

Inhoudsopgave

Voorwoord algemeen directeur	5
Algemeen	7
1. Speerpunten van beleid	7
2. Missie en doelstellingen organisatie.....	8
3. Juridische structuur, interne organisatie	9
4. Organisatiestructuur STOPOZ	10
5. Medezeggenschap	12
6. Samenwerking	12
7. Samenwerkingsverband.....	12
Onderwijs	13
1. Opbrengsten van het leerproces en uitstroomgegevens.....	13
2. Uitstroomgegevens groep 8 STOPOZ scholen	13
3. Leerlingenaantallen	14
4. Inspectie.....	14
Personeel.....	15
1. Samenstelling.....	15
2. Arbo en ziekteverzuim	15
3. Eigen Risicodragerschap (ERD).....	16
4. Klachten en bezwaren.....	16
Huisvesting	17
1. Beleid	17
2. Doelstellingen 2010-2011	17
3. Huisvesting per school, wat is gerealiseerd	18
4. Gevolgen leerlingendaling	20
5. Contractenbeheer	20
ICT	21
1. ICT ten behoeve van het onderwijs	21
2. ICT in het onderwijs	21
Financiën	22
1. Algemeen	22
2. Financiën op balansdatum.....	22
3. Balans.....	23
4. Staat van baten en lasten.....	26
a. Baten	26
b. Lasten	27
c. Conclusie baten en lasten	28
d. Financiële baten en lasten	28
e. Toename van het negatieve resultaat.....	28
5. Verkorte begroting 2011	28
6. Conclusie.....	29
Bijlage: Jaarrekening	

Voorwoord algemeen directeur

Geachte lezer,

Met dit jaarverslag legt de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland verantwoording af over haar beleid en beheer in het kalenderjaar 2010. Dit jaarverslag dient als verantwoording naar de gemeenten waar onze scholen staan, alsmede aan het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. Het verslag wordt tevens op de website van onze stichting geplaatst, zodat belanghebbenden kennis kunnen nemen van het gevoerde beleid en beheer en desgewenst met ons hierover in gesprek kunnen gaan.

In het verslagjaar is door de scholen geïnvesteerd in een goede kwaliteit van het onderwijs op de scholen. De scholen richten zich op een optimale ontplooiing van de capaciteiten van de leerlingen. Met de minimumeisen als uitgangspunt wordt iedere leerling op zijn capaciteiten aangesproken en tot ontplooiing daarvan uitgedaagd.

In het kader van passend onderwijs richten de scholen zich ook op het omgaan met verschillen in ontwikkelingsmogelijkheden en onderwijsbehoeften bij leerlingen.

Verder wordt binnen de scholen doelgericht gewerkt aan het maximaliseren van de prestaties van de leerlingen. In dit kader gaan vijf scholen de komende twee schooljaren een training 'Opbrengstgericht werken op basis van prestatiefeedback' van de Universiteit Twente volgen. Uiteraard is ook geïnvesteerd in de kwaliteit van de leerkrachten om zo met behulp van hoogwaardig pedagogische en didactische professionals het beste uit de leerlingen te halen.

In financiële zin is het jaar 2010 een moeilijk jaar geweest. Het verslagjaar 2010 sluit af met een groter tekort dan in de begroting was voorzien. Dit is voornamelijk het gevolg van rijksbezuinigingen en tegenvallende renteopbrengsten. In 2009 was voor het eerst sprake van een tekort en ook de begroting van 2011 laat een tekort zien. Door deze tekorten is ons vermogen zodanig aangetast dat onze positie kwetsbaar is en weinig ruimte heeft om onvoorziene tegenvallers op te vangen. Om terug te groeien van een kwetsbare naar een gezonde vermogenspositie zal er naast een strikt budgetbeheer in 2011 ook ten minste een positief sluitende begroting voor 2012 moeten worden opgesteld.

Ter wille van de voortzetting van goed, thuisnabij, openbaar en algemeen toegankelijk basisonderwijs in de gemeenten Bloemendaal, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Heemstede en Zandvoort gaan wij die uitdaging aan.

Hans Rasch
algemeen directeur

Algemeen

1. Speerpunten van beleid

In het verslagjaar is vanzelfsprekend de meeste aandacht gegeven aan het primaire proces: goed onderwijs aan kinderen die aan onze scholen zijn toevertrouwd. Enkele speerpunten van het gevoerde beleid en de resultaten daarvan verdienen een speciale vermelding.

Kwaliteitsbeleid:

De *Inspectierapporten* vertonen een positief beeld voor de meerderheid van de scholen. De nodige stappen zijn gezet om dit beeld te bestendigen en te verbeteren.

Strategisch beleid:

- Het is niet gelukt om in het verslagjaar een *Strategisch beleidsplan 2011 – 2015* op te stellen. Maatregelen zijn genomen om ervoor te zorgen dat dit in 2011 zal zijn gerealiseerd.
- Om toekomstbestendig te zijn, is voortdurende *Innovatie en vernieuwing* noodzakelijk. Op meerdere scholen is daarom onderzoek gedaan naar *andere schooltijden*. Op enkele scholen zijn hier ook daadwerkelijke veranderingen ingevoerd.

Organisatiebeleid:

De verdere ontwikkeling van STOPOZ als *Lerende organisatie* betreft het ontwikkelen van een organisatiecultuur en kan niet gezien worden als een proces met een duidelijk omlijnd eindpunt. STOPOZ zal de komende jaren op dit pad verder gaan.

Personeelsbeleid:

- De implementatie van het *Convenant Leerkracht* is voortvarend gestart.
- De doelstelling van de eerste tranche in 2010, te weten 8% van alle leerkrachten is benoemd in een LB-functie, is dankzij een transparant proces van vacaturestelling en -vervulling ruimschoots gehaald. De voorbereidingen voor de tweede tranche in 2011 zijn in gang gezet. Het bleek niet nodig het *functiebouwwerk* te herschrijven. Wij hebben er voor gekozen de bestaande functiebeschrijvingen van de sociale partners te hanteren en de specificaties van de LB-functies in het taakbeleid te benoemen.
- Het project *Opleiden in School* verloopt eveneens voorspoedig. Niet alleen dragen wij bij aan de opleiding van bijna vijftig aankomende leerkrachten per jaar, maar tevens hebben wij hierdoor als eerste kunnen putten uit het reservoir van getalenteerde Pabo-studenten. In de afgelopen 3 jaar zijn er 9 studenten als leerkracht bij STOPOZ aangesteld.
- Speerpunt is ook de *bevordering van de ontwikkeling van aankomende leidinggevenden*. Gedurende het verslagjaar zijn voor drie leerkrachten mogelijkheden gecreëerd om als adjunct-directeur ervaring op te doen. Daarnaast is voor één leerkracht een functie als directeur gerealiseerd.

Noodzakelijke revitalisering van de Graaf Florisschool in Vogelenzang:

In dit kader zijn twee sporen aangepakt: enerzijds het ontwikkelen van een regiofunctie voor de school op basis van een onderscheidend aanbod en anderzijds kostenreductie door middel van samenwerking met de naastgelegen katholieke Sint Jozefschool die valt onder het bestuur van stichting De la Salle.

Ondanks de uitstekende resultaten en reputatie van de Graaf Florisschool zijn wij tot het inzicht gekomen dat een basis voor een zelfstandig bestaan ontbreekt. De neerwaartse demografische ontwikkeling in het dorp Vogelenzang en de regio wijst dat uit. Derhalve zal in 2011 – met behoud

van de kwalitatieve verworvenheden – verder gegaan worden op het spoor van de samenwerking met de naastgelegen St. Jozefschool.

Financieel beleid:

Ter voorbereiding op de Ombuigingen die in de komende jaren noodzakelijk zijn, hebben wij als eerste stap met ingang van de begroting 2011 een korting ingevoerd op de vrije bestedingsruimte van de scholen. Vervolgstappen bestaan uit een herdefiniëring van de reserves en voorzieningen in het licht van de diverse meerjarenplannen. Ook een meerjarenbegroting zal vanaf 2011 standaard worden opgesteld.

Planning en Control:

Planning en Control is een belangrijke randvoorwaarde in een organisatie om tijdig (bij)sturing te kunnen geven voor de financiële en bedrijfsmatige processen. Hieraan zal in 2011 een verdere slag worden gemaakt binnen de organisatie. Vertrekpunt vormen de beleidsvoornemens die worden geactualiseerd in ons strategisch beleidsplan. Dit zal medio 2011 gaan plaatsvinden. Daarnaast zal afstemming plaatsvinden met de lopende en actuele zaken in de organisatie. Door middel van bijsturing, budgetbewaking en voortgangsrapportages zal de bedrijfsvoering verbeterd gaan worden. Daarbij dient ook rekening te worden gehouden met de bezuinigingen die vanuit het rijk en de gemeente zijn of worden doorgevoerd.

In het kader van veranderingen in het financieringsbeleid van de rijksoverheid moesten alle basisscholen in het verslagjaar overstappen op een web-based leerling-administratiesysteem. Hierdoor zijn de leerling-administraties van scholen direct te koppelen aan de financieringsystemen van DUO en tevens aan de bevolkingsadministraties van gemeenten. Alle scholen voldeden ruim op tijd aan de gestelde eisen.

2. Missie en doelstellingen organisatie

De Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) is een stichting die inhoudelijk en facilitair sturing geeft aan 10 scholen voor openbaar onderwijs in de gemeenten Bloemendaal, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Heemstede en Zandvoort.

De scholen van STOPOZ bieden kinderen, ongeacht af- of herkomst, onderwijs van hoge kwaliteit. Zij dragen zorg voor een veilig, stimulerend, uitdagend en uitnodigend pedagogisch-didactisch klimaat.

Vanuit de visie op ontwikkeling en leren stimuleert en faciliteert het bestuur van STOPOZ, binnen de kaders van de doelstellingen, de groei en ontwikkeling van leerlingen en personeel met respect voor hun identiteit, opvattingen en keuzes. Bovendien optimaliseert STOPOZ de ontwikkeling van leerlingen door het primair onderwijs naadloos te laten aansluiten bij het voortgezet onderwijs. Medewerkers biedt zij een inspirerende loopbaan, afgestemd op hun wensen en behoeften enerzijds en de doelstellingen van STOPOZ anderzijds.

De directeuren van de STOPOZ-scholen worden gestimuleerd en gefaciliteerd om te komen tot een inspirerend, uitdagend, uitnodigend en zorgzaam onderwijskundig en pedagogisch beleid.

Een sterk openbaar onderwijs vormt het uitgangspunt.

Bij het in praktijk brengen van de visie op het onderwijs worden de volgende uitgangspunten gehanteerd.

- Algemene toegankelijkheid van onze scholen
- Zorg voor onderwijs van uitstekende kwaliteit
- Handelen met oog voor verschillen
- Veilige scholen
- Aandacht voor normen en waarden
- Breed zorgaanbod voor de leerlingen
- Variatie van onderwijskundige concepten
- Betrokkenheid ouders/verzorgers (structuur medezeggenschap)
- Bestuur op hoofdlijnen

Het onderwijs op de STOPOZ-scholen is bestemd voor kinderen in de leeftijd van vier tot en met twaalf jaar. Binnen de gegeven wettelijke kaders stellen wij ons de volgende doelen:

- Het maximaal tot ontwikkeling brengen van aanwezige talenten bij kinderen
- Het aanbieden van onderwijs op maat
- Het streven om bij die ontwikkeling op maat het maximaal haalbare binnen de kortst mogelijke leerroute te realiseren
- Het werken aan en het leren respecteren van de vele sociale en culturele aspecten in de omgeving van de school (actieve pluriformiteit)
- Een goede aansluiting op het vervolgonderwijs

3. Juridische structuur, interne organisatie

De juridische vorm van het bevoegd gezag is een openbare stichting op grond van artikel 48 van de Wet op het Primair Onderwijs. De stichting legt verantwoording af aan de vier gemeenten waarin de scholen van STOPOZ zijn gelegen (Bloemendaal, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Heemstede en Zandvoort).

Doel van de stichting is de oprichting en instandhouding van scholen voor openbaar primair onderwijs in de regio Zuid-Kennemerland. Hierbij wordt de ontwikkeling van de individuele leerling centraal gesteld. STOPOZ wil haar leerlingen een veilige omgeving bieden waarbinnen ieder kind zich op zijn niveau kan ontwikkelen.

Het stichtingsbestuur bestaat uit zeven leden die worden benoemd door de betrokken gemeenteraden. Drie leden worden benoemd op voordracht van de oudergeleding van de GMR en de overige vier leden worden benoemd op voordracht van het bestuur.

Het bestuur van STOPOZ was op 1 januari 2010 als volgt samengesteld:

Naam	Functie	Voordracht/ Advies	Einde Benoemingsperiode
Dhr. Maarten Faber	Voorzitter	GMR	1 augustus 2013
Dhr. Gerd Jan Mense	Lid	Bestuur	1 augustus 2013
Mw. Ineke Jacobsen Jensen	Vice voorzitter	Bestuur	1 augustus 2013
Dhr. Ruud Bange	Lid	GMR	1 augustus 2011
Mw. Marlijn Wijdeveld-van Baarle	Penningmeester	Bestuur	1 augustus 2011
Mw. Barbara ten Doeschate	Lid	GMR	1 augustus 2013
Dhr. Co Leuven	Lid	Bestuur	1 augustus 2011

In de loop van het verslagjaar hebben zich de volgende mutaties voorgedaan:

Naam	Mutatie	Datum
Mw. Marlijn Wijdeveld-van Baarle	Uitgetreden	1 oktober 2010
Dhr. Maarten Westra	Benoemd	1 oktober 2010
Mw. Barbara ten Doeschate	Uitgetreden	1 januari 2011

Onder het bestuur vallen de volgende basisscholen:

Naam school	Brinnr	Adres	Plaats
Bornwaterschool	18 KK	Ing. Bispincklaan 1	2061 EM Bloemendaal
Crayenester	10 AR	Crayenestersingel 37	2102 AN Heemstede
De Duinroos	09 RU	dr Jacobus P. Thijsseweg 24	2041 BM Zandvoort
Graaf Florisschool	18 LV	Henk Lensenlaan 3	2114 ER Vogelenzang
Hannie Schaftschool	08 TO	Louis Davids-carre 1	2042 LZ Zandvoort
Julianaschool	18 NI	W. de Zwijgerlaan 120	2051 KK Overveen
Margrietschool	03 BU	O. Nassaustraat 19	1165 GL Halfweg
Sparrenbos	07 GT	Kleine Sparrenlaan 7	2121 CJ Bennebroek
Vondelschool	18 OP	J. van Stolberglaan 25	2111 CJ Aerdenhout
Voorwegschool	11 HC	Voorweg 24	2103 ST Heemstede

4. Organisatiestructuur STOPOZ

Goed onderwijs, goed bestuur

Aan het begin van het nieuwe schooljaar 2010-2011 is de Wet goed onderwijs, goed bestuur van kracht geworden.

De wetswijziging kent twee pijlers: goed onderwijs én goed bestuur. De gevolgen van de wet worden hieronder kort toegelicht.

Goed onderwijs: minimumeisen voor kwaliteit

Goed onderwijs betekent dat iedere school verantwoordelijk is voor het geven van kwalitatief goed onderwijs. Dit begint er mee dat iedere school moet voldoen aan een wettelijk vastgesteld niveau van basiskwaliteit. Het voldoen aan deze basiskwaliteit is een voorwaarde voor de rijksbekostiging van een school. Om de basiskwaliteit van scholen in het onderwijs te garanderen, is in de wet vastgelegd welke minimumleerresultaten (eindopbrengsten) van scholen worden verwacht.

Voor het basisonderwijs gaat het daarbij om de minimumresultaten op het gebied van de Nederlandse taal en het gebied van rekenen en wiskunde. De manier waarop deze resultaten voor het basisonderwijs via het toezicht van de onderwijsinspectie worden vastgesteld, gemeten en beoordeeld is verder uitgewerkt in de Algemene Maatregel van Bestuur (AMvB).

Goed bestuur: functiescheiding intern toezicht – bestuur

Goed bestuur betekent dat ieder bestuur wordt geacht te functioneren volgens algemene principes van goed bestuur. Als onderdeel daarvan stelt de wet als voorwaarde dat iedere rechtspersoon die met publieke gelden scholen in stand houdt, het interne toezicht op het bestuur goed regelt (functiescheiding tussen intern toezicht en het bestuur). De organisatievorm is daarbij vrij. Het is daarmee niet verplicht een afzonderlijke raad van toezicht in te stellen. De functiescheiding is een wettelijk vereiste waaraan alle schoolbesturen uiterlijk 1 augustus 2011 moeten voldoen.

STOPOZ hanteert een bovenschools organisatiemodel. Het bestuur is een bestuur op afstand en richt zich op het strategisch beleid. De algemeen directeur heeft namens het bestuur de dagelijkse leiding en is verantwoordelijk voor de beleidsvoorbereiding en de uitvoering van het beleid. Hij wordt daarbij ondersteund door het Bedrijfsbureau en geadviseerd door het Directieteam. De functiescheiding zal in 2011 in de Planning en control en in het managementstatuut worden verankerd.

De vier gemeenteraden hebben een wettelijke toezichthoudende taak via de goedkeuring van begroting, jaarrekening en het benoemen van de bestuursleden.

Het bestuur acht het van groot belang dat het beleid bottom-up wordt ontwikkeld. Dit betekent het vertrouwen hebben in de professionaliteit en de ontwikkeling van leerkrachten. Voor de beleidsadvisering en beleidsondersteuning wordt gewerkt met werkgroepen. De werkgroepen worden samengesteld op basis van de in het strategisch beleidsplan "Onderwijs in Beweging" aangegeven en voorgestelde ontwikkelingen. Deze werkgroepen bestaan uit een of meer directeuren en/of personeelsleden. Personeel wordt zo gestimuleerd actief bij te dragen aan het tot stand komen van beleid.

De schooldirecteuren zijn binnen dit organisatiemodel eindverantwoordelijk voor het onderwijs als integraal schoolleider op de school. Zij zijn primair verantwoordelijk voor de kwaliteit van het onderwijs, het personeel, de leerlingen en hun ouders. Secundair zijn zij sterk betrokken bij beleidsvoorbereidingen op het gebied van identiteit, integraal personeelsbeleid, personeel, huisvesting, formatie en financiën.

Het directieteam (bestaande uit de 10 schooldirecteuren) vergadert maandelijks met de Algemeen directeur. Ieder jaar vindt een tweedaagse training voor de schooldirecteuren plaats. Het directieteam vervult een beleidsvoorbereidende en adviserende rol ten opzichte van de algemeen directeur.

Op hun scholen vervullen zij namens het bevoegd gezag de rol van bestuurder ten opzichte van de medewerkers, de MR en andere partijen.

Het bestuur van STOPOZ vergadert circa tien keer per schooljaar. De algemeen directeur is hierbij ter advisering aanwezig. De bestuursvergaderingen vinden afwisselend op de tien scholen plaats. De reden hiervan is dat het bestuur hiermee invulling wil geven aan het openbare karakter van de bestuursvergaderingen en de afstand tussen haar en de belanghebbenden (personeel, ouders etc.) wil verkleinen. Tot op heden hebben vooral de schooldirecteuren gebruik gemaakt van de gelegenheid om het bestuur in het openbare deel van de vergadering te informeren over relevante zaken op hun school. De verslagen van de openbare vergaderingen worden op de website van STOPOZ gepubliceerd.

Minimaal één keer per jaar vergaderen het bestuur en de algemeen directeur met de GMR.

De taken en bevoegdheden van het bestuur, de algemeen directeur en de directeuren zijn in het managementstatuut vastgelegd. Het managementstatuut zal in 2011 worden geactualiseerd aan de veranderende omstandigheden in het onderwijs. Voor het organigram en de genoemde beleidsdocumenten verwijzen wij naar de website van STOPOZ (www.STOPOZ.nl).

Het bestuur van STOPOZ hecht grote waarde aan gedragen beleid waarbij de ontwikkeling van de individuele leerling centraal staat. Van belang hierbij is dat het personeel van STOPOZ zich kan ontwikkelen tot competente leerkrachten in een veilig arbeidsklimaat.

5. Medezeggenschap

Stichting STOPOZ kent een gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR). Hierin zijn ouders en teamleden van alle - onder STOPOZ behorende - scholen vertegenwoordigd. De GMR heeft op basis van de wet medezeggenschap scholen advies- dan wel instemmingsrecht ten aanzien van het bestuursbeleid. De GMR komt zes keer per jaar bijeen. De algemeen directeur vertegenwoordigt het bevoegd gezag in dit overleg.

6. Samenwerking

Het bestuur van STOPOZ is lid van de werkgeversorganisatie PO-Raad en van de belangenorganisatie voor het openbaar en neutraal onderwijs VOS/ABB.

Het bestuur van STOPOZ heeft een overeenkomst met:

- ARBO Unie: verzuimbegeleiding, arbozorg, bedrijfsarts.
- GGD: externe vertrouwenspersoon.
- Beheersstichting de Golf: ten behoeve van de huisvesting van OBS De Duinroos te Zandvoort.

Daarnaast is er vanaf 1 januari 2009 een samenwerkingsovereenkomst met de Stichting Spaarnesant voor de ondersteuning van de beide schoolbesturen door middel van een gezamenlijke staf in de vorm van het Bedrijfsbureau. In de 2^e helft van het verslagjaar is een afwijzing van de fiscus ontvangen op het verzoek om vrijstelling van BTW op deze overeenkomst. De beide schoolbesturen zijn het niet eens met dit besluit en worden hierbij ondersteund door specialisten van Ernst & Young/Holland Gijzen advocaten. Door reorganisatie bij de fiscus is het overleg hierover met de fiscus nog gaande. Indien de fiscus bij zijn besluit blijft, zullen de besturen in overleg treden over de gekozen samenwerkingsvorm.

7. Samenwerkingsverband

STOPOZ is aangesloten bij het Samenwerkingsverband Weer Samen Naar School (WSNS) in Zuid-Kennemerland.

Dit Samenwerkingsverband is een interzuilare samenwerking van 19 schoolbesturen voor primair onderwijs in onze regio.

De 19 schoolbesturen beheren samen 76 scholen voor primair onderwijs (lees brinnummers), waarvan 5 scholen voor speciaal basis onderwijs (SBO) en 5 voor speciaal onderwijs.

De scholen zijn op 86 verschillende locaties gevestigd. In onze regio zijn er nauwe betrekkingen met acht scholen voor het speciaal onderwijs. Alle scholen in het Samenwerkingsverband geven met elkaar onderwijs aan 20.733 (teldatum 1-10-2010) leerlingen.

Onderwijs

1. Opbrengsten van het leerproces en uitstroomgegevens

De Scholen van het Voortgezet Onderwijs willen bij de instroom van leerlingen uit het basisonderwijs - naast het advies van de basisschool - ook beschikken over de uitslag van een onafhankelijk onderzoek. De scholen binnen STOPOZ gebruiken hiervoor de CITO eindtoets basisonderwijs of de CITO entreetoets. Beide zijn schoolvorderingentoetsen die het niveau op het gebied van taal, rekenen/wiskunde, begrijpend lezen, informatieverwerking en wereldoriëntatie bepalen. De uitslagen van deze toetsen moeten het schooladvies ondersteunen.

De scoretabel van de CITO-toets loopt van een minimumscore van 500 tot een maximumscore van 550 en de scholen voor voortgezet onderwijs gebruiken vier bandbreedten (zie onderstaande tabel: 2008-2009) bij het al of niet toelaten van nieuwe leerlingen.

Voortgezet Onderwijs	CITO score
VMBO (beroepsgericht)	> 521
VMBO (theoretisch gericht)	> 532
HAVO	> 538
VWO	> 544

Het landelijk gemiddelde van de CITO-score bedroeg in 2010 534,9. De gemiddelde score van de STOPOZ-scholen ligt hierboven, namelijk 539,6.

Naast de bovenstaande schoolvorderingentoetsen wordt bij de advisering aan de ouders bij de keuze voor een vorm van voortgezet onderwijs ook gebruik gemaakt van een intelligentieonderzoek, het NIO.

2. Uitstroomgegevens groep 8 STOPOZ scholen

Aan het eind van het schooljaar 2009 – 2010 zijn in totaal (alle?) 320 leerlingen vanuit groep 8 naar het voortgezet onderwijs doorgestroomd.

VMBO-B LWOO	VMBO-T LWOO	VMBO-B	VMBO-T	VMBO-T / HAVO	HAVO	HAVO/ VWO	VWO	VWO/ GYMN.
11	7	11	41	29	59	30	102	30
3,9%	2,2%	3,9%	12,9%	9,1%	18,4%	9,4%	32%	9,4%

Via de website van STOPOZ kan voor de uitsplitsing op individueel schoolniveau doorgelinkt worden naar de websites van de afzonderlijke scholen.

3. Leerlingenaantallen

In de onderstaande tabel vindt u de ontwikkeling van de leerlingaantallen bij STOPOZ.

Prognoses:

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2014	2016	2018
Bornwaterschool	151	149	145	156	169	177	183	180	156	150	144
Crayenester	432	424	399	392	377	361	361	375	389	375	356
De Duinroos	126	136	144	163	154	152	155	155	154	147	140
Gr. Florisschool	114	109	98	83	61	56	46	46	42	42	42
Hannie Schaft	198	204	200	199	210	202	208	205	199	191	181
Julianaschool	305	339	363	391	404	405	430	415	398	384	363
Margrietschool	156	132	135	123	107	98	110	114	118	113	109
Sparrenboschool	178	196	198	200	207	212	215	179	165	152	141
Vondelschool	274	280	291	316	346	330	340	330	284	268	254
Voorwegschool	419	399	389	390	392	396	390	380	319	301	279
Totaal	2.353	2.368	2.362	2.413	2.427	2.389	2.438	2.379	2.224	2.123	2.009

Het totaal aantal leerlingen van de STOPOZ-scholen is op 1 oktober 2010 afgenomen met 38 leerlingen ten opzichte van 1 oktober 2009. Als gevolg van dalende bevolkingscijfers in de vier STOPOZ gemeenten wordt een leerlingendaling tussen de 10 en 20% in de komende jaren verwacht. Dit komt door een daling in de leerlingenaantallen in de leeftijdscategorie 0 tot 9 jaar en optredende vergrijzing in deze gemeenten. Bij het bijzonder onderwijs is dezelfde trend zichtbaar.

De dalende trend van het aantal leerlingen op de Graaf Florisschool bleek in 2010 niet te keren. In 2010 heeft de Graaf Florisschool langs twee lijnen onderzocht of er een toekomst vaste basis gevonden kan worden voor de instandhouding van een zelfstandige openbare basisschool te Vogelenzang.

De twee lijnen betreffen een regionale positionering van de school op basis van een onderscheidend pedagogisch-didactisch concept en organisatorische maatregelen om kostendekkend onderwijs te kunnen bieden. Duidelijk is geworden dat de school niet zelfstandig kan voortbestaan, omdat het aantal jonge kinderen in Vogelenzang dramatisch blijft teruglopen. Binnen enkele jaren zullen er 100 tot 120 leerlingen in de basisschoolleeftijd over zijn. Ongeveer de helft van enkele jaren geleden. Samenwerking met de naastgelegen St. Jozefschool wordt onderzocht en zal in het voorjaar van 2011 tot conclusies leiden.

4. Inspectie

In het kader van de nieuwe werkwijze van de inspectie, op basis van de Wet Onderwijs Toezicht, is in het verslagjaar een begin gemaakt met een intern toezichtskader, gebaseerd op regelmatige schoolbezoeken en een ontwikkelende checklist. Wij verwachten dat ons toezichtskader eind 2011 aan de eisen voldoet.

Personeel

1. Samenstelling

STOPOZ had op 31 december 2010 220 werknemers in dienst, 7 meer dan in 2009. Het betreft een toename van uitsluitend vrouwelijke medewerkers.

Verdeling naar leeftijd en geslacht:

Personeel STOPOZ per 31 december op leeftijd en geslacht						
	2009			2010		
	Mannen	Vrouwen	Totaal:	Mannen	Vrouwen	Totaal:
0-25	1	10	11	1	12	13
25-35	8	46	54	7	40	47
35-45	9	31	40	6	37	43
45-55	6	61	67	8	58	66
55-60	4	20	24	7	25	32
60-100	11	6	17	9	9	18
Totaal:	39	174	213	38	181	219

Verdeeld over de drie functiecategorieën:

Personeel STOPOZ per 31 december op leeftijd en functie								
	2009				2010			
	Dir	OOP	OP	Totaal:	Dir	OOP	OP	Totaal:
0-25	0	5	6	11	0	4	9	13
25-35	0	5	49	54	0	2	45	47
35-45	4	4	32	40	2	7	34	43
45-55	3	12	52	67	5	12	49	66
55-60	2	3	19	24	5	4	23	32
60-100	2	3	12	17	1	3	14	18
Totaal:	11	32	170	213	13	32	174	219

2. Arbo en ziekteverzuim

Veiligheid in onze gebouwen voor onze leerlingen en het personeel is een voortdurend punt van aandacht.

Verzuimpercentage afgelopen jaren

Jaar	2007	2008	2009	2010
Verzuimpercentage STOPOZ	5,89	4,39	6,05	6,68
Verzuimpercentage sector PO	5,94	6,11	6,28	---

Na de daling van het ziekteverzuim (4,39%) in 2008 heeft er in 2009 een stijging van het verzuim (6,05%) plaatsgevonden. Deze stijging heeft zich in 2010 voortgezet en is opgelopen naar 6,68%.

Het hoge verzuim in 2009 en 2010 is voornamelijk het gevolg van een aantal langdurig zieke werknemers, waaronder meerdere directieleden.

Het terugdringen van het hoge verzuim is ook in 2011 een belangrijk speerpunt van beleid. Waar nodig zal maatwerk per school plaatsvinden. Een training 'Verzuimmanagement' voor de alle directieleden wordt in 2011 georganiseerd door de Arbo-Unie.

Door het hoge verzuim zijn ook de kosten van vervanging opgelopen en is STOPOZ in een hogere premie (malus) terechtgekomen bij het Vervangingfonds.

In 2011 zal door de Arbo Unie worden gestart met de uitvoering van het PMO (Projectovereenkomst Preventief Medisch Onderzoek) voorheen PAGO. Dit project maakt gebruik van een monitoringsinstrument om de inzetbaarheid van de medewerkers te inventariseren.

Hiermee krijgen de organisatie en de individuele medewerker alle noodzakelijke kennis over de "fitheid" van de medewerker en organisatie.

Het betreft niet alleen een onderzoek, maar is tevens een eerste preventie.

3. Eigen Risicodragerschap (ERD)

Werkgevers kunnen kiezen om het WGA- risico (Werkhervatting Gedeeltelijke Arbeidsgeschikten) van de (ex) werknemers 10 jaar lang voor eigen rekening te nemen. Dit betekent dat de werkgever geen WGA premie meer betaalt aan het Uitvoeringsinstituut Werknemers Verzekering (UWV). STOPOZ heeft per 1 juli 2010 samen met Spaarnesant om de navolgende redenen gekozen voor het eigen risicodragerschap: Dat risico is overigens weer herverzekerd bij Centraal Beheer.

- Door samen in te kopen worden schaalvoordelen op de werkgeverspremie bij het UWV bereikt die voor beide stichtingen interessant zijn.
- STOPOZ heeft geen last van fluctuerende WGA premie, waardoor zekerheid gecreëerd wordt (transparant, beter budgetteerbaar).
- Er wordt een pro-actief verzuimbeleid gevoerd, waardoor WGA gevallen beter beheersbaar worden.
- Op basis van de huidige kosten en inzichten levert dit gezamenlijk een structurele besparing op de premie vanaf 2013 van minimaal € 80.000, waarvan ca. 25 % voor STOPOZ.

4. Klachten en bezwaren

In 2010 is er één klacht ingediend bij het bestuur. Een personeelslid heeft een klacht ingediend over de gevolgde sollicitatieprocedure. Er is een gesprek gevoerd met betrokkene. Dit was voldoende en daarmee was de klacht afgehandeld. Er zijn geen bezwaarschriften binnengekomen.

Huisvesting

1. Beleid

STOPOZ heeft de volgende uitgangspunten ten aanzien van de schoolgebouwen:

- De schoolgebouwen moeten een gezond en veilig werk- en leerklimaat bieden, zijn voor iedereen toegankelijk en goed bereikbaar.
- De schoolgebouwen faciliteren het primaire en secundaire onderwijsproces en ondersteunen het gekozen onderwijsconcept.
- Buitenschoolse Opvang (BSO) is ofwel binnen het schoolgebouw beschikbaar of in de nabijheid van de school. Er wordt gestreefd naar een goede samenwerking met de ketenpartners.
- De schoolgebouwen zijn geschikt of worden geschikt gemaakt voor passend onderwijs.
- De schoolgebouwen moeten op een duurzame manier kunnen worden geëxploiteerd binnen de beschikbare middelen.

2. Doelstellingen 2010-2011

Uitbreiding van capaciteit

De capaciteit op de scholen dient voldoende te zijn om de leerlingen adequaat te kunnen huisvesten. In verband met capaciteitstekort bij de Julianaschool te Overveen en de Sparrenboschool te Bennebroek dient er een uitbreiding plaats te vinden.

Na het voeren van een door omwonenden aangespannende bezwaarprocedure is in december 2010 gestart met de voorbereiding van de permanente uitbreiding bij de Julianaschool. De oplevering wordt in het najaar van 2011 verwacht.

De aanvraag voor nieuwbouw van de Sparrenboschool is in de loop van het verslagjaar afgewezen. Hiertegen heeft STOPOZ bezwaar aangetekend. Inmiddels is er overleg met de gemeente Bloemendaal over renovatie, functionele aanpassingen en uitbreiding.

Meerjaren onderhoudsplanning.

Van alle scholen, met uitzondering van de Zandvoortse scholen, zijn Meerjaren Onderhoud Plannen (MJOP) aanwezig, een bestuurlijk en een gemeentelijk gedeelte. De gemeente Zandvoort heeft de gebouwen in gebruik geven aan STOPOZ en draagt zelf de verantwoordelijkheid voor het onderhoud. De gemeente Heemstede heeft een nieuwe MJOP laten maken door een ander bureau. Deze nieuwe plannen behoeven afstemming met het vorige MJOP. De gemeente Bloemendaal heeft Asset Facility Management eind 2010 de MJOP laten actualiseren. De gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude heeft een deel van het schoolgebouw in eigen beheer.

Jaarlijks worden de bestuurlijke onderhoudsplannen met de betreffende scholen besproken.

Onderhoud dat ten laste komt van de gemeente, wordt als huisvestingsaanvraag onderwijsvoorzieningen ingediend. STOPOZ maakt zelf op basis van de gemeentelijke plannen een eigen vijfjaars MJOP ten behoeve van de (meerjaren)begroting. Hierbij wordt geanticipeerd op het eigen beleid ten aanzien van contractenbeheer en beschikbare (schaarse) rijksmiddelen. Met ingang van 2011 wordt dit eigen MJOP uitgebreid tot 10 jaar.

Besparing van energie

Energiebesparing is een belangrijk uitgangspunt voor de komende jaren. In het verslagjaar zijn er al veel doeltreffende maatregelen genomen zoals het vervangen van CV-ketels door HR-ketels en het plaatsen van dubbelglas in samenwerking met de gemeenten.

Een deel van de Bloemendaalse scholen wordt voorzien van dubbelglas vanuit de EPA subsidie van de gemeente Bloemendaal (Energie Prestatie Advies).

Voor 2011 is er subsidie aangevraagd bij de provincie Noord-Holland voor plaatsing van zonnepanelen op onze scholen. Toekenning van de subsidie wordt in de loop van 2011 aan de scholen bekend gemaakt.

Daarnaast zijn vorig jaar de leveringen van gas en elektra voor drie jaar aanbesteed.

Aanpassingen in het kader van onderwijskundige vernieuwingen, functionele aanpassingen

Door de gemeente Bloemendaal zijn financiële middelen beschikbaar gesteld voor de jaren 2009, 2010 en 2011 om functionele aanpassingen te realiseren in het kader van onderwijskundige vernieuwingen.

Ook door de gemeente Heemstede was er in voorgaande jaren een budget beschikbaar gesteld. Deze middelen zijn destijds ingezet bij de Crayenester- en Voorwegschool.

Huisvestingsaanvragen onderwijsvoorzieningen.

Begin 2010 zijn bij de gemeenten aanvragen ingediend en bekostigd voor onderwijshuisvestingsvoorzieningen. Deze aanvragen betreffen uitbreiding van ruimte, 1^e inrichting meubilair en onderwijsleerpakketten, gemeentelijk onderhoud, aanpassingen volgend uit wijzigingen in wet- en regelgeving en aanpassing in verband met onderwijskundige vernieuwingen.

3. Huisvesting per school, wat is gerealiseerd

Bornwaterschool, gemeente Bloemendaal

Eind 2009 is gestart met de renovatie en functionele aanpassing van het schoolgebouw. In dit kader is in februari 2010 gestart met de renovatie van de gymzaal. De gymzaal en kleed/doucheruimten zijn geheel gerenoveerd, de vaste en losse inventaris en de inrichting zijn grotendeels vervangen. Hiervoor is een extra huisvestingsaanvraag ingediend bij de gemeente Bloemendaal en ontvangen. In mei/juni 2010 zijn de werkzaamheden opgeleverd. De CV-ketel is vervangen door een HR-ketel.

Julianaschool, Overveen/gemeente Bloemendaal

Door ingediende bezwaren van omwonenden is de permanente uitbreiding uitgesteld. In verband met een groot capaciteitstekort is er een spoedeisende aanvraag ingediend voor het plaatsen van twee noodlokalen. De bouwvergunning is verleend en een krediet is beschikbaar gesteld voor de plaatsing van de noodlokalen.

Er zijn tussentijds enkele aanpassingen gedaan in het gebouw: de berging van de gymzaal is aangepast voor gebruik door NSO, er zijn ruimtes aangepast voor onderwijs en administratie en voor een personeels- en directiekamer.

In oktober 2010 zijn de bezwaren van omwonenden tegen de bouwvergunning in hoogste instantie verworpen. In december 2010 is gestart met de voorbereiding van de permanente uitbreiding. De oplevering wordt in het najaar van 2011 verwacht.

Graaf Florisschool, Vogelenzang/gemeente Bloemendaal

Aandachtspunt: de verdere daling van het leerlingenaantal in het verslagjaar heeft ook geleid tot een exploitatietekort op het schoolgebouw. Er is mechanische ventilatie aangebracht (klimaat school).

In overleg met de gemeente is besloten om zonnepanelen te plaatsen op het dak van de school.

Sparrenboschool Bennebroek/gemeente Bloemendaal

Voor deze school is in 2009 een aanvraag ingediend voor vervangende nieuwbouw. Het gebouw is voor wat betreft de functionele en technisch staat als matig tot slecht beoordeeld.

Gemeente Bloemendaal heeft het bureau ICS opdracht gegeven om dit verder te onderzoeken. Nieuwbouw is in de loop van 2010 afgewezen (op financiële gronden). Hiertegen heeft STOPOZ bezwaar aangetekend. Inmiddels is overleg met de gemeente Bloemendaal gestart over renovatie, functionele aanpassingen en uitbreiding.

In november heeft de architect samen met de school een programma van eisen gemaakt. De architect heeft dit vertaald naar een passende oplossing waarin zowel uitbreiding, functionele aanpassingen en renovatie zijn opgenomen.

In het ontwerp is rekening gehouden met uitbreiding van het brutovloeroppervlak ten behoeve van de functionaliteit van het gebouw. De gemeentelijke prognoses liggen aanzienlijk lager dan het werkelijk aantal leerlingen dat de school heeft. De school verwacht dan ook op basis van inschrijving de komende jaren licht te groeien of ten minste stabiel te blijven.

De CV-ketel is vervangen door een nieuwe HR-ketel.

Vondelschool, Aerdenhout/gemeente Bloemendaal

In oktober is opdracht gegeven om te starten met aanpassingen op de zolder, het realiseren van een IB-ruimte, werkplekken voor docenten en spreekkamers. De voormalige IB-kamer wordt directiekamer/administratieruimte. Deze aanpassingen worden vergoed door een beschikbaar gesteld krediet onderwijskundige vernieuwingen. De lokalen zijn voorzien van hoog frequente verlichting.

Cravenesterschool, gemeente Heemstede

De school heeft in het nieuwbouwgedeelte, in het speellokaal, bij hevige regenval regelmatig last van overstroming. De oorzaak van de lekkages is onderzocht en verholpen, de gevolgschade is hersteld.

Voorwegschool, gemeente Heemstede

In tien lokalen is de vloerbedekking vervangen.

In verband met subsidie van de gemeente Heemstede is de CV-ketel vervangen door twee HR-ketels. Dit moet een forse energiebesparing gaan opleveren. Bij deze school zijn de beheer- en exploitatiekosten hoog met name ten gevolge van het monumentale karakter. Het gebouw voldoet functioneel, technisch en bouwkundig niet aan de huidige onderwijsseisen. Een deel van het gebouw is semi-permanent. In overleg met de gemeente Heemstede zullen de mogelijkheden worden verkend voor vervangende nieuwbouw dan wel een volledige renovatie, brede school (MFA).

Hannie Schaftschool, gemeente Zandvoort

Gedurende 2010 was de nieuwbouw van het brede schoolcomplex op het Louis Davidscarré waarin de Hannie Schaftschool gehuisvest wordt in volle gang. Het brede schoolcomplex is eind 2010 in gebruik genomen. De finale oplevering zal in het voorjaar 2011 plaatsvinden.

Duinroos, gemeente Zandvoort

In verband met het teruglopend leerlingaantal, is er leegstand ontstaan in het gebouw van Brede School de Golf. STOPOZ is samen met De La Salle en Salomo in gesprek met de gemeente over een herbestemming van de lege lokalen. Wij verwachten in de zomer van 2011 hierover tot overeenstemming te komen.

Margrietschool, Halfweg/Gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude

Er is nog geen informatie over de toekomstige leerlingenontwikkeling als gevolg van de woningbouwplannen in de gemeente. Er is bij de gemeente een verzoek ingediend voor verbetering van de ventilatieproblemen.

4. Gevolgen leerlingendaling

Ten opzichte van 2009 is het totale leerlingenaantal van de STOPOZ scholen iets gedaald. Het leerlingenaantal bij de de Julianaschool, de Bornwater en de Voorwegschool is gestegen. De trend voor de komende 10 jaar laat een daling zien van 10-15 % van het aantal leerlingen. Dit is het gevolg van de daling van de leeftijdsgroep 0-9 jaar in de komende jaren.

STOPOZ zal zich moeten blijven onderscheiden door middel van kwalitatief hoogstaand onderwijs om het marktaandeel voor het openbaar onderwijs te bestendigen c.q. te verstevigen. Ook de uitstraling van onze schoolgebouwen is daarbij van belang. Er zal samenwerking gezocht worden met bijvoorbeeld de kinderopvang om door verhuur de exploitatietekosten te verlagen.

5. Contractenbeheer

In het kader van een effectiever contractenbeheer is afgesproken met ingang van 2011 meerdere contracten te gaan aanbesteden, waar mogelijk in samenwerking met de samenwerkingspartner de stichting Spaarnesant. Daarbij zullen de bestaande contracten worden doorgelicht en wordt de regelgeving ter zake betrokken, waaronder Europese voorschriften. Op diverse terreinen hebben de STOPOZ scholen nog te maken met situaties vanuit de rechtsvoorgangers. Hierbij zal het onder andere gaan om schoonhouden en zuiveringsheffingen.

Daarnaast zullen ook andere materiële uitgaven worden betrokken, zoals kopieerkosten, aanschaf van leermiddelen, meubilair en ICT.

ICT

1. ICT ten behoeve van het onderwijs

Besloten is het systeembeheer van onze scholen in 2010 onder te brengen bij één bedrijf. Tevens is de inkoop van hardware en software losgekoppeld van de leverancier die de ICT beheert. De migraties naar de nieuwe beheerpartij, Skool, zijn voorbereid en in gang gezet. Begin 2012 zal de laatste school hiertoe overgaan. Hiermee wordt niet alleen een prijstechnisch voordeel beoogd, maar tevens een kwaliteitsvoordeel nagestreefd. Scholen hoeven minder tijd te besteden aan beheer en kunnen meer tijd besteden aan onderwijs. Aan het begin van het jaar is het licentiebeleid van verschillende software leveranciers besproken en hoe de scholen daarmee om dienen te gaan. Ook is besproken om te kijken of er nog meer bundeling van licenties kan komen.

2. ICT in het onderwijs

Een groot gedeelte van het verslagjaar is gebruikt om te komen tot een gezamenlijke leverancier van ICT-beheer. Hierdoor is de inhoudelijke kant, het leren met ICT, naar de achtergrond geschoven bij de ICT-werkgroep. Voor 2011 zal er een planning komen voor de inhoudelijke kant van het gebruik van ICT op de scholen.

Ter voorbereiding is gesproken over:

- Leerlijnen ICT op school: Hierbij is ingegaan op wat kinderen moeten kennen en kunnen op het gebied van ICT als zij de basisschool verlaten. Ook is besproken wat de verschillende scholen kunnen doen om dit te bereiken.
- Veilig gebruik van internet: De werkgroep heeft besproken wat een ieder doet aan het veilig gebruik van internet op de scholen. Internetprotocollen, diploma's veilig internet en allerlei tips en trucs zijn daarbij aan de orde geweest.

Financiën

1. Algemeen

De jaarrekening en het jaarverslag van de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland STOPOZ zijn ingericht volgens de inrichtingsvereisten van boek 2, titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de adviezen van de Raad voor de Jaarverslaggeving, die worden gepubliceerd in de zogeheten RJ-bundel.

2. Financiën op de balansdatum

Het jaar 2010 is afgesloten met een nadelig resultaat van € 328.458. Zowel de baten als de lasten zijn lager dan de begrote baten en lasten, resp. 5,4% en 4,4%. Deze afwijkingen worden veroorzaakt doordat in de begroting rekening is gehouden met de bouwkundige uitbreiding van de Julianaschool (voor € 1,1 mln, zowel baten als lasten), echter deze uitbreiding is veel later gestart dan verwacht (werkelijke baten en lasten ca. € 0,1 mln). Indien de uitbreiding van de Julianaschool buiten beschouwing wordt gelaten, zijn de baten en lasten resp. 3,0% en 4,0% hoger dan begroot. Het nadelige resultaat is het gevolg van de lagere rentevergoeding, hogere jaarlijkse lasten voor leermiddelen/meubilair/ICT dan aan vergoeding wordt ontvangen, een lager voordeel op personeel en het wegvallen van de vergoeding Bestuur en Management (per 1 augustus 2010).

Binnen STOPOZ heeft het eigen vermogen een financierings- en een buffer-/weerstandfunctie.

STOPOZ financiert haar middelen met eigen vermogen. Om deze reden is een deel van het eigen vermogen vastgelegd in de huidige investeringen in deze middelen. Investeringsmiddelen vinden zoveel mogelijk gespreid plaats om gefinancierd te kunnen worden uit de jaarlijks te ontvangen materiële vergoedingen als onderdeel van de lumpsum vergoedingen. Indien geplande investeringen deze vergoedingen overschrijden, dient STOPOZ hiervoor te sparen middelen het aanhouden van liquide middelen. Ook deze spaarliquiditeit legt een beslag op een deel van het eigen vermogen.

Het buffer of weerstandvermogen is dat deel van het vermogen dat bedoeld is voor het opvangen van risico's, die niet op een andere wijze afgedekt kunnen worden. Risico's dienen in eerste instantie voorkomen dan wel afgedekt te worden door beheersingsmaatregelen of het treffen van een voorziening en het vormen van bestemmingsreserves. Voor de overblijvende meestal beperkt tot niet beheersbare risico's dient het buffer of weerstandvermogen aangehouden te worden. Dit buffer of weerstandvermogen wordt binnen STOPOZ gevormd door de algemene reserve. Voor deze algemene reserve dient een zelfde bedrag aan liquide middelen aangehouden te worden.

Omdat het eigen vermogen mede de hierboven beschreven financieringsfunctie heeft en om een duidelijk inzicht te geven in de vrij beschikbare ruimte binnen het eigen vermogen, is besloten tot herschikking van de reserves. Alle bestemmingsreserves, die niet gebaseerd zijn op huidig beleid, zijn toegevoegd aan de algemene reserve met uitzondering van de reserves leermiddelen, meubilair en ICT. Deze reserves zijn nodig om de overschrijding op de materiële vergoeding zoals opgenomen in de meerjaren investeringsplannen voor leermiddelen, meubilair en ICT op te vangen. Daarnaast is vanuit de algemene reserve een nieuwe bestemmingsreserve genaamd "Huidige materiële vaste activa" gevormd. De waarde van deze nieuwe reserve is gebaseerd op de boekwaarde van de materiële vaste activa (MVA) per 31-12-2010 verminderd met het saldo van de nog te besteden investeringssubsidie per dezelfde datum (zie post 2.5.9 van de toelichting op de balans).

Na deze herschikking resteert een algemene reserve van € 478.490. Dit is vrij beschikbare ruimte binnen het vermogen, die in de eerste plaats een buffer-/weerstandfunctie heeft voor de risico's waarvoor geen aparte bestemmingsreserve gevormd is.

De afname van het eigen vermogen heeft tot gevolg dat ook de weerstand tegen voorziene en niet voorziene risico's afneemt. De geactualiseerde risico-analyse, waar momenteel aan wordt gewerkt, moet inzicht geven in het benodigde eigen vermogen voor STOPOZ. Belangrijke risico's die hierbij moeten worden meegewogen, zijn de risico's als gevolg van arbeidsconflicten, de oudere onderhoudsintensieve gebouwen en de verwachte daling in leerlingenaantallen tussen de 10 en 20% in de komende jaren.

De kengetallen voor STOPOZ, berekend zoals aangegeven door de Commissie Don, zijn weergegeven in onderstaande tabel:

Kengetal	Ondergrens	Bovengrens	2009	2010
Solvabiliteit	20%	geen	67%	65%
Kapitalisatiefactor	Geen	35-60%	47%	42%
Current ratio	0,5	1,5	2,36	2,00
Rentabiliteit	0%	5%	0%	-3%

De Commissie Don maakt, ter beoordeling van de financiële positie, onderscheid tussen vermogensbeheer en budgetbeheer. Het vermogensbeheer wordt beoordeeld met de kengetallen kapitalisatiefactor en solvabiliteit. De kapitalisatiefactor geeft aan of het kapitaal van het schoolbestuur efficiënt wordt benut voor de vervulling van haar taken. De solvabiliteit geeft aan in welke mate men in staat is de schulden terug te betalen. Het budgetbeheer wordt beoordeeld aan de hand van de kengetallen Current Ratio en rentabiliteit. Deze geven inzicht in de liquiditeitspositie en de winstgevendheid. Ten aanzien van de gewenste omvang van het buffer of weerstandvermogen geeft de Commissie Don als onderdeel van de hierboven genoemde kengetallen slechts een globale richtlijn van 5 tot 10% van de jaarlijkse baten. Een exacte bepaling van de omvang dient op basis van de hiervoor genoemde risico-analyse voor de eigen specifieke situatie vastgesteld te worden.

Conclusie:

Alle kengetallen dalen als gevolg van het negatieve resultaat, de hogere waarde materiële vaste activa en de verlaging van de onderhoudsvoorziening. Volgens de commissie Don is STOPOZ solvabel, is er geen sprake van overkapitalisatie en ligt de current ratio nog boven de 1,5. Wel daalt de rentabiliteit als gevolg van het negatieve resultaat.

De kengetallen lijken positief maar gezien de minimale vrij beschikbare ruimte binnen het eigen vermogen is er eerder sprake van een kwetsbare situatie.

3. Balans

Het balanstotaal neemt af door het negatieve resultaat en de daling van de onderhoudsvoorziening. Dit vertaalt zich door in een afname van de liquide middelen.

1. Materiële vaste activa

In 2010 is er ca. € 460.000 geïnvesteerd. De afschrijvingen bedragen ca. € 228.000. Dit is in overeenstemming met de meerjaren investeringsplannen zoals deze voor 2010 zijn vastgesteld.

2. Overige vorderingen (post 1.5.7 van de balans)

De vorderingen op diverse gemeentes nemen toe en dateren uit 2009 en 2010. De vorderingen uit 2010 betreffen de nog te ontvangen vergoedingen voor o.a. een nieuw krediet aanpassen schoolgebouw, muziekonderwijs (afrekening 2010), gymnastiek en schade. De vorderingen uit 2009 zijn overschrijdingen op eerder verstrekte kredieten voor het aanpassen van schoolgebouwen en schoolpleinen, waarvoor in 2010 een aanvullende vergoeding is aangevraagd. De vooruit ontvangen subsidies voor muziekonderwijs, schoonhouden, vakonderwijs en onderwijsachterstanden voor de periode januari/juli 2011, zijn met de vorderingen verrekend. De vordering op derden is afgenomen. Alle vorderingen op derden uit 2009 zijn afgewikkeld.

3. Liquide middelen (post 1.7 van de balans)

De niet benodigde liquide middelen worden op deposito's uitgezet bij het Ministerie van Financiën (schatkist bankieren). Gemiddeld wordt een bedrag van € 300.000 per maand aangehouden als direct benodigde liquiditeit.

4. Reserves (post 2.1 van de balans)

Per 1 januari 2010 is als gevolg van een stelselwijziging, zie voor toelichting onderdeel B1 Grondslagen, de voorziening flex-bapo vrijgevallen en de bestemmingsreserve flex-bapo voor eenzelfde bedrag gevormd. Hiertoe is in de onderdelen B2 en B5 van de jaarrekening een extra kolom opgenomen omdat de balanspositie per 31-12-2009 afwijkt van deze per 01-01-2010. Vooruitlopend op de in voorbereiding zijnde notitie tot herijking van de reserves/voorzieningen heeft er in 2010 reeds een herschikking van het eigen vermogen plaatsgevonden. Zie het onderdeel "Financiën per balansdatum".

5. Voorzieningen (post 2.2 van de balans)

De voorziening onderhoud neemt af. Dit is in lijn met het meerjarenplan voor de komende 5 jaar, inclusief een risicodekking voor de volgende 5 jaar. In 2011 zal het meerjaren onderhoudsplan worden uitgebreid tot een plan voor de komende 10 jaar.

In 2010 zijn onderstaande activiteiten uitgevoerd:

- De aanschaf van zonneschermen voor de Margrietschool en de Vondelschool.
- Het vervangen van vloerbedekking op de Sparrenboschool, de Voorwegschool en de Julianaschool.
- Werkzaamheden voor groot onderhoud op de Bornwaterschool, zoals rioolwerkzaamheden en het aanpassen van de zolder, meterkast en brandmeldinginstallatie.
- Het aanpassen van de fietsenberging van de Julianaschool.
- Het aanbrengen van nieuwe verlichting in de Vondelschool.

6. Kortlopende schulden Ministerie van OCW (post 2.5.4 van de balans)

Deze schulden bestaan, naast de terug te betalen niet bestede geormerkte subsidies, uit de nog door het Ministerie in te houden ontvangen WAZO-uitkeringen over de maanden november en december 2010. Zie bijlage D2 van de jaarrekening voor een toelichting op de geormerkte subsidies.

De totale schuld is lager dan eind 2009 doordat de in te houden WAZO uitkeringen over november/december 2010 lager zijn dan vorig jaar. Daarnaast heeft OCW diverse niet bestede subsidies over voorgaande jaren in 2010 ingehouden. Door een betere besteding van subsidies is dit deel van de schuld lager dan vorig jaar.

7. Overige schulden

(post 2.5.9 van de balans)

De overige schulden nemen toe doordat met ingang van 2010 de gemeentelijke projectsubsidies hieronder worden verantwoord. De schuld aan derden neemt toe en bestaat, naast de nog openstaande technieksubsidie uit voorgaande jaren, uit diverse nog af te rekenen kosten uit 2010, zoals:

- de afrekening van de samenwerkingsovereenkomst met Stichting Spaarnesant
- de afrekening van de La Salle voor energiekosten Graaf Florisschool
- nog af te dragen WGA premie
- teveel ontvangen rente van het Ministerie van Financiën
- nog te betalen accountantskosten en
- afrekening energie van de Vondelschool

Onderdeel van de overige schulden zijn de vooruit ontvangen subsidies. Deze zijn onderverdeeld in 4 onderdelen, namelijk:

- Projectsubsidies Gemeentes.
De besteding van deze subsidie loopt via de materiële vaste activa en jaarlijks worden hier de afschrijvingslasten op in mindering gebracht.
- Subsidies OCW geormerkt.
Deze moeten binnen een bepaalde tijd aan een speciaal doel worden besteed. Indien de subsidie niet is besteed moet deze worden terugbetaald.
- Subsidies OCW niet geormerkt.
Deze subsidies worden toegekend met een bestedingssuggestie en geen terugbetalingsverplichting.
- Investeringssubsidies
De besteding van deze subsidie loopt via de materiële vaste activa en jaarlijks worden hier de afschrijvingslasten op in mindering gebracht.

Het totaalbedrag op deze 4 onderdelen neemt toe als gevolg van nieuwe investeringssubsidies (uitbreiding groepen diverse scholen) en nieuwe subsidies OCW voor Cultuureducatie en Taal en rekenen. Besteding van deze OCW subsidies zal in 2011 plaats vinden. Wel zijn de, in voorgaande jaren, onder deze post verantwoorde nog te besteden subsidies voor leerling gebonden financiering (LGF) in 2010 vrijgevallen.

4. Staat van baten en lasten

Het boekjaar 2010 sluit af met een negatief resultaat van € 328.458. Uit de staat van baten en lasten (B3 van de jaarrekening) komt ten opzichte van de begroting 2010 en de werkelijke cijfers 2009 het volgende naar voren:

	Verschil ten opzichte van:	
	Begroot 2010	Werkelijk 2009
Baten		
- baten excl. kredieten	+ 324.600	+ 127.900
- baten kredieten	- <u>982.800</u>	+ <u>327.900</u>
	- 658.200	+ 455.800
Lasten		
- lasten excl. kredieten	+ 438.800	+ 380.100
- lasten kredieten	- <u>982.800</u>	+ <u>327.900</u>
	- 544.000	+ 708.000
Rentebaten	- 48.100	- 46.700
Resultaat	- 162.300	- 298.900

De totale baten en lasten zijn lager dan de begroting. Dit wordt veroorzaakt doordat in de begroting rekening is gehouden met de baten en lasten (€ 1,1 mln) voor de uitbreiding van het schoolgebouw van de Julianaschool te Overveen. Door protesten van omwonenden tegen deze uitbreiding, zijn de bouwwerkzaamheden opgeschort. Hierdoor zijn de verwachte kosten niet gemaakt en heeft de gemeente niet uitgekeerd. De werkzaamheden zijn inmiddels gestart en de verwachting is dat de oplevering rond de herfstvakantie van 2011 plaatsvindt.

Baten

1. Rijksbijdrage OCW

(post 3.1 van de Staat van baten en lasten)

De Rijksbijdragen zijn, ondanks de lagere vergoeding voor Bestuur en Management (vergoeding voor 7 maanden in plaats van 12), 1% hoger dan de begroting doordat:

- de lumpsumvergoeding personeel meer stijgt dan bij de begroting werd verwacht. Rekening werd gehouden met een prijsbijstelling van 1,75% maar de prijsbijstelling van de GPL voor leraren is met 2,123% toegenomen en de GPL van de schoolleiding met 2,801%.
- de vergoeding LGF hoger is. Bij de begroting is van een lager aantal leerlingen uit gegaan dan waar daadwerkelijk vergoeding voor is ontvangen. Ook is het, in voorgaande jaren niet bestede materiële deel van deze vergoeding, in 2010 vrijgevallen en als baten verantwoord.

Ten opzichte van de werkelijke cijfers 2009 is de stijging relatief laag, maar in 2009 is voor een heel jaar de vergoeding Bestuur en Management ontvangen.

2. Overige Overheidsbijdragen

(post 3.2 van de Staat van baten en lasten)

Door de jaren heen is deze post moeilijk te vergelijken door de vergoeding voor huisvestingsvoorzieningen. Zo is in de begroting 2010 uitgegaan van realisatie van de uitbreiding van de Julianaschool, echter in werkelijkheid is dit laat in 2010 gestart en zal doorlopen in 2011. De overige vergoedingen die van de gemeentes worden ontvangen zijn redelijk constant.

3. Overige baten

(post 3.5 van de Staat van baten en lasten)

De totale overige baten zijn ten opzichte van de begroting hoger. Er is meer verhuurd, meer gedetacheerd bij de Hogeschool InHolland en in de begroting waren de ouderbijdrage nog niet op de juiste waarde geschat. De post overige baten (post 3.5.6) bevat een hogere vergoeding WSNS omdat de vergoeding per leerling hoger is vastgesteld. Daarnaast is in 2010 een eenmalige subsidie "Talentkracht" van € 103.000 ontvangen daar en tegen is in 2009 de eenmalige uitbetaling van het flexibele budget (WSNS) van € 85.000 in deze post opgenomen.

Lasten

4. Personele lasten (post 4.1 van de Staat van baten en lasten)

De personele lasten zijn te laag begroot. Verwacht werd dat de inzet van het Zorgbudget (WSNS) niet zou leiden tot een toename van de personele lasten. Daarnaast is de werkelijke prijscompensatie hoger dan verwacht. De overige personele lasten nemen toe door de besteding van de eenmalige subsidie Talentkracht van de Graaf Florisschool (ca. € 103.000).

Voor de hogere lasten ziekte en zwangerschapvervangings wordt een vergoeding van het Vervangingsfonds en het UWV ontvangen. Deze uitkeringen worden in mindering gebracht op de totale loonkosten.

Ten opzichte van de werkelijke cijfers 2009 nemen de kosten met name toe als gevolg van de diverse salarismaatregelen en de besteding van de genoemde projectsubsidie.

5. Afschrijvingen (post 4.2 van de Staat van baten en lasten)

De afschrijvingslasten zijn lager dan begroot. In de begroting wordt rekening gehouden met afschrijvingslasten voor een kalenderjaar. Echter investeringen die in de loop van het jaar plaatsvinden, worden voor het resterende deel van dat jaar afgeschreven.

6. Huisvestingslasten (post 4.3 van de Staat van baten en lasten)

Naast de reguliere huisvestingslasten worden onder deze post ook de lasten van door de gemeentes toegekende huisvestingsvoorzieningen verantwoord. Doordat de uitbreiding van de Julianaschool pas laat in het kalenderjaar is gestart zijn de werkelijke lasten aanzienlijk lager dan begroot. De reguliere huisvestingslasten lopen in de pas met de begroting.

7. Overige instellingslasten (post 4.4 van de Staat van baten en lasten)

De werkelijke lasten 2010 liggen meer in lijn met de werkelijke kosten 2009 dan met de begroting 2010.

In de begroting zijn diverse overige personele lasten ten onrechte onder de post "4.1.2. Overige personele lasten" verantwoord. De werkelijke lasten zijn zowel in 2009 als in 2010 onder de post "4.4.4 Overige lasten" verantwoord.

De budgetten leermiddelen en ICT staan onder druk doordat lesmateriaal zowel op papier als digitaal nodig is. De aanschaf van verbruiksmateriaal, de kopieerkosten, de licentiekosten en de kosten voor ICT diensten nemen ook toe. Actualisatie van de meerjaren investeringsplan leermiddelen/meubilair/ICT, waar in 2010 een start mee is gemaakt, moet zorgen dat deze bestedingen binnen de daarvoor beschikbare budgetten blijven.

De lasten voor administratie en beheer nemen ten opzichte van 2009 toe doordat in 2010 naast, de contributie voor de VOSABB, aan de nieuw ingestelde PO raad contributie wordt betaald. De verwerking van de salarismutaties hebben meer gekost dan in voorgaand jaar. De accountantskosten zijn hoger, omdat in 2009 een bedrag is gecrediteerd over voorgaande jaren. De kosten voor automatisering nemen toe omdat, er in 2010 ook gebruik gemaakt is van externe bureaus voor o.a. het maken van een Website.

Conclusie baten en lasten (excl. financiële baten en lasten)

Een groot deel van de hogere lasten 2010 (ten opzichte van de begroting) zijn een direct gevolg van de inzet van hogere baten.

In de begroting is rekening gehouden met een tekort als gevolg van nieuw beleid, het in stand houden van de Graaf Florisschool en stijgende huisvestingslasten. Het werkelijke saldo baten en lasten is 57% hoger dan begroot. Dit is het gevolg van:

- Het afschaffen van de vergoeding voor Bestuur en management met ingang van het schooljaar 2010/2011. In de begroting 2010 is rekening gehouden met een vergoeding voor een heel jaar. De werkelijke lasten zijn hier niet op aangepast.
- Bij het opstellen van de begroting is er vanuit gegaan dat de beschikbare middelen van WSNS (Zorgbudget) een positief resultaat op de besteding van de lumpsumvergoeding personeel zouden geven, echter naast de vergoeding van WSNS is de lumpsumvergoeding volledig besteed.
- Hogere jaarlijkse lasten leermiddelen/meubilair/ICT.

Financiële baten en lasten

8. Rentebaten

(post 5.1 van de Staat van baten en lasten)

In februari 2011 heeft het Ministerie van Financiën laten weten dat zij, als gevolg van een foutieve berekeningsystematiek, te veel rente hebben uitgekeerd over 2008 en 2009. Deze verrekening is in mindering gebracht op de baten over 2010. Hierdoor en door de lage rentestand in 2010 is het bedrag van de begroting niet gehaald.

De toename van het negatieve resultaat

In 2010 is het resultaat ca. € 328.458 negatief ten opzichte van een negatief resultaat van € 29.599 in 2009. In de begroting 2010 werd negatief resultaat van € 166.000 rekening gehouden. De lagere rente en de punten benoemd bij "Conclusie baten en lasten" veroorzaken het hogere negatieve resultaat.

5. Verkorte begroting 2011

Baten

Rijksbijdragen	€ 10.101.790	
Overige overheidsbijdragen	€ 1.360.840	
Overige baten	€ 264.520	
		€ 11.727.150

Lasten

Personele lasten	€ 9.055.100	
Afschrijvingslasten	€ 279.540	
Huisvestingslasten	€ 1.865.720	
Overige lasten	€ 710.280	
		€ 11.910.640

Financiële baten en lasten

Rentebaten		€ 33.700
		<u>€ 149.790</u>

RESULTAAT (nadelig) € 149.790

De begroting 2011 sluit met een resultaat van € 149.790 negatief en is inclusief nieuw beleid. Het resultaat zorgt voor een afname van de algemene reserve met € 172.100 en een toename van de

bestemmingsreserves met € 22.310.

Het tekort wordt voor € 50.000 veroorzaakt door de extra kosten voor het in stand houden van de Graaf Florisschool. Daarnaast wordt een deel van de in het verleden gereserveerde PAMB gelden ingezet. Het tekort is verlaagd met een taakstelling van € 96.000.

Zonder nieuw beleid zou er sprake zijn van een sluitende begroting. De taakstelling voor de begroting 2012 is dat dit een sluitende begroting wordt waarin ook nieuw beleid mogelijk is.

6. Conclusie

De vermogenspositie is voldoende, maar kwetsbaar. Het resultaat wijkt af van de begroting. De oorzaak hiervan is verklaard, maar zorgt voor grote druk op de begroting voor de komende jaren. Ook de begroting voor 2011 start met een tekort. In dit tekort is reeds een taakstelling verwerkt.

Aan de hand van meerjaren begrotingen en meerjaren plannen zal de balans tussen baten en lasten moeten worden hervonden. De start die hiermee in 2010 is gemaakt zal in 2011 worden afgerond. Tevens zullen de geactualiseerde risicoanalyse en de geactualiseerde meerjaren investeringsplannen nader inzicht moeten geven in het benodigde eigen vermogen van STOPOZ.

De eerder genoemde verwachte daling in leerlingenaantallen tussen de 10 en 20% in de komende jaren dient hierbij een belangrijke rol te spelen.