Aanpak werkdruk (werkdrukmiddelen); regeling bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

In 2018 heeft het team een bestedingsvorm van de werkdrukmiddelen vastgesteld. Jaarlijks wordt via het werkverdelingsplan bij het team instemming gevraagd om de voortzetting hiervan. De inzet van de werkdrukmiddelen wordt meegenomen in het bestuursformatieplan (BFP). In het onderstaande het overzicht van de middelen voor de bestrijding van de werkdruk in de afgelopen drie jaar:

Overzicht werkdrukmiddelen:

- | | | |
|--------|--------------------|------------------|
| • 2021 | € 68.250 (12 mnd.) | Werkdrukmiddelen |
| • 2022 | € 70.352 (12 mnd.) | Werkdrukmiddelen |
| • 2023 | € 79.171 (12 mnd.) | Werkdrukmiddelen |

De middelen voor bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding van starters en schoolleiders wordt meegenomen in de algehele personele inzet. Hiervoor is gekozen omdat de begeleiding door meerdere teamleden waaronder het mentormaatje, intern-begeleiders en de afdelingsdirecteuren wordt uitgevoerd. Daarnaast is er een actief beleid om starters te

scholen via een landingstraject Emiliusschool. Het gaat om drie intervisie momenten en een aanvullende scholing op het gebied van autisme, ICT, ondersteunde communicatie (OC) en het gebruik van de multi-sensorische ruimtes. Voor de schoolleiders is er een externe coach beschikbaar gesteld.

Overzicht baten begeleiding starters en schoolleiders

- 2022 € 12.560 (12 mnd.) *Begroot*
- 2023 € 12.675 (12 mnd.) *Begroot*

2.2.5 Strategisch personeelsbeleid

Het strategische personeelsbeleid van de Emiliusschool omvat diverse thema's die met elkaar staan voor binden, boeien en behouden. Er is een uitwerking gemaakt van het huidige personeelsbestand. Dit geeft inzicht in te verwachten ontwikkelingen qua doorstroom en uitstroom van medewerkers. Tweede element is het aantal leerlingen. Dit is de afgelopen jaren gegroeid. Door de combinatie van pensionering en groei van de school is in twee jaar tijd een derde deel van het team vernieuwd. Dit benadrukt nogmaals het belang van een strategisch personeelsbeleidsplan. Van de nieuwe teamleden komt het merendeel uit het regulier onderwijs. Daarnaast is er een nieuw personeelslid geworven via een BBL-traject en een via het zij-instroomtraject. De Emiliusschool heeft ook klassenassistent die de PABO-opleiding is gaan volgen. Daarmee wil zij een structurele bijdrage leveren aan het lerarentekort.

In september 2023 heeft het team zich tijdens een tweedaagse ter voorbereiding op het nieuwe Koersplan 2024-2028 uitgesproken over deelthema's. Door de toekomst met elkaar te verkennen en daar thema's aan te koppelen is er breder draagvlak ontstaan voor het scholingsplan. Op basis van een gezamenlijk besluit wordt er vanaf eind 2024 een start gemaakt met de implementatie van het LACCS-programma. In 2024 wordt gestart met het uitwerken van beleid m.b.t. de gesprekkencyclus. Echter het goede gesprek zelf wordt al gevoerd. Andere thema's gerelateerd aan het strategisch beleid zijn de doorgroeimogelijkheid van OOP-5 naar OOP-6, persoonlijke ontwikkeling, vitaliteit en persoonlijke mobiliteit.



2.2.6 Personeelsbestand

Het leerlingaantal is groeiende naar een aantal van 143 leerlingen op 1 februari 2023. Dit heeft eveneens geleid tot een lichte groei van het aantal personeelsleden, zowel in de functie van leerkracht als klassenassistent. Op basis van de premie die de school betaalt, wordt zij gezien als een middelgrote onderwijsorganisatie. In het onderstaande een weergave qua opbouw van het personeelsbestand op peildatum 1 december 2023.

Peildatum 01-12-2023

Leeftijd	OOP/ man	OP/ man	OOP/ vrouw	OP/ vrouw	Aantal
0-25	0	0	4	2	6
25-35	1	1	4	4	10
35-45	1	1	14	15	31
45-55	1	2	18	10	31
55-60	1	1	5	6	13
60-67	1	2	14	4	21
Totaal	5	7	59	41	112

Functiecategorie Emiliusschool	DIR	OOP-STAF	OOP-ONW	OP	Totaal
Fte incl. TUB	3,0	5,3	33,8	33,1	75,2
Aantal incl. TUB	3	8	53	48	112

Functiecategorie Emiliusschool	DIR	OOP-STAF	OOP-ONW	OP	Totaal
Percentage	4,0	7,0	45,0	44,0	100%

Wtf omvang Emiliusschool	0 – 0,19 Wtf	0,2 – 0,39 wtf	0,4 – 0,59 wtf	0,6 – 0,79 wtf	0,8 – 1,0 Wtf	Totaal
Wtf	0,15	1,4	12,0	35,6	26,0	75,2
Aantal	1	4	24	55	28	112
Percentage	0,20	1,9	16,0	47,3	34,6	100%

2.2.7 Duurzame inzetbaarheid (en overgangsmaatregel duurzame inzetbaarheid)

Evenals in voorgaande jaren heeft de Emiliusschool in 2023 de formatieve verplichting duurzame inzetbaarheid gebaseerd op de CAO-PO. Ten aanzien van de verlofregeling is er een overgangsmaatregel duurzame inzetbaarheid. Die is van toepassing op diegenen die, toen de BAPO in 2014 in de CAO werd afgeschaft, al vanaf hun 52^e jaar BAPO-verlof genoten. Vanwege het in 2014 gemiddeld 'oudere' personeelsbestand is het budget voor personele inzet verhoudingsgewijs ook hoger belast door de overgangsmaatregel duurzame inzetbaarheid. In 2014 is daarom besloten om binnen het eigen vermogen voor een bedrag van € 300.000, - een bestemmingsreserve 'overgangsmaatregel duurzame inzetbaarheid' in te richten. De meerkosten van de overgangsmaatregel kunnen, voor zover benodigd, ook de komende jaren uit deze voorziening worden bekostigd. De bestemmingsreserve duurzame inzetbaarheid was begin 2023 € 18.902, -. De onttrekking uit de bestemmingsreserve in 2023 is € 13.415, -. Resterende bedrag voor 2024 is € 5.487, waarna de bestemmingsreserve geheel leeg is en wordt opgeheven.

2.2.8 Verzuim

De Emiliusschool heeft bij HCC een contract voor het realiseren van de Arbozorg. Sinds januari 2022 is het verzuimprotocol aangepast en zijn de afdelingsdirecteuren het eerste aanspreekpunt bij een verzuimmelding. Doel is door directer contact te hebben met de medewerker een lager verzuim te realiseren. Echter vanaf september 2022 is het netto verzuim gaan stijgen naar ruim tien procent over het jaar 2023. Ook is de frequentie van het aantal keren ziekmelden hoog. De stichting heeft meerdere langdurig zieke medewerkers (> 3 maanden). Ten aanzien van de begeleiding van langdurig verzuim is er extra aandacht. Medewerkers worden in de gelegenheid gesteld een extern begeleidingstraject te volgen. Ten aanzien van fysieke belastbaarheid zijn er meerdere werkplekscans uitgevoerd onder begeleiding van Libra en een plaatselijke fysiopraktijk. De aanbevelingen zijn overgenomen en via de WKR worden medewerkers gestimuleerd de krachtopbouw te onderhouden.

Het merendeel van het verzuim wordt veroorzaakt door een fysieke aandoening. Er is een toename in psychische aandoeningen waarneembaar, waarbij het in de meeste gevallen gaat om een combinatie van persoonlijke omstandigheden en veranderingen op het werk. Het verzuim in het SO is hoger dan in het VSO. Het verzuim op het stafbureau is laag ten opzichte van het SO en VSO. De Emiliusschool heeft in 2023 te maken gehad met acht verschillende Arboartsen. Sinds november 2023 is er nu een vaste Arboarts verbonden, dit laat in het einddeel van 2023 al een positieve wending zien.

In het onderstaande een vergelijking van de verzuimcijfers van de afgelopen jaren. Het verzuimpercentage onderwijs in Nederland was in 2022 gemiddeld 5,7% (bron: CBS). Emiliusschool zit in 2022 met een gemiddeld percentage van 7,1% daar 1,4% boven. De schatting is dat dit gemiddelde verzuim in 2023 iets lager ligt dan het voorgaande jaar. Echter het verzuimpercentage op de Emiliusschool is 10,7% en is daarmee het dubbele van het landelijk gemiddelde. Het getal frequent verzuim dat weergeeft hoe vaak collega's zich per jaar ziekmelden, is 1,55 keer. Wat betekent dat collega's zich gemiddeld meer dan 1 keer per jaar ziekmelden.. Het streven is een frequentie <1,0. De lengte van het verzuim is gemiddeld 18,62 dagen.

Verzuimcijfers 2019 - 2022 (exclusief zwangerschap)

Jaar	Verzuimpercentage	Verzuimfrequentie	Verzuimduur
2019	4.5%	1.40 dgn.	11.03 dgn.
2020	5.1%	0.96 dgn.	19.38 dgn.
2021	5.1%	1.43 dgn.	13.11 dgn.
2022	7.2%	1.60 dgn.	18.67 dgn.
2023	10.6%	1.53 dgn.	18.62 dgn.

2.2.9 Verwachte ontwikkelingen bekostiging personeel

De bekostiging van het personeel is direct verbonden met het leerlingenaantal op de teldatum van 1 februari van het voorgaande jaar (T-1). Het aantal leerlingen blijft naar verwachting de komende jaren stabiel. Ten aanzien van de inkomsten spelen er een aantal risico's. In 2027 wordt de aanvullende bekostiging EMB gehalveerd. Dit leidt tot structurele verlaging van de inkomsten met een bedrag van naar verwachting € 292.000, -. Dit is van invloed op de uitwerking van het strategische personeelsbeleidsplan van de Emiliusschool en de algemene risicoanalyse.

2.2.10 Bovengemiddelde zorg

In 2015 gelden er nieuwe bekostigingsregels voor het realiseren van de bovengemiddelde zorg in het onderwijs (ZIO). In 2021 is de Emiliusschool gestart hier actief beleid op te maken. Veelal geschiedde de bijdrage van ouders om de bovengemiddelde zorg te bekostigen op vrijwillige basis. Het doel was om eind 2023 te komen tot een 100% realisatie. Dit doel is nagenoeg bereikt. Met de middelen wordt er momenteel een stabiel ZiK-team opgebouwd, dat is belegd bij SWZ. Omdat er veel uitvoeringsvragen over ZIO zijn hebben OCW en VWS gezamenlijk een werkgroep ingesteld om tot een landelijke regeling te komen voor de financiering van de bovengemiddelde zorg in het onderwijs. Voor de regio Kempenland wordt deze al uitgewerkt. De Emiliusschool heeft haar gegevens zowel met de landelijke als de regionale projectgroep gedeeld.

2.3 Huisvesting & facilitaire zaken

Stichting Emiliusschool beheert één schoolgebouw dat specifiek is ingericht voor leerlingen met een motorische beperking. Het hoofdgebouw dateert uit 1980 waarna er twee keer een aanbouw is gerealiseerd. Een aanbouw is gefinancierd vanuit de Europese Gemeenschap waarmee er twee specifieke vaklokalen voor multi-sensorische ervaringen zijn gerealiseerd. De tweede uitbreiding was noodzakelijk vanwege de groei van het aantal leerlingen. Verder heeft de school een eigen therapie zwembad met beweegbare bodem en twee gymzalen. Een zaal heeft een permanente soft-play opstelling. Deze ruimtes onderstrepen het belang van voorzieningen voor leerlingen met een motorische beperking.

In 2023 heeft de gemeente Son en Breugel onder begeleiding van HeVo en de schoolbesturen een nieuw Integraal Huisvestingsplan (IHP) voor 2024-2028 opgesteld. Dit wordt ter instemming in het voorjaar 2024 aan de Raad voorgelegd. In het IHP is opgenomen dat in de komende periode onderzocht moet worden of de Emiliusschool gerenoveerd wordt of volledige nieuwbouw krijgt. Voor het zwembad geldt de wens binnen vijf jaar een volledig nieuw zwembad te realiseren. Op basis van het meerjaren onderhoudsplan (MJOP) is de afschrijving van installaties en het groot en klein onderhoud aan het gebouw in beeld gebracht. Het MJOP is daarmee ook de basis van het jaarlijks onderhoudsplan van de school. In december 2023 heeft de Emiliusschool energiebeperkende maatregelen doorgegeven die gebaseerd zijn op de eerder uitgevoerde energiescan in 2022.

2.3.1 Doelen en resultaten

	Doel is gehaald		Op schema		Doel wordt of is nog niet gehaald
--	-----------------	--	-----------	--	-----------------------------------

Doel/ beleidsvoornemen	Status	Toelichting en opvolging
IHP	Doel is behaald	De Emiliusschool neemt deel aan de overleggen met de gemeente en de twee andere schoolbesturen om tot een IHP te komen. In tegenstelling tot de andere besturen is er voor de Emiliusschool urgentie, omdat de school meer dan 40 jaar oud is. Met name de ventilatie is in de zomermaanden zeer beperkt. Dit proces is voorspoedig verlopen en in december afgerond. In het voorjaar 2024 wordt het voorgelegd aan de Raad.
Uitstraling gebouw	Doel is behaald	In de zomervakantie is het plan dat is opgesteld door BuroBas verwezenlijkt. Alle gangen zijn geschilderd. Deuren zijn gewrapt en delen van het marmoleum zijn vervangen waardoor er kleurzones zijn gerealiseerd. Het gebouw heeft daarmee een rustigere en eigentijdse uitstraling gekregen. Dit geldt ook voor de koffiekamer die door het personeel zelf onder handen is genomen.
Verduurzaming gebouw Emiliusschool	Doel wordt of is nog niet behaald	De uitvoering van het verduurzamingsonderzoek is nog niet uitgevoerd. Wel is er onderzoek gedaan om boilers te installeren. Maar door ontwikkelingen rondom het IHP is het proces stil gelegd. Het isoleren van de pompen wordt nu alsnog opgepakt. Dit komt ook uit de aanvullende rapportage opgemaakt in december 2023 naar voren.

2.3.2 Toekomstige ontwikkelingen

Ten aanzien van het thema 'huisvesting en facilitaire zaken' zijn de bovenstaande doelen en de realisatie daarvan een doorlopend proces. Netwerkp partij Libra heeft aangegeven graag in pandig te komen. Dit vraagt in de bestaande huisvesting van de Emiliusschool om enkele aanpassingen. Voor de logopedie is dit inmiddels al gerealiseerd. In voorjaar 2024 wordt een start gemaakt met het verbeteren van de bergingen om een doorgang te creëren naar de tussenruimte bij de gymzalen. Hiermee ontstaat er een optie om daar therapieruimtes te realiseren. Naar verwachting kan Libra na de zomervakantie van 2024 meerdere ruimtes in de Emiliusschool betrekken.

2.3.3 Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

Sinds 2019 mag de Emiliusschool zich 'duurzaam' noemen. De school heeft 538 zonnepanelen geplaatst waarmee jaarlijks zo'n 150.000 kWh schoon opgewekt wordt en is alle verlichting vervangen door duurzame ledverlichting. De overige verduurzamingsmaatregelen uit de verduurzamingsscan uit 2022 zijn in beeld gebracht. De verwachting is dat de Emiliusschool de komende tien jaar in het huidige pand gehuisvest blijft. Waarna er nieuwbouw of ingrijpende renovatie gerealiseerd zal worden met specifieke aandacht voor het binnenklimaat en duurzaamheid. Als eerste worden de pompen van de verwarmingsinstallatie geïsoleerd. Hierna gaat het om het plaatsen van elektrische boilers ter vervanging van de warmte ringleiding. De overige interventies zijn vooralsnog niet rendabel.

2.4 Financieel beleid

Stichting Emiliusschool is een gezonde stichting met een solvabiliteit van ruim 64%, een solvabiliteit 2 van 82% en liquiditeit van 4,47. Het weerstandsvermogen van de stichting is in 2021 37,7%. Samenvattend zijn er voldoende middelen om te komen tot een beleidsrijk strategisch plan voor de komende jaren. In HS 3 volgt er een verdere toelichting. Toezicht op de financiële resultaten lopen synchroon met de vergaderingen van de Raad van Toezicht en de MR middels de tweemaal per jaar opgestelde en gedeelde financiële managementrapportage in mei en september.

Het toezicht op de financiële resultaten lopen synchroon met de vergaderingen van de Raad van Toezicht en de MR. Er wordt tweemaal per jaar een financiële managementrapportage (MARAP) opgesteld, te weten in mei en september. Om de risico's te wegen heeft de stichting een risicoprofiel opgesteld. Dit profiel wordt in 2024 onder begeleiding van een externe partij herzien. Stichting Emiliusschool heeft allocatiebeleid, echter omdat de Emiliusschool een éénpitter is worden er geen gelden bovenschools of over meerdere scholen verdeeld. De ontwikkelagenda van Stichting Emiliusschool en de daaraan gekoppelde begroting is direct gekoppeld aan de uitvoering van doelen en het onderwijs op de Emiliusschool.

2.4.1 Doelen en resultaten

	Doel is gehaald	Proces loopt nog	Doel wordt of is niet gehaald
Doel/ beleidsvoornemen en reden doel	Status	Toelichting en opvolging	
Verbetering informatiemanagement MR	Doel is gehaald	Met de MR wordt in het begin traject van de begroting uitgenodigd voor het startgesprek samen met de controller van de stichting.	
Uitwerking van sub-begrotingen ICT	Doel wordt of is niet behaald	De sub-begroting ICT is sinds 2020 niet meer actueel. De inhoud komt niet overeen met de ambitie. In 2024 wordt er door de ICT-coördinator een nieuwe begroting samengesteld. Wel is er een normbedrag voor ICT vastgesteld.	

Aansluiting maken tussen begroting en voorgenomen beleid	Op schema	Het opstellen van het nieuwe Koersplan is in september gestart. Hieraan gekoppeld wordt er een investeringsplan opgesteld.
--	-----------	--

2.4.2 Meerjarenbegroting

Stichting Emiliusschool bespreekt voorafgaande aan de begroting de investeringsruimtes voor het komende en daaropvolgende jaren. Vanuit zowel beleid als financiële risico's kiezen we welke interventies passend zijn om financieel gezond te blijven.

De Emiliusschool beschikt over een vastgestelde (meerjaren)begroting 2024-2028.

Voor de berekening is uitgegaan van de gepubliceerde bekostigingsbedragen voor het kalenderjaar 2024 en de prognose van de leerlingaantallen (T-1, peildatum 1 februari).

- De bijzondere aanvullende bekostiging voor leerlingen met een meervoudige beperking is moeilijk in te schatten, omdat deze afhankelijk is van het aantal leerlingen in Nederland dat daarvoor in aanmerking komt. De ontwikkeling is dat het bedrag per leerling daalt, we gaan uit van het laatst bekende bedrag per leerling van € 6.456.
- De personeelslasten zijn gebaseerd op het huidige personeelsbestand. Waar bekend zijn mutaties doorgevoerd in de komende jaren in verband met werktijdfactor vermindering/vermeerdering en natuurlijk verloop. Wat betreft natuurlijk verloop wordt er per FTE beoordeeld of er herbezetting plaatsvindt. Een deel van de personeelslasten komt voort uit de flexibele schil die aangehouden wordt.
- In de lonen en salarissen zijn de premies voor sociale lasten en pensioenlasten vanaf 2023 meegenomen. Bij eventuele loonsverhoging wordt ervan uitgegaan dat deze 100% vergoed worden door OC&W. Er is geen rekening gehouden met mogelijke indexaties.
- Een risico is dat samenwerkingsverbanden de 'standaard' categorie 3 bekostiging onder druk zetten. Momenteel is het moeilijk om een inschatting te maken van de effecten daarvan op toekomstige bekostiging.

2.4.3 Toekomstige ontwikkelingen

Stichting Emiliusschool heeft naar de toekomst een opdracht om de reserves passend en doelgericht af te bouwen. Daarvoor heeft ze voor 2024 opnieuw een innovatieve en investeringsrijke begroting opgesteld. Daarmee wil de Emiliusschool haar ontwikkeling tot expertisecentrum EMB verstevigen. Een fors deel wordt ingezet op verwerving van personeel. Tweede deel om aanpassing van de kleuren in het gebouw (BuroBas 2023) en verduurzaming gebouw m.b.v. elektrische boilers te vervanging van de warmte ringleiding. Meerder investeringen worden afgewogen tot de te verwachte renovatie of nieuwbouw in 2030-32. Wel is er meer dan gemiddelde aandacht voor het onderhoud en renovatie van het zwembad, omdat in 2024 meerdere elementen zijn afgeschreven. De toekomst van het zwembad wordt steeds nader beschouwd. Verder wordt er een reservering gemaakt voor de scholing van het LACCS-programma. Een vierjarig traject waarmee jaarlijks een vierde deel van het team wordt geschoold.

2.4.4 Investeringsbeleid

In de begroting van de 2023 zijn een aantal investeringen opgenomen die afgestemd zijn met de Raad van Toezicht en de MR. Een deel wordt bekostigd uit de NPO-middelen, een ander deel wordt bekostigd uit de bestemmingsreserves. Met de investeringen versterken we het

primaire onderwijsproces en verduurzamen we het gebouw. Het meerjaren investeringsbeleid wordt gekoppeld aan het nieuwe Koersplan 2024-2028.

2.4.5 Treasury

We handelen volgens het treasurystatuut dat in 2018 is vastgesteld. In 2023 hebben zich geen liquiditeitsproblemen voorgedaan en deze worden ook in de nabije toekomst niet verwacht. Alle beleggingen en/of spaarrekeningen voldoen aan de 'Regeling beleggen en belenen'. De negatieve rente op de spaarrekeningen is niet van invloed op het verdere handelen. Er wordt een overstap naar schatkistbankieren voorbereid. De verwachting is dat dit in februari 2024 is gerealiseerd.

2.5 Continuïteitsparagraaf

2.5.1 Interne risicobeheersingssysteem

Het interne risicobeheersings- en controlesysteem wordt stapsgewijs geactualiseerd en jaarlijks getoetst door de accountant. Meerdere processen verlopen digitaal volgens het vier-ogen-principe. De controller wordt via IJK ingehuurd en is al jaren verbonden aan de school. Er is een overzicht van lopende contracten opgesteld. Het proces van gunning is versterkt door altijd minimaal drie offertes op te vragen.

Op het gebied van personeelszaken zijn meerdere werkprocessen vastgelegd in protocollen.

De drie betrouwbaarheidsprincipes: volledig, juist en tijdig zijn daarbij bepalend.

De Emiliusschool hanteert de cao-po als basis voor haar beslissingen. Sinds 2022 zijn alle VOG's op orde gebracht.

2.5.2 Risico's en onzekerheden

Het risicobeheersing- en controlesysteem is erop gericht risico's in beeld te hebben en tijdig te kunnen signaleren om vervolgens maatregelen te kunnen treffen. In 2017 is een uitgebreide risico-inventarisatie gemaakt. Dit overzicht wordt in 2024 in samenspraak met de Raad van Toezicht en de MR onder begeleiding van een externe partij herzien.

Overzicht risico's en onzekerheden opgesteld 2017

Onderwerp	Onderdeel	Beheersmaatregel	Financieel
Meerjaren-ontwikkeling	Ontwikkeling leerlingaantallen	Dit is als zodanig niet beheersbaar, we kennen onze uitstroom van 20-jarigen, aanmeldingen zijn gemiddeld al jaren stabiel. Onverwachte uitstroom en krimp leerlingen in Brabant blijven onbeheersbaar risico. Anderzijds; bij de meerjaren formatieberekeningen wordt hier rekening mee gehouden. Er is sprake van beperkt risico omdat het	Nee. Algemeen risico, te dekken uit de algemene reserve

		personeelsrisico binnen korte termijn beheerst kan worden.	
	Passend onderwijs en leerling-vervoer.	Vooralsnog is de Emiliusschool een gewaardeerde partner voor de zeer specifieke doelgroep, leerling-vervoer blijft ook voor deze specifieke doelgroep buiten de discussie. Beperkt risico.	Nee. Algemeen risico, te dekken uit de algemene reserve
	Marktpositie Emiliusschool, A-merk. Ons risico is die positie te verliezen	We leveren goed onderwijs. De trend is steeds meer om kwaliteit zichtbaar te maken en te borgen. We scoren hoog op ouder- en medewerker-tevredenheid. 4-jaarlijks uitslagen in beeld brengen.	Nee. Algemeen risico, te dekken uit de algemene reserve
	Voorgenomen 'invlechten'	Vooralsnog lijkt dit risico van de baan. Oplossingen worden gezocht binnen bestaande wettelijke mogelijkheden. In plaats van sturend is een wetswijziging nu volgend. Beperkt risico, we moeten de discussie scherp blijven volgen en actief meedoen aan de werksessies.	Nee. Algemeen risico, te dekken uit de algemene reserve
Personeel	Leeftijdsopbouw	Er is enige verjonging gaande na de uitstroom van pensionado's. Nog altijd correctie in de lumpsum vanwege de GGL, dit echter alleen bij O.P. niet bij O.O.P. derhalve van enig risico sprake, de personeelskosten zijn in meerjarig perspectief goed in beeld.	Loonkosten zijn goed in beeld en meegenomen in meerjarenbegroting. Geen noodzaak om nu een risicoreserve te vormen.
	Meerjarenformatie-planning	Sprake van een klein risico; er is goed zicht op personele meerjarenplanning. De noodzaak tot RDDF wordt nihil vanwege natuurlijk verloop door een grote groep 60-plussers. Derhalve laag risico.	Voorstel: in risicoreserve ingerekend voor 2 fte tegen gemiddelde loonkosten, heroverwogen bij actualisatie risicoanalyse
	Verzuimpercentage	Het verzuimpercentage is gemiddeld laag. Personeels- en Arbobeleid is goed op orde. Beperkt risico	Meenemen in risicodekking opheffing Vervangingsfonds.
	Opheffing Vervangingsfonds, eigen risicodragers: dekking kosten ziektevervang	We zijn eigen risicodragers in 2017 geworden, kort verzuim zelf opvangen, langdurig verzuim in een Stoploss verzekering. Inmiddels hebben we voldoende kennis en ervaring om goede inschattingen te kunnen maken.	Geen noodzaak om een risicoreserve te vormen.
	Vrijwilligers	Binnen de school zijn zo'n 40 vrijwilligers actief, met name in het zwembad. Het is steeds de vraag of het zal lukken om nieuwe vrijwilligers aan de school te binden. Er is sprake van enig risico omdat we niet zonder de inzet van vrijwilligers kunnen, hoewel met de komst van de zorgassistenten het risico kleiner is geworden.	Geen noodzaak om nu een risicoreserve te vormen.

	Fricties en conflicten	Er is geen enkele reden om personele fricties te verwachten, maar als het zich aandient is de impact groot. Gemiddeld risico.	Nee. Algemeen risico, te dekken uit de algemene reserve
	Overgangsmaatregel duurzame inzetbaarheid	Hiertoe is een bestemmingsreserve ingediend met een looptijd tot afloop overgangsmaatregel, geen risico	Ja, bestemmingsreserve gevormd
	Personele verplichting Jubilea	Hiertoe is ter dekking van het risico een adequate voorziening ingericht door een stukje eigen vermogen hiervoor te bestemmen.	Nee. Adequate voorziening
	Transitievergoedingen	Dit is nieuw in de CAO-PO. De belangrijkste beheersmaatregel is het voeren van adequaat personeelsbeleid. Toch zal dit niet te voorkomen zijn, omdat iedereen die twee jaar in dienst is geweest al recht heeft op een transitievergoeding.	Nee. Algemeen risico, te dekken uit de algemene reserve, alternatief is budget in de begroting opnemen.
	Arbo: aanpassingen en hulpmiddelen	Er is een aanzienlijke hoeveelheid Arbo-hulpmiddelen in gebruik. Binnen de afschrijvingssystematiek daarom geen financieel risico mits de apparatuur de gehele afschrijvingstermijn mee gaat. Het betreft kwetsbare apparatuur, daarom enig financieel risico	Nee. Algemeen risico voor zover deze onvoldoende in de meerjarenbegroting kan worden opgenomen. Te dekken uit de algemene reserve
	Ouderschapsverlof	Sprake van een gemiddeld risico. Ondoenlijk om een inschatting van toekomstige kosten te maken. We vangen dit in de jaarlijkse exploitatie op. Sprake van beperkt risico.	Nee. Algemeen risico, te dekken uit de algemene reserve
	WIA/ Wet Poortwachter	Adequaate personeelsbeleid voorkomt risico. Beperkt risico.	Nee. Algemeen risico, te dekken uit de algemene reserve
Leerlingen	Verlaagt de uitstroomleeftijd?	Samenwerkingsverbanden zien het liefst leerlingen op 18-jarige leeftijd uitstromen. Onze plaats bekostiging maakt dat het SWV hier geen invloed op uit kan oefenen. Vooralsnog geen risico.	Nee. Algemeen risico, te dekken uit de algemene reserve
	Verdichtingsproblematiek leerling kenmerken en arbeidsintensiviteit en zorgbekostiging	Bekostiging van zorg onder schooltijd is nu afdoende geregeld. Zowel binnen de WLZ als via de aanvullende bekostiging EMB via DUO. Ons risico is de betrouwbaarheid van het overheidsbeleid in dit dossier én het is nog niet duidelijk in hoeverre ouders uit de WLZ-compensatie willen bijdragen.	Ja, wordt meegenomen in de toekomstige formatiebegroting
Kwaliteit onderwijs en kwaliteitsbeleid	Ontwikkelkracht en A-merk blijven	De cyclus van planning en control is goed op orde en voorziet in planmatige ontwikkeling van de Emiliusschool, geen financieel risico	Nee. Algemeen risico, te dekken uit de algemene reserve

	Onderwijskwaliteit	Zorgdragen voor voldoende budget en deskundigheid om adequate leermiddelen aan te kunnen schaffen	Nee, de NPO-gelden worden hierop ingezet. Wel rekening houden met de afschrijvingslasten
	Innovatief vermogen	Ons risico is dat innovatie en ontwikkeling stil komen te staan. Het innovatief vermogen draagt in hoge mate bij aan het A-merk zijn en aan de verbetering van de onderwijskwaliteit. Als beheersmaatregel wordt een fonds voor innovatie en ontwikkeling ingericht van waaruit op projectbasis innovatie en ontwikkeling gestimuleerd kunnen worden.	Nee, innovatiefonds is gerealiseerd.
	Werving bekwaam personeel	Dit lukt over het algemeen goed, in combinatie met de eigen deskundigheidsbevordering. Geen financieel risico	Nee. Algemeen risico, te dekken uit de algemene reserve
	Deskundigheidsbevordering personeel	De nascholingscyclus werkt afdoende om kwaliteit te behouden, geen risico	Nee. Algemeen risico, te dekken uit de algemene reserve
Organisatie	Vervanging binnen managementteam met adequate vervanging van deskundigheden.	Hier is sprake van mutaties in de afgelopen jaren. Risico heeft zich niet voorgedaan,	De reserve is vrijgevalen in 2020
	Financieel 'in control' zijn en blijven. Dit is een zeer belangrijke voorwaarde om onze kerntaken ten aanzien van leerlingen, ouders, personeel en regio uit te kunnen voeren	Als beheersmaatregelen en sturingsinstrumenten om 'in control te blijven' kennen we de jaarrekening, de meerjarenbegroting, de jaarbegroting en kwartaal MARAP, P&C cyclus, planmatig onderhoudsbeheer en een risico-inschatting met beredeneerde financiële buffers.	Nee. Algemeen risico, te dekken uit de algemene reserve
	Samenwerking met stakeholders en strategische partners: het risico is dat bij ontbreken van bedoelde samenwerkingen de realisatie van onze doelstellingen in het geding komen en de positie van de Emiliusschool in het geding komt. Onze residentiële erkenning kan dan ook verloren gaan.	Als beheersmaatregelen kan de goede samenwerking met Zonhove genoemd worden. Er is een samenwerkingsovereenkomst. Regionaal is de Emiliusschool bestuurlijk actief in 4 samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs en ook landelijk is de Emiliusschool deelnemer aan relevante vormen van samenwerking.	Nee. Algemeen risico, te dekken uit de algemene reserve
	Specifieke deskundigheid	Sprake van gemiddeld risico. Specifieke deskundigheid is belegd bij enkele individuele collega's en als die de school zouden verlaten is er een hoog risico. Anderzijds zien we voldoende	Ja, eenmaal het jaarbudget opnemen in de risicoreserve. Het

		ontwikkelpotentieel bij andere collega's. We kennen een actief nascholingsbeleid.	jaarbudget is € 35.000
Gebouw	Voorziening Onderhoud	Deze wordt jaarlijks opnieuw berekend. De voorziening is daarmee adequaat en de jaarlijkse dotatie eveneens. Geen verder risico	Nee. Algemeen risico, te dekken uit de algemene reserve

De bovenstaande benoemde risico's kennen geen financiële vertaling. Om een breder beeld van risico's te onderkennen zijn de risicoanalyses van drie verschillende stichtingen voor PO en SO met de risico inventarisatie van de Emiliusschool vergeleken. Dit heeft geleid tot het onderstaande overzicht.

Nr.	Categorie	Risico	Kans	Impact	Risicobedrag
1	Strategisch	Personeelstekort	4	5	€ 140.000
2	Strategisch	Renovatie schoolgebouw	2	5	€ 50.000
3	Strategisch	Duurzaamheid	3	2	€ 60.000
4	Strategisch	Krimp aantal leerlingen	4	2	€ 50.000
5	Strategisch	Juridische kosten	2	1	€ 10.000
6	Strategisch	Imagoschade	1	3	€ 10.000
7	Operationeel	Verzuim >5%	4	4	€ 160.000
8	Operationeel	Ambitie	3	5	€ 25.000
9	Financieel	(On)voorspelbaarheid financiering OC&W	2	4	€ 50.000
10	Financieel	Vereenvoudiging bekostiging	3	2	€ 25.000
11	Financieel	Onvoldoende bekostiging MI	5	4	€ 75.000
12	Financieel	(On)voorspelbaarheid financiering SWV	2	3	€ 50.000
13	Financieel	Uitkeringen UWV	2	3	€ 90.000
14	Financieel	Vermogensrisico	1	1	€ 10.000
15	Wet- en regelgeving	AVG	1	1	€ 2.000
16	Wet- en regelgeving	Arbeidsvoorwaarde/ Cao	2	2	€ 50.000
17	Wet- en regelgeving	Personele verplichtingen	2	2	€ 80.000
					€ 967.000

3. Verantwoording van de financiën

Jaarlijks ontvangt de stichting middelen om het onderwijs op haar school te verzorgen, als om het gebouw te onderhouden en de systemen waarmee verantwoording wordt afgelegd te realiseren. Doel van de Emiliusschool is de overhead beperkt te houden en om zoveel mogelijk geld te steken in het primaire proces. Het primaire proces bestaat uit het verzorgen van onderwijs en het begeleiden van het team m.b.t. de onderwijskundige taak.

3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

3.1.1 Leerlingaantallen

Jaar	2020	2021	2022	2023	2024
Leerlingaantal per 1-10	135	131			
Leerlingaantal per 1-2	136	131	133	144	149

De leerlingprognose is door de stichting zelf opgesteld en gaat uit van de teldatum 1 oktober voor de jaren tot en met 2021 en daarna van 1 februari. Primair heeft dit geen impact op het kijken naar leerlingaantallen. Wel op verwachte bekostiging. Naar verwachting stabiliseert het aantal leerlingen in de toekomst op 145 leerlingen. Om een goede inschatting te kunnen maken is er contact met ODC en KDC van externe organisaties. Daarnaast bezoeken meerdere toekomstige leerlingen Okido van SWZ dat in het pand van de Emiliusschool is gehuisvest.

3.1.2 FTE Personele bezetting

(Stand 01/08)	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personele bezetting in Fte						
Bestuur/directie	2,00	2,00	3,10	3,00	3,00	3,00
Onderwijzend personeel	25,44	25,44	30,50	33,48	33,48	33,48
Onderwijsondersteunend personeel	37,39	37,39	37,40	38,77	38,77	38,77
Totaal	64,83	64,83	71,00	75,25	75,25	75,25

In 2023 is er sprake geweest van inzet van extern ingehuurd personeel t.b.v. de formatie via een extern bureau voor aanvulling van de directie. Ook zijn oud-medewerkers gevraagd vervanging in te vullen. In de begroting is daarvoor een post opgenomen. Sinds 1 augustus 2023 heeft de school twee afdelingsdirecteuren en een directeur-bestuurder.

De school heeft momenteel voor minder dan 4 fte zorgassistenten in dienst die een deel van de (bovengemiddelde) zorg verlenen. Afhankelijk van de toekomstige samenwerking met SWZ streeft de Emiliusschool er naar dat moet gezien worden hoe dit wordt vervlochten met Zorg in de Klas (ZiK). Dit is van belang voor de verbinding binnen de school, maar ook van invloed op de inzet van middelen. Een tweede onvoorspelbaar element m.b.t. personele baten is

onvoorspelbaarheid omtrent de zorgmiddelen EMB voor de school vanuit OC&W. aangegeven is dat deze middelen in boekjaar 2027 worden gehalveerd. Deze onzekerheid heeft nog niet geleid tot een ingreep in het personele bestand omdat door stijging van het aantal leerlingen de reguliere bekostiging stijgt, maar jaarlijks wordt kritisch naar de ontwikkelingen gekeken om tijdig te kunnen ingrijpen.

3.2 Staat van baten en lasten en balans

3.2.1 Staat van baten en lasten

	Realisatie 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023	2024	2025	2026	Verschil jaarverslag t.o.v. begroting	Verschil jaarverslag t.o.v. vorig jaar
BATEN								
Rijksbijdragen OCW	6.021.181	6.221.816	6.435.053	7.051.542	7.029.830	6.859.554	213.237	413.872
Ov. Overheidsbijdragen	33.911	31.800	39.598	31.800	31.800	31.800	7.798	5.688
Overige baten	102.820	121.712	98.334	113.312	113.312	113.312	-23.378	-4.486
TOTAAL BATEN	6.157.912	6.375.328	6.572.985	7.196.654	7.174.942	7.004.666	197.657	415.073
LASTEN								
Personeelslasten	4.785.669	5.765.907	6.110.279	6.447.441	6.563.610	6.593.251	344.372	1.324.610
Afschrijvingslasten	94.827	141.000	112.455	126.428	126.428	126.428	-28.546	17.628
Huisvestingslasten	558.342	393.864	402.607	407.064	407.064	407.064	8.743	-155.735
Overige lasten	291.763	347.000	323.032	387.000	337.000	337.000	-23.968	31.269
TOTAAL LASTEN	5.730.601	6.647.771	6.948.373	7.367.933	7.434.102	7.463.743	-300.601	1.217.772
SALDO BATEN EN LASTEN	427.310	-272.443	-375.388	-171.279	-259.160	-459.077	-102.944	-802.699
Financiële baten	119	-	19.039	80.000	80.000	80.000	19.039	18.920
Financiële lasten	-8.909	-3.000	-1.928	-3.000	-3.000	-3.000	1.072	6.981
Totaal fin. baten en lasten	-8.790	-3.000	17.111	77.000	77.000	77.000	20.111	25.901
TOTAAL	418.521	-275.443	-358.277	-94.279	-182.160	-382.077	-82.833	-776.798

Toelichting

In de begroting 2023 waren diverse beleidsvoornemens opgenomen die de kwaliteit van het onderwijs moeten verhogen (met name toename formatie), er is sprake van investeringen in ICT, in duurzaamheid, maar ook in de aankleding en beleving van het gebouw. Het is de ambitie alle beschikbare middelen ten dienste van het onderwijs in te zetten.

De Emiliusschool gaat meer personeel vanuit de eigen middelen inzetten en zal daarvoor de inhuur bij SWZ sterk beperken. Dit betekent dat de formatie binnen de school wordt uitgebreid.

De loonkosten stegen door harmonisatie van de CAO met het VO en de indexatie van 4,75% in 2022 en de CAO aanpassing van 10% per 1 juli 2023. De bekostiging is hiervoor overeenkomstig aangepast. De Emiliusschool heeft een beperkte derde geldstroom. Er is een contract met SWZ Zonnehove m.b.t. de exploitatie van het zwembad. Deze overeenkomst stopt over drie jaar. Ook is er een detachingscontract voor één medewerker met SWZ. Ook deze stopt in 2024.

3.2.2 Balans in meerjarig perspectief

Activa		31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
1.1	Materiële vaste activa	724.696	707.394	760.996	734.538	708.110
1.2	Vorderingen	60.852	125.502	65.000	65.000	65.000
	Liquide middelen	3.150.865	3.006.733	2.698.814	2.415.549	1.927.761
	Totaal Activa	3.936.413	3.839.629	3.524.780	3.215.087	2.700.871
Passiva						
2.1	Eigen vermogen	2.834.663	2.476.386	2.382.106	2.199.946	1.817.869
	Algemene reserve	2.284.920	1.892.942	1.808.213	1.627.106	1.246.082
	Bestemmingsreserves	549.743	583.444	573.893	572.840	571.787
2.2	Voorzieningen	525.955	662.602	537.674	410.141	278.002
2.3	Langlopende leningen	-	-	-	-	-
2.4	Kortlopende schulden	575.795	700.641	605.000	605.000	605.000
	Totaal Passiva	3.936.413	3.839.629	3.524.780	3.215.087	2.700.871

Toelichting

Het eigen vermogen neemt af door dat we nadrukkelijk investeren in het onderwijs. Hierdoor zal het vermogen gaan afnemen. De discussie over de wijze waarop de voorziening onderhoud moet worden gevormd en die al loopt sinds 2018 is uiteindelijk beëindigd waardoor het duidelijk is op welke wijze de omvang van de voorziening berekend moet worden. Naar verwachting betekent dit voor de Emiliusschool een hogere voorziening met als gevolg een verder teruglopend vermogen. In de begroting 2025 zal dit zichtbaar worden.

Het jaar 2023 sloot met een relatief hoog negatief resultaat. Er was met name sprake van hogere personele kosten. De loonkosten bleven op het niveau van de begroting, maar in verband met vertrek van personeelsleden is voor een deel van het jaar sprake geweest van ingehuurd personeel op directieniveau (+ € 71.000). Daarnaast zijn personele voorzieningen getroffen voor loonkosten de komende jaren (+ € 153.000). De toename van de bekostiging met € 193.000 was onvoldoende om dit op te vangen.

De reserve duurzame inzetbaarheid op basis van de overgangsregeling wordt de komende jaren afgebouwd. Zo ook de bestemmingsreserve voor innovatie die zal worden aangewend. In de balans in meerjarig perspectief is uitgegaan van de werkelijke cijfers per 31-12-2023, hierdoor komen de cijfers niet exact overeen met de goedgekeurde meerjarenbegroting.

3.3 Financiële positie

De financiële positie van de Emiliusschool kan via de balans in meerjarig perspectief en de kengetallen in beeld worden gebracht. De balans laat onder activa zien welke bezittingen/middelen de school heeft. De vaste activa zijn de middelen die op een duurzame manier aanwezig zijn en die op lange termijn worden gebruikt. De vlottende activa zijn de middelen die slechts kortstondig in de onderneming aanwezig zijn en die bij gebruik verloren gaan. Onder passiva wordt verstaan de schuld kant, de middelen waarmee het wordt gefinancierd.

Een tweede item om de financiële positie van stichting Emiliusschool weer te geven zijn de kengetallen. De Inspectie van het Onderwijs hanteert deze kengetallen ook bij haar financieel toezicht. De onderstaande kengetallen zijn ontleend aan de balans per 31 december 2022. Ook de verwachte kengetallen bij de uitvoering van de begroting 2023. Alle kengetallen zijn positief en leiden tot een gewenste afbouw van het eigen vermogen. Daartoe is ruimte om dat de signaleringswaarde van de reservepositie 1 is en Stichting Emiliusschool daar boven zit.

3.3.1 Kengetallen

Kengetal	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Begroting T+1	Begroting T+2	Begroting T+3	Signaleringswaarde
Solvabiliteit 2	85,0	81,8	82,8	81,2	77,6	Ondergrens < 30%
Liquiditeit	5.58	4,47	4,57	4,10	3,29	Ondergrens = 1,5
Rentabiliteit	6.6	-5,5	-1,3	-2,5	-5,1	Boven 0 over 3 jaar
Weerstandsvermogen	45.8	37,7	33,1	30,7	26,0	Ondergrens < 5%
Reservepositie	2.10	1,82	1,64	1,52	1,26	>1
Eigen vermogen	2.834.664	2.476.386	2.382.106	2.199.946	1.817.869	
Normatief eigen vermogen	1.347.012	1.361.735	1.456.741	1.451.296	1.440.198	
Bovenmatig eigen vermogen	1.487.651	1.114.654	925.366	748.650	377.671	

Betekenis van de begrippen

Solvabiliteit 2	De solvabiliteit geeft inzicht in hoeverre een organisatie op lange termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. Als ondergrens voor de solvabiliteit (2) is 30% vastgesteld
Liquiditeit	De liquiditeit geeft aan of een organisatie in staat is om op korte termijn aan haar betalingsverplichtingen te voldoen.
Rentabiliteit	De rentabiliteit drukt de verhouding uit tussen het exploitatieresultaat en de totale baten.
Weerstandsvermogen	Het weerstandsvermogen is een ratio die aangeeft in hoeverre een organisatie eventuele calamiteiten financieel op kan vangen. Dit is gebaseerd op het risicoprofiel
Reservepositie	De Inspectie van het Onderwijs heeft een formule ontwikkeld voor het berekenen van een signaleringswaarde voor de bovengrens van de reservepositie van de besturen in alle onderwijssectoren. Zodra het eigen vermogen van een bestuur boven de signaleringswaarde uitkomt, betekent dit dat dit bestuur mogelijk te veel eigen vermogen ongebruikt laat. Om te bepalen of dit geld (alsnog) goed kan worden ingezet voor het onderwijs, moeten schoolbesturen zich vanaf verslagjaar 2020 uitgebreider verantwoorden over hun reserves.

Toelichting:

Afbouw van het eigen vermogen wordt gerealiseerd door investeringen in het gebouw op basis van een plan dat in de maak is. Verder heeft de school vanaf 2024 jaarlijks hogere personele kosten waar de bekostiging achterblijft. Er wordt zichtbaar meer geïnvesteerd op personeelsvlak. In combinatie met de ingeschatte risico's en de aanstaande renovatie/nieuwbouw is het eigen vermogen wel bovenmatig maar noodzakelijk voor het voeren van toekomstbestendig beleid.

3.3.2 Toelichting op de financiële positie

De begroting van 2023 is opgemaakt met een saldo van € 278.455 negatief. Het eindsaldo is € 406.446 negatief. Een verschil dat met name wordt veroorzaakt door de hogere personele lasten door ingehuurd personeel en dotaties aan personele voorzieningen. De bekostiging steeg door indexaties ter dekking van de CAO uit 2023. De inkomsten uit het Nationaal Plan Onderwijs (NPO) met als doel het wegwerken van opgelopen leerachterstanden als het versterken van de sociaal-emotionele ontwikkeling van leerlingen waren lager omdat deze nog voor 7 maanden ontvangen zijn. Het totale eigen vermogen daalde van € 2.834.000, - naar € 2.476.000, -.

- Stichting Emiliusschool houdt rekening met een extra dotatie aan de voorziening onderhoud in 2024. Het bedrag in deze voorziening is relatief laag ten opzichte van het MJOP.
- De ontwikkeling van de inkosten uit het EMB budget zijn ongewis maar zeer waarschijnlijk komt minder geld beschikbaar.
- Verder moet er rekening gehouden worden met het feit dat over vijf jaar SWZ geen medefinancier meer is van het zwembad. De school moet gaan bezien hoe zij de exploitatie rendabel maakt.

Op basis van de kengetallen uit het rapport 'Benchmark Onderwijs 2021 – Meten is Weten', als op basis van de kengetallen per 31-12-2020, kan nog steeds geconcludeerd worden dat de Emiliusschool in vergelijking met andere scholen er financieel goed voorstaat.

Bijlage 1 Jaarverslag Raad van Toezicht

Jaarverslag Raad van Toezicht

Het jaar 2023 heeft in het teken gestaan van borging van de eerder ingezette verandering. Hoewel deze veranderingen noodzakelijk waren en zijn voor de Emiliusschool, hebben we gezien dat verandering veerkracht en inzet van personeel vraagt. De bestuurder heeft een organisatiestructuur wijziging doorgevoerd waarin SO en VSO ieder een directeur heeft gekregen die de operationele aansturing van het onderwijs verzorgd. Na een periode van interim-directeuren is het de bestuurder gelukt een vast team directieleden aan te stellen. De bestuurder heeft in gang gezet dat processen en procedures helder beschreven zijn en dat documentatie voldoet aan de laatste richtlijnen van wet- en regelgeving. In het vroege jaar 2023 heeft de Onderwijsinspectie een bezoek gebracht aan de Emiliusschool. Ook zij hebben geconstateerd dat de kwaliteitscultuur en de organisatiestructuur goed functioneren ten goede van de leerling.

De Raad van Toezicht is in 2023 in een vernieuwde samenstelling gestart. Op 1 januari 2023 zijn Dhr. T van den Hanenberg en Mevr. L. Smit-Volkers begonnen als nieuwe leden ter vervanging van Mevr. J. Keijzers en Dhr. R. Roijen. De commissies binnen de Raad van Toezicht zijn qua samenstelling aangepast zodat de kwaliteitscommissie en de auditcommissie niet alleen nieuwe leden bevat, maar één nieuw lid en één bestaand lid. Het voorzitterschap van de Raad van Toezicht is sinds 1 januari 2022 in handen van Mevr. Smids. Nog steeds mogen we met elkaar trots zijn op de stabiele en stevige koers van de Emiliusschool, zowel onderwijsinhoudelijk, organisatorisch als financieel. Een bezoek van de onderwijsinspectie benadrukt deze basis. Hier dragen we allemaal ons steentje aan bij en als voorzitter van de Raad van Toezicht wil ik daar ook iedereen op de Emiliusschool voor bedanken.

Februari 2024

Mathelijne Smids-Verbakel

Voorzitter Raad van Toezicht

1. Toezichtsvisie

De Raad van Toezicht van de Emiliusschool heeft de volgende kerntaken:

- Toezicht houden op het functioneren van de directeur-bestuurder;
- Beoordelen en toetsen of de afwikkeling van het gevoerde beleid volgens missie, visie, strategisch beleid en de daaruit voortvloeiende afspraken die gemaakt zijn in het jaarplan c.q. de meerjarenplanning;
- Het nemen van statutair toegewezen belangrijke strategische, organisatorische en financiële beslissingen, het toetsen van rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige besteding van middelen;
- Het uitoefenen van goed werkgeverschap;
- Het vervullen van een onafhankelijke advies-/ klankbordfunctie voor de directeur-bestuurder.

De Raad van Toezicht legt de Code Goed Onderwijsbestuur aan de basis van haar handelen. Dit betreft de code die o.a. door de P.O.-raad werd ontwikkeld. De 'Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs' en de bestaande gehanteerde werkwijzen binnen de Emiliusschool zijn aan elkaar getoetst. In 2023 heeft de Raad van Toezicht een zelfevaluatie uitgevoerd. Daaruit bleek dat de Raad van Toezicht een goede, werkzame structuur hanteert door de deel-commissies en de wijze van voeling houden met de organisatie (locatiebezoeken en halfjaarlijks overleg met de MR). Door deelname aan een netwerkbijeenkomst t.b.v. het nieuwe Koersplan van de Emiliusschool heeft de raad dit jaar invulling kunnen geven aan haar netwerktaak.

2. Toezichtskader

De Stichting Emiliusschool kent een Raad van Toezicht die, gevraagd en ongevraagd, toeziet op de kwaliteit van besturen door de directeur-bestuurder. Het aantal leden van de Raad van Toezicht bedraagt vijf natuurlijke personen. De Raad van Toezicht komt tenminste viermaal per jaar bijeen. De voorzitter van de Raad van Toezicht en de directeur-bestuurder hebben regelmatig (telefonisch) overleg. Het voorzitterschap van de Raad van Toezicht lag geheel 2023 in de handen van mevrouw M Smids.

Raad van Toezicht en bestuurder werken volgens het vastgestelde bestuurs- en managementstatuut, waarin de taken en verantwoordelijkheden van de Raad van Toezicht, de bestuurder, de directie en de afdelingsleiders nader zijn uitgewerkt. De Code Goed Onderwijsbestuur wordt gehanteerd, op basis waarvan ook een Toezichtkader door de Raad van Toezicht werd vastgesteld. Beschikbaar is ook het 'Handboek Toezicht en Bestuur', waarin alle documenten betreffende bestuur en toezicht die op de Emiliusschool gehanteerd worden, samen in één overzichtelijk document zijn gebundeld. De raad heeft de wens uitgesproken in 2023 naar een meer waarde gedreven wijze van toezicht toe te willen werken. In 2024 wordt dat vormgegeven. De Raad van Toezicht ziet ook toe op de rechtmatige verwerving en doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen die verkregen zijn op grond van de Wet op het Primair Onderwijs. Deze werkzaamheden zijn verweven in het dagelijks functioneren van de Raad van Toezicht en het overleg dat met de bestuurder wordt gevoerd, met name bij het bespreken van de financiële rapportages (auditcommissie en voltallige raad) en het bespreken van organisatieontwikkelingen (kwaliteitscommissie en voltallige raad). Dit blijkt bijvoorbeeld uit het klankborden met en advisering aan de bestuurder betreffende temporisering, prioritering en organisatieontwikkelingen op het gebied van personele ontwikkelingen.

3. Organisatievorm

De organisatiestructuur van de Emiliusschool wordt elders in deze jaarrekening beschreven. De Raad van Toezicht kent een remuneratiecommissie. In 2023 werd die gevormd door mw. M. Smids en mw. M. Crijns. In 2023 bestond de auditcommissie uit mw. L. Smits en dhr. E. Leenes. In 2023 bestond de kwaliteitscommissie uit dhr. T. van den Hanenberg en mw. M. Crijns. Ten behoeve van de taak en functie van de auditcommissie, remuneratiecommissie en kwaliteitscommissie is in 2021 een reglement herzien en aangevuld. Dit reglement is opgenomen in het Handboek Toezicht en Bestuur.

4. Basisgegevens van de toezichthouders

Persoonlijke gegevens van de leden van de Raad van Toezicht op peildatum 31 december 2023:

- Mw. M.G.J.G. (Mathelijne) Smids, de hoofdfunctie van mevrouw Smids is directeur-bestuurder Stichting Kinderopvang Berenhuis. Nevenfunctie: ZP als Organisatieontwikkelaar bij Sis Kwadraat.
- Dhr. E. (Edwin) Leenes, de hoofdfunctie van de heer Leenes is directeur Zuid-Nederland bij HumanCapitalCare te Son. Nevenfuncties: lid Raad van Toezicht Stichting Salto, lid Raad van Toezicht Stichting Oosterwijs, lid Raad van Toezicht Fortior (1-10-2023), gestopt Raad van Toezicht Stichting Oosterpoort (1-10-2023)
- Dhr. A.J.M. (Toon) van den Hanenberg, de hoofdfunctie van de heer van den Hanenberg is Adviseur en organisatie ontwikkelaar.
- Mw. M.J.P.M. (Marjo) Crijns, de hoofdfunctie van mevrouw Crijns is Programmamanager Onderwijs en Examinering bij het Summa College te Eindhoven. Nevenfunctie: Voorzitter cliëntenraad Stroomz
- Mw. L. Smit-Volkers, de hoofdfunctie van mevrouw Smit is Onderwijsmanager Toegepaste Psychologie bij Fontys Hogeschool te Eindhoven

In het Handboek Toezicht en Bestuur staat de vergoedingsregeling voor de leden van de Raad van Toezicht beschreven. Deze is in overeenstemming met de leidraad honorering toezichthouders Primair Onderwijs van de P.O.-Raad. De vergoeding bedraagt per kalenderjaar in 2023 voor de voorzitter €5000 en voor de leden €3000.

In het onderstaande het overzicht van de benoeming en herbenoemingsmogelijkheden:

- Dhr. E. Leenes Toegetreden per 01-01-2022, herbenoeming per 01-01-2026, aftredend per 31-12-2029.
- Dhr. T. vd Hanenberg Toegetreden per 01-01-2023, herbenoeming per 01-01-2027, aftredend per 31-12-2030.
- Mw. L. Smit-Volkers Tussentijds toegetreden per 01-01-2023 in het rooster van J.K., eerste herbenoeming per 01-01-2024, tweede herbenoeming per 01-01-2028, aftredend per 31-12-2031.
- Mw. M. Crijns A.G., Tussentijds toegetreden per 30-03-2015 in het rooster van eerste herbenoeming per 01-01-2017, tweede herbenoeming per 01-01-2021, aftredend per 31-12-2024.
- Mw. M. Smids Toegetreden per 01-01-2019, herbenoeming per 01-01-2023, aftredend per 31-12-2026.

Persoonlijke gegevens van de directeur-bestuurder op peildatum 31 december 2023:

- Dhr. M.P.J. (Martin) Heffer, werkzaam bij de Emiliusschool als directeur-bestuurder sinds 1 juli 2021.

5. Werkwijze

- De RvT komt minimaal 4 x per jaar bijeen. Voorafgaand aan de vergadering vindt er overleg plaats zonder de bestuurder. 2 x per jaar overlegt de RvT met de MR.
- De leden van de RvT brengen minimaal 1 x per jaar een middag een bezoek aan de klassen (werkmiddag)
- De voorzitter heeft regelmatig contact met de bestuurder en de bestuurder deelt, waar nodig, hetgeen besproken is met de overige leden van de RvT.
- De auditcommissie heeft 4 x per jaar overleg met de bestuurder (Marap, jaarrekening en begroting)
- De commissie kwaliteit heeft minimaal 2 x per jaar overleg met de bestuurder (stand van zaken jaarplan, onderwijs en organisatie doelen)

6. Professionalisering (professionaliseringskader)

Gebruikelijk houdt de RvT gelijktijdig met de septembervergadering de jaarlijkse zelfevaluatie. De RvT heeft in oktober 2023 haar eigen functioneren geëvalueerd. Leidraad voor het gesprek waren de zelfevaluatieformulieren die ieder lid en de bestuurder afzonderlijk hebben ingevuld. Hieruit bleek dat de informatievoorziening prima is, op punten wellicht wat gedetailleerd. Aanbeveling in deze is het strategisch beleid compacter op te stellen en tweejaarlijks te evalueren. Deze aanbeveling wordt overgenomen.

7. Verslag over het kalenderjaar

In 2023 is er 4x een RvT vergadering geweest. De vergaderingen hebben fysiek plaats gevonden.

- 17 april 2023: In deze RvT vergadering is de jaarrekening 2022, het accountantsverslag en het bestuursverslag 2022 aan de orde geweest in aanwezigheid van de accountant/controller. Daarnaast is het eindverslag van de Inspectie 2023 besproken. Er is een start gemaakt met het herzien en actualisering van het handboek bestuur en toezicht.
- 12 juni 2023: In dit overleg zijn de Marap t/m mei 2023 besproken, het bestuursformatieplan en de bestuurdersbrief. Na deze vergadering heeft de RvT gesproken met de MR.
- 9 oktober 2023: Voorafgaand aan deze vergadering hebben de leden van de RvT 2 uur meegedraaid in de klassen. Direct aansluitend heeft de RvT haar zelfevaluatie gehouden a.d.h.v. vooraf ingevulde scorelijsten en hebben we kennis kunnen maken met de twee nieuwe afdelingsdirecteuren. In de RvT vergadering zijn de actuele zaken aan de hand van de bestuurdersbrief besproken en het procesvoorstel voor de actualisatie van het handboek Toezicht en Bestuur. De begroting 2024 is besproken.
- 11 december 2023: In deze RvT vergadering is de begroting 2024 vastgesteld en de management rapportage t/m september 2023 besproken. Verder is de voortgang van het IHP en het Koersplan besproken.

- *Verslag remuneratiecommissie*

Naast de reguliere overlegmomenten stond voor de remuneratie commissie 2023 in het teken van het jaargesprek met de directeur-bestuurder op 12 mei 2023. De personele ontwikkelingen in de organisatie, de ingezette veranderingen en het persoonlijk functioneren zijn gespreksonderwerpen geweest. Er zijn concrete afspraken gemaakt t.b.v. de invulling van het gesprek in 2024.

- *Verslag auditcommissie*

De auditcommissie heeft in 2023 4x vergaderd in aanwezigheid van de bestuurder waarbij de volgende onderwerpen waren geagendeerd:

03.2023: jaarrekening 2022

06.2023: Marap t/m mei 2023

10.2023: Marap t/m september 2023

11.2023: Begroting 2024

De auditcommissie is van mening dat zij in voldoende mate wordt voorzien van duidelijke en transparante informatie en hiermee in staat is een goed beeld van de financiële en risicopositie van de organisatie te vormen. De raad van toezicht heeft zich in de hoedanigheid van haar (interne) toezichthoudende rol van vergewist dat de verkregen middelen door Stichting Emiliusschool in 2023 doelmatig zijn ingezet ten behoeve van het onderwijsproces. De auditcommissie heeft een positief advies gegeven voor de begroting van 2024 en ook de meerjarenbegroting; de RvT heeft dit advies overgenomen.

- *Verslag kwaliteitscommissie*

De Kwaliteitscommissie is in het verslagjaar twee keer i.p.v. de voorgenomen drie keer bijeen geweest.

13 maart 2023:

Verzuimcijfers/Quickscan Arbo personeel: Vooral het mentaal verzuim van de afgelopen periode baart op dat moment zorgen bij de bestuurder. Plan van aanpak is gemaakt met HR. Het interim MT pakt hierin zijn rol. Blijft wel een zorg voor de toekomst. In augustus komt dit onderwerp nogmaals ter sprake in het dan nieuwe MT van de Emiliusschool. Conceptrapportage inspectiebezoek 2023. Het advies om te temporiseren en te prioriteren wordt onderschreven door de RvT.

Jaarverslagen 2022. Meerjaren perspectief onderwijsontwikkeling wordt meer onderbouwd met een financiële paragraaf en wordt opgenomen in de risicoanalyse. Kwaliteitscommissie en bestuurder gaan minimaal 3 x per jaar structureel overleggen. Maart/juni/september

Juni 2023:

Overleg is door persoonlijke omstandigheden lid RvT niet doorgegaan

18 september 2023:

In dit overleg zijn de volgende onderwerpen besproken:

Onderwijs en kwaliteitszorg: De Emiliusschool hanteerde eigen leerlijnen. Deze leerlijnen zijn in Nederland de basis geweest voor de CED-leerlijnen. Echter, de CED-leerlijnen zijn doorontwikkeld in tegenstelling tot de schooleigen leerlijnen. Per komend schooljaar (2023-2024) stapt de Emiliusschool over op de CED-leerlijnen en de Plancius leerlijnen. Alle leerkrachten hebben voor de zomervakantie de doelen gescoord met het digitale systeem. In het schooljaar 2023-2024 wordt de doelencyclus afgestemd op de inzet en het gebruik van Parnassys. Tweede element is dat het gebruik van het basismodel OPP getoetst wordt op toepasbaarheid. De school gaat alsnog over op LVS van Parnassys en gaat de doelencyclus erin onder brengen. De evaluatie van de pilot doelencyclus heeft een positief resultaat opgeleverd en de bedoeling is dat de leerresultaten per kind, klas en voor de afdeling inzichtelijker worden. De school gaat over van management rapportage naar een rapportage van leeropbrengsten.

Personeel en organisatie: De school heeft nauwelijks nog een flexibele schil van vaste medewerkers die ingezet kunnen worden. Daarvoor start een wervingscampagne. In het functiehuis is de functie van leraarondersteuner (schaal 8) opgenomen. Doel is te onderzoeken over de inzet verbreed kan worden om groeiperspectief te bieden aan zittend personeel, in dit geval klassenassistenten. De opschaling van de assistenten van schaal 5 naar 6 is nog niet helemaal afgerond.

Scholing scholingsactiviteiten: Deze zijn gericht op digi-vaardigheid werken met ICT-digiborden, nieuwe registratiesystemen LVS en LAS, Ervaar het Maar, inwerken/coachen nieuwe medewerkers).

Kansen en kwaliteiten:

1. Benutting van de unieke positie van de school met meer innovatiekracht en meer ruimte voor leerlinggerichte aandacht, **(het pedagogisch vak)**, ter versterking van het team.
2. Doorontwikkeling van de professionaliteit en expertise van de organisatie tot expertisecentrum EMB, met name de verdere versterking van het pedagogisch-didactisch handelen en verbreding van aanbod passend binnen uitgangspunten van de school.
3. De samenwerking met externe partners om te ontzorgen en verbrede ontwikkelingen mogelijk te maken.

Bedreigingen en zwaktes:

1. Beschikbaarheid van goed personeel als gevolg van het lerarentekort.
2. Het vinden van een goede balans in de ambities en de ontwikkelmogelijkheden van de organisatie.
3. De mogelijkheden tot behoud van het zwembad ten gevolge van de materiele en personele kosten.

Februari 2024

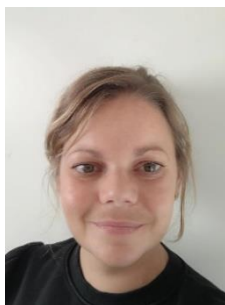
Bijlage 2 Jaarverslag MR 2022

Jaarverslag Medezeggenschapsraad 2023

Samenstelling MR:

In 2023 bestond de MR van de Emiliusschool uit de volgende leden:

Namens de ouders in de oudergeleding (OMR):



mw. Iris Saffrie



dhr. Richard v. Aken



mw. Margreet
vanaf aug. 2023



dhr. Peter de klerk
aftredend juli 2023

Namens het personeel in de personeelsgeleding (PMR):



mw. Angelique Heesakkers
voorzitter aftredend juli 2023



mw. Liesanne van Bergen
t/m juli 2023



mw. Suzan Cuijpers
voorzitter vanaf aug. 2023



mw. Ynske Verbon
vanaf aug. 2023



mw. Yvonne Hoogendoorn
vanaf aug. 2023

Vergaderingen

In het onderstaande een beknopte weergave van de onderwerpen die zijn besproken tijdens de MR-vergaderingen in jaar 2023

	Onderwerpen o.a.:
16 januari	Leerlingenvervoer, organisatie Emiliusschool, inspectiebezoek, werkverdelingsplan, begroting 2023, verduurzaming, Parnassys, beleidsdocument tevredenheidmetingen, klachtenregeling
13 februari	Schooltijden, zorg in de klas, aansturing organisatie, traject OOP5/OOP6
20 maart	Jaarverslag, organisatie Emiliusschool, vervolg schooltijden, verslag inspectie
17 april	Vervolg schooltijden, benoemingsadviescommissie, concept bestuursformatieplan
15 mei	Samenstelling MR na de zomervakantie
11 september	Voorzitterschap, taken MR, toelichting Koersplan, bestuursformatieplan, uren berekening schooljaar, brief werktijden regeling, zorg in de klas
6 november	Kennismaking afdelingsdirecteuren, bedrijfsarts, voortgang Koersplan, protocol 'schorsing en verwijdering', MARAP, conceptbegroting 2024, sponsoring, inrichting ruimtes
Overleg MR-Raad van Toezicht	Door de invoering van de Wet versterking bestuurskracht onderwijsinstellingen per januari 2017 is in de Wet Medezeggenschap op Scholen (WMS) opgenomen, dat de MR minimaal 2 maal per jaar overlegt met de toezichthouder. In het geval van de Emiliusschool is dit de Raad van Toezicht (RvT).
12 juni	Gang van zaken Emiliusschool
11 december	Samenstelling en werkwijze RvT. Voorstellen van de nieuwe MR leden

Naast de genoemde besprekpunten, wordt ook iedere vergadering gesproken over de samenwerking met SWZ/Libra. De MR-vergaderingen zijn allemaal gedeeltelijk in bijzijn geweest van de directeur/bestuurder dhr. Martin Heeffe. We maken hierbij onderscheid tussen de 'MR-vergadering' en de 'overlegvergadering' met de directeur/ bestuurder.

MR-vergaderingen zijn openbaar: ouders en personeelsleden zijn altijd in de gelegenheid om aan te sluiten. De agenda van de medezeggenschapsvergadering wordt ruim voor de vergaderdata opgesteld door de voorzitter, deels in overleg met dhr. M. Heeffe. Na afloop van iedere vergadering hebben voorzitter en directeur/ bestuurder weer een contactmoment om eventuele bijzonderheden, voortkomende uit de vergadering te bespreken.

Overzicht van documenten waarop instemming/ positief is verleend door de MR

2023-03	Instemming vertrouwenspersoon
2023-03	Instemming herwaardering gedragskundige
2023-03	Instemming Emiliusschool klachtenregeling
2023-03	Vaststelling Reglement MR Emiliusschool
2023-03	Vaststelling Statuut MR 2023-2025
2023-06	Instemming vijf dagen naar school en zomervakantie

Professionalisering

De MR wil zich zo mogelijk verder professionaliseren. In 2023 hebben we ons lidmaatschap van de MR-Academie voortgezet. Dit is een online platform waar veel informatie kan worden gevonden over alles wat met de medezeggenschap te maken heeft. E-learning over diverse onderwerpen, voorbeelddocumenten, forum waar vragen kunnen worden gesteld en de mogelijkheid om persoonlijk contact op te nemen bij vragen. Hier is diverse keren gebruik van gemaakt.

Passend onderwijs

Sinds 1 augustus 2014 is de Wet Passend Onderwijs van kracht. Scholen voor Primair Onderwijs (PO) en scholen voor Voortgezet Onderwijs (VO) zijn ondergebracht in samenwerkingsverbanden (SWV). De Emiliusschool heeft te maken met een groot aantal samenwerkingsverbanden omdat de kinderen die onze school bezoeken uit een grote regio komen. De grootste betrokkenheid is bij SWV PO en VO Eindhoven en Kempenland en SWV PO en VO Helmond-Peelland.

Ieder samenwerkingsverband heeft een medezeggenschapsorgaan: de Ondersteuningsplanraad (OPR). Momenteel maakt de Emiliusschool geen deel uit van de OPR van SWV Eindhoven, Helmond-Peelland en Kempenland. Informatie moeten we van de website afhalen. Als er belangrijke bijeenkomsten zijn sluiten iemand van de MR geleding van de Emiliusschool daar bij aan.

Communicatie met onze achterban, zowel ouders als personeel.

Ook dit schooljaar wordt zowel het werkplan 2023-2024, agenda's als de notulen van de MR-vergaderingen via Social Schools gedeeld met ouders en personeel. Ook op het intranet staan voor het personeel op een vaste plek deze documenten ter inzage. Sinds augustus 2022 hebben ouders van de oudergeleding van de MR toegang tot het intranet-gedeelte van de MR. Zo hebben zij gemakkelijker toegang tot de interne nieuwsberichten van school.

Betrekken van onze achterban bij zaken die spelen:

In het voorjaar van 2023 is personeel van de school in de gelegenheid gesteld om samen met de PMR te kijken naar het formatieplan van 2023/2024 en de voorbereidingen m.b.t. werkverdelingsplan.

Namens de Medezeggenschapsraad,

Suzan Cuijpers
maart 2024

DEEL 2 JAARREKENING

Ondertekening

Vaststellen van de jaarrekening

	Datum	Handtekening
M. Heeffe		

Goedkeuring van de jaarrekening

	Datum	Handtekening
M. Smids		

M. Crijns

E. Leenes

L. Smit-Volkers

T. v.d. Hanenberg

Overige gegevens

Controleverklaring accountant