

# Raadsstuk

**Onderwerp:** Vaststelling Jaarverslag 2009 en begroting 2011 van Stichting Spaarnesant

**Reg.nummer:** 2011/75926

## 1. Inleiding

De Raad is bevoegd het jaarverslag en de begroting van de stichting Spaarnesant te beoordelen. Deze stichting is verantwoordelijk voor het openbaar basis- en speciaal onderwijs in Haarlem.

Het nemen van een besluit is tevens uitvoering van de motie dd. 27 november 2008, waarin gesteld is: “Besluit het college op te dragen, de toezicht houdende rol in te vullen, in elk geval door middel van een jaarlijkse bespreking en beoordeling van (de concepten van) begroting, jaarrekening en een inhoudelijk jaarverslag van Stichting Openbaar Primair Onderwijs Haarlem (=inmiddels Stichting Spaarnesant) in raadscommissie en raad.”

## 2. Voorstel aan de raad

Het college stelt de raad voor:

1. In het stemmen met het jaarverslag 2009 en de begroting 2011 van stichting Spaarnesant.
2. In te stemmen met mandatering van de toezichthoudende taak van de gemeente aan het College.

## 3. Beoogd resultaat

Stichting Spaarnesant wordt in staat gesteld openbaar basis- en speciaal onderwijs in Haarlem uit te voeren, waardoor 5651 leerlingen openbaar onderwijs (teldatum 1 oktober 2010) kunnen volgen.

## 4. Argumenten

*Het jaarverslag 2009 geeft een verantwoord financieel overzicht*

Het jaarverslag 2009 van stichting Spaarnesant is een transparant financiële verantwoording over het kalenderjaar 2009. De posten die afwijken zijn uitgebreid en duidelijk verklaard. Het financieel jaarverslag 2009 is met een positief saldo afgesloten, waarbij het vermogen van de Stichting ruim voldoende is (bijlage 1).

*De conceptbegroting 2011 is realistisch opgesteld.*

De begroting 2011 van stichting Spaarnesant is een realistisch begroting en laat een positief resultaat zien. De financiële positie is goed: € 50 miljoen baten en een positief resultaat van € 43.200 (bijlage 2).

*Uitvoeren van openbaar basis- en speciaal onderwijs geschiedt verantwoord*

Sinds 1 januari 2009 voert de Stichting zelfstandig de realisering van openbaar basis- en speciaal onderwijs uit op basis van een raadsbesluit uit december 2008 waarin vastgelegd is aan welke eisen de Stichting dient te voldoen en welke financiële middelen beschikbaar zijn gesteld.

Over genoemde jaarrekening en de begroting is met Stichting Spaarnesant op 31 maart 2011 gesproken. N.a.v. deze bespreking is geconstateerd dat Stichting Spaarnesant op verantwoorde wijze haar werkzaamheden verricht.

*Mandatering toezichthoudende taak aan College is slagvaardig, snel en leidt tot uniformering*

Bij de verzelfstandiging van het openbaar primair onderwijs, dat heeft geleid tot de oprichting van Stichting Spaarnesant per 1 januari 2009, is nog geen mandatering aan het College van B&W met betrekking tot de toezichthoudende taak van de gemeente geregeld. Omwille van de slagvaardigheid en snelheid m.b.t. de realisatie van deze toezichthoudende taak en de uniformering in deze - bij andere onderwijsstichtingen zoals bij Dumanare Onderwijsgroep is hiervan reeds sprake – stelt het college de raad voor in te stemmen met mandatering aan het College in deze.

### **5. Kanttekeningen**

Een aandachtspunt in de begroting 2011 is een teruglopend resultaat van ongeveer € 400.000, waardoor stichting Spaarnesant aanspraak gaat maken op haar reserves. Oorzaak hiervan is vooral een lagere lumpsumvergoeding als gevolg van rijksbezuinigingen en een negatief resultaat op de personele kosten van het tegenvallende resultaat van de rentebaten. In de begroting is transparant opgenomen een toelichting voor een sluitende aanpak. Stichting Spaarnesant anticipeert op de teruglopende financiële resultaten door in te zetten op efficiency bij vooral de ondersteunende diensten.

### **6. Uitvoering**

Stichting Spaarnesant verzorgt het openbaar primair onderwijs in Haarlem. De Stichting dient uiterlijk 1 juli 2011 het jaarverslag 2010 in, waarna deze stukken in het college, commissie en raad ter besluitvorming worden voorgelegd.

### **7. Bijlagen**

Ter inzage wordt gelegd:

- het jaarverslag 2009 van stichting Spaarnesant (bijlage 1),
- de begroting 2011 van Stichting Spaarnesant (bijlage 2), en

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester

## **8. Raadsbesluit**

De raad der gemeente Haarlem,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders

Besluit:

- In het stemmen met het jaarverslag 2009 en de begroting 2011 van stichting Spaarnesant.
- In te stemmen met mandatering van de toezichhoudende taak van de gemeente aan het College.

Gedaan in de vergadering van ... .. (wordt ingevuld door de griffie)

De griffier

De voorzitter


Gemeente Haarlem  
t.a.v. de gemeenteraad  
Postbus 511  
2003 PB Haarlem

Datum	16 september 2010
Ons kenmerk	SPS.2010.456
Contactpersoon	A.B. Zandbergen
Doorkiesnummer	023-5430 170
E-mail adres	<a href="mailto:r.zandbergen@spaarnesant.nl">r.zandbergen@spaarnesant.nl</a>
Bijlage	jaarverslag 2009
Onderwerp	jaarverslag 2009

Geachte leden van de gemeenteraad van Haarlem,

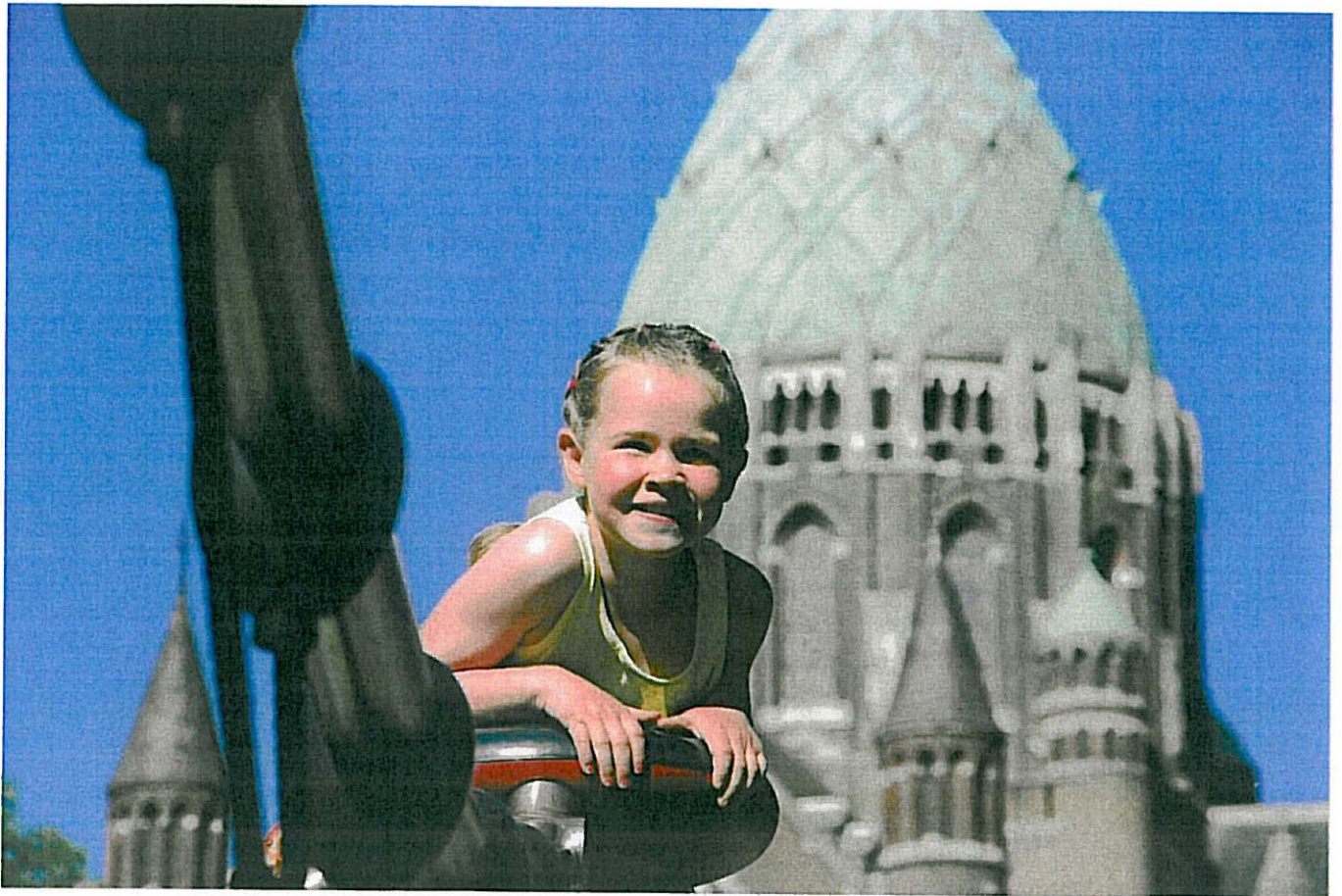
Hierbij ontvangt u ons jaarverslag 2009. Conform de procedure worden wij graag door u uitgenodigd voor een eventuele toelichting en beantwoording van uw vragen.

Met vriendelijke groet,

  
A.B. Zandbergen MBA  
algemeen directeur



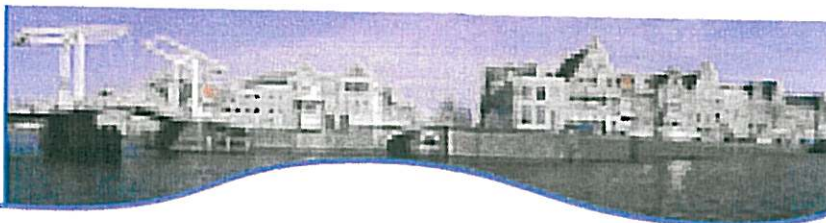
sterk in leren  
**Spaarnesant**



## Stichting Spaarnesant

*stichting voor openbaar primair  
onderwijs in Haarlem en omgeving*

Jaarverslag 2009



## INHOUDSOPGAVE

### Deel A Jaarverslag

1.	Voorwoord algemeen directeur	2
2.	Samenvatting	2
3.	Bestuur	5
4.	Vooruitblik	6
5.	Organisatie	7
6.	Onderwijs en kwaliteit	13
7.	Personeel	20
8.	Materiële zaken	24
9.	Financiën	30

### Deel B Jaarrekening

1.	Grondslagen voor de jaarrekening
2.	Balans per 31 december 2009
3.	Staat van baten en lasten 2009
4.	Kasstroomoverzicht 2009
5.	Toelichting op de balans per 31 december 2009
6.	Niet uit de balans blijvende verplichtingen
7.	Overzicht verbonden partijen
8.	Toelichting op de Staat van baten en lasten 2009

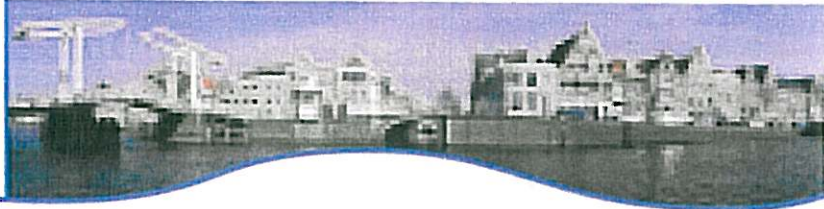
### Deel C Overige gegevens

1.	Accountantsverklaring
2.	Bestemming van het resultaat
3.	Gebeurtenissen na balansdatum
4.	Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders
5.	Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (WOPT)

### Deel D Bijlagen

1.	Gegevens over de rechtspersoon
2.	Model G – Overlopende geormerkte subsidies OCW





## 1. Voorwoord

Met trots presenteren wij u als zelfstandige stichting voor openbaar primair onderwijs in Haarlem en omstreken ons eerste jaarverslag.

Door de overstap van bestuurscommissie naar zelfstandige stichting is het voor ons een zeer hectisch jaar geweest. Desondanks is het gelukt op alle beleidsterreinen vooruitgang en resultaten te boeken. Dat kon alleen door de geweldige inzet van onze medewerkers en goede samenwerking op alle niveaus.

Wij zijn deze keer niet karig met tekst geweest, om u zodoende optimaal te informeren. Voor de gehaaste lezer starten wij met een korte samenvatting.



Wij wensen u veel leesplezier!

Riana Zandbergen MBA  
algemeen directeur

## 2. Samenvatting

### Organisatie

Het bestuur is met drie nieuwe leden weer compleet. Er wordt effectief en plezierig samengewerkt, zowel onderling als met de medewerkers van de uitvoeringsorganisatie. Er is een visie geformuleerd met een aantal kernwaarden, die richtinggevend zijn voor het beleid en dagelijks handelen.

De medewerkers van het bedrijfsbureau zijn succesvol opgenomen in de organisatie. De tevredenheidsenquête onder de afnemers geeft het bedrijfsbureau een goed cijfer.

Om Passend Onderwijs voor de kinderen te realiseren is goede samenwerking tussen onze basisscholen en speciale (basis)scholen belangrijk. Uit alles blijkt dat schooldirecties hiertoe graag bereid zijn en daar ook toe in staat zijn. Er is een stevige basis gelegd.

### Samenwerkingspartners

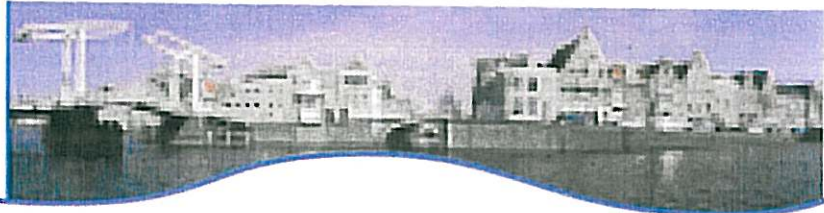
De samenwerking met Weer Samen Naar School Zuid Kennemerland (WSNS) is mede door de komst van een nieuwe directeur verbeterend en hoopvol voor de toekomst. Dat moet ook, want WSNS krijgt een spilfunctie bij de verwezenlijking van Passend Onderwijs voor elk kind. Het onderwijsloket, vraagbaak voor ouders, is geïntegreerd in het WSNS project.

In dit kader is ook de uitstekende uitslag relevant van de tevredenheidsenquête over de ambulante begeleiders. Ouders, leerlingen en scholen tonen zich zeer content met de begeleiding.

Het gemeentelijk convenant, afgesloten tussen PO en VO besturen en de gemeente, is positief geëvalueerd en gaat deels omgezet worden in een samenwerking die de regio overstijgt.

Met de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid Kennemerland (Stopoz) is een overeenkomst afgesloten over het gezamenlijk gebruik van het bedrijfsbureau. Wij zijn verder in goed gesprek over samenwerking rond een aantal beleidsthema's.

Wij zijn lid van het bestuur van REC 2 en REC 3. De inspectie heeft in 2008 een negatief oordeel over REC 3 uitgesproken. Verbeteractiviteiten worden uitgevoerd.



### **Medezeggenschap**

Wij hebben uitgesproken dat wij de medezeggenschap en de communicatie met de raden willen verbeteren. De personeelsgeleding van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (PGMR) heeft hierbij onze speciale aandacht. Plezierige gesprekken zijn gaande, er wordt vaker en meer informatie gegeven, ook al in het voortraject van het proces tot definitief beleid. De GMR toont zich tevreden hierover. Het onderwerp hoog op de agenda's.

### **Onderwijsbeleid**

#### *Taalonderwijs*

De extra aandacht met behulp van een subsidie op tien scholen voor taal en lezen werpt zijn vruchten af.

#### *Cultuuronderwijs*

Cultuuronderwijs en -activiteiten binnen de lestijd en buitenschools krijgen veel aandacht. Scholen zorgen voor opgeleide coördinatoren, er komen subsidies voor activiteiten en de samenwerking in het project "school in de wijk" helpt een aantal scholen een handje bij de organisatie en financiering.

#### *Computeronderwijs*

ICT in het onderwijs wordt na aanvankelijk en langdurig gewonnen steeds belangrijker en bovendien onontkoombaar. Door het gebruik van digitale schoolborden en leermethodes waar de computer bij ingezet wordt, komt het voor leraren dichterbij en wordt het belang en het plezier duidelijk. Om enthousiast te worden en te blijven is het belangrijk dat "het spul het wel doet". Een blijvende zorg, waar blijvend zeer hard aan gewerkt wordt.

#### *Bewegingsonderwijs*

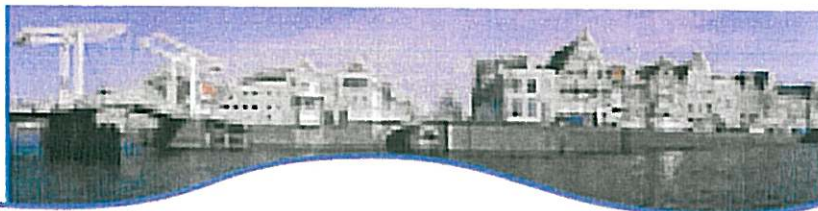
Sportbeleid: in tegenstelling tot de meeste andere besturen is bij ons altijd een vakkundige, HBO opgeleide leraar in onze gymlokalen. De normen (aantal uren les) voor bewegingsonderwijs volgen wij trouw, en als het kan verhogen wij die door buitenschools sportactiviteiten te verzorgen. Op veel scholen wordt zwemonderwijs gegeven. Omdat dit veel tijd kost is dit in discussie.

#### *Excellente leerlingen*

Zeven scholen verzorgen een extra programma voor excellente leerlingen. Dit betekent overigens niet dat op de andere scholen geen aandacht is voor meer- en hoger begaafden. Ook daar wordt veelal gedifferentieerd in het onderwijs. De zeven scholen ontwikkelen een doorgaande lijn met het overige programma en naar het VO toe, werken samen rond een aantal thema's en zijn doende met het opzetten van een e-learning netwerk.







#### *Passend onderwijs*

De visie en koers van het ministerie krijgt zo langzamerhand contouren. Wij betrekken vooral ook de medewerkers op de werkvloer door middel van een veldonderzoek. Om kunnen gaan met verschillen in de klas wordt ons speerpunt. IB-ers en leraren worden daartoe geschoold maar wij willen met en tussen de medewerkers ook “ het professionele gesprek” stimuleren. Dit staat nog in de kinderschoenen. Met WSNS zijn wij aan de slag om onderwijszorgprofielen voor onze scholen te definiëren en ontwikkelingsperspectieven voor elk kind vast te stellen.

#### *Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE)*

De scholen werken aan een doorgaande lijn voor het kind met de peuterspeelzaal en kinderopvang. Leraren van de jongste groepen worden geschoold. Met de zes scholen die een VVE koppel vormen zijn de afspraken rond samenwerking scherper gedefinieerd. Er is subsidiegeld in gezet voor aanschaf van programma en voor nascholing. De warme overdracht van voor-naar vroegschoolse educatie wordt aangemoedigd.

#### *Verbrede school*

Onze scholen ontwikkelen zich tot brede scholen: naast onderwijs wordt buitenschoolse en tussenschoolse opvang verzorgd, met leuke en leerzame activiteiten voor kinderen. Onze ambitie is dat elke school een helder, aantrekkelijk en betaalbaar aanbod voor ouders formuleren. Verschillend in fase zijn de scholen hiermee doende.

#### *Kwaliteit en kwaliteitszorg*

Op een school na hebben alle scholen een basisarrangement van de inspectie ontvangen. Wij verwachten dat deze school een positief oordeel van de inspectie zal krijgen in het najaar. Alle SO en (SBO) scholen hebben een basisarrangement, landelijk vergeleken is dit zeer goed. Wij doen veel aan kwaliteitszorg: tevredenheidsonderzoeken, jaarplanningscyclus en gesprekken met de medewerkers op de scholen.

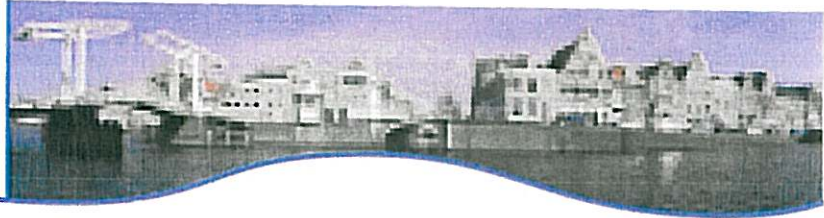
#### **Personeelsbeleid**

Wij realiseren ons dat goed onderwijs alleen tot stand komt door deskundige en gemotiveerde medewerkers. Ons personeelsbeleid krijgt veel aandacht en kent goede voortgang. Er is een carrièrepad voor (een nog klein aantal) leraren gecreëerd en de IB-taak wordt bij ons bestuur een functie. De gesprekkencyclus is verbeterd in overleg met de directies. Wij hebben een kweekvijver voor aankomende leidinggevendens gerealiseerd en de zittende leidinggevendens worden geschoold en gecoacht. Wij werken samen met de PABO om de kwaliteit van onze startende leerkrachten te waarborgen.

Onze formatie blijft stabiel. Helaas stijgt onze ziekteverzuim alweer een paar jaar (landelijk overigens ook). Daarom hebben wij aanvullend beleid ontwikkeld. Scholing van directies is daar een onderdeel van.

#### **Marktaandeel**

Ons marktaandeel in het basisonderwijs is licht gedaald met 0.17 % naar 48%. De prognoses van gemeente duiden ook in de toekomst op een lichte daling. Op het gebied van huisvesting en kwaliteit besteden wij veel aandacht aan het aantal leerlingen per school.



### Huisvesting

Wij hebben een visie rond huisvesting geformuleerd. Natuurlijk blijft het daar niet bij. Na jaren van voorwerken wordt een aantal scholen daadwerkelijk onderhanden genomen, zoals de Beatrix, de Zuidwester en de gymzaal van de Dolfijn. Daarnaast is planvorming in volle gang: per school een plan. Wij maken onderscheid tussen noodzakelijke functionele aanpassingen, vervangende nieuwbouw als gevolg van herstructurering in een wijk en ontwikkelingen als gevolg van leerlingendaling of –stijging. Voor onze vier SO scholen hebben wij een haalbaarheidsstudie laten uitvoeren voor een eventuele unielocatie.

Met de gemeente zijn wij in gesprek over onze lokalen voor bewegingsonderwijs. Per jaar is een nieuw lokaal gepland in de stad.

### Financiën

Het boekjaar 2009 is met een positief saldo afgesloten. Met name de rentebaten vielen tegen. De vermogenspositie is goed en de kengetallen zijn, ondanks een lichte daling, nog steeds goed. De in 2009 geactualiseerde risicoanalyse geeft aan dat, mede door de aangekondigde bezuinigingen voor 2010 en latere jaren, er hogere risico's zijn ten opzichte van de vorige analyse. Dit zal de komende jaren van invloed zijn op het resultaat en de vermogenspositie. In de loop van 2010 wordt geïnventariseerd in welke mate.

### 3. Bestuur

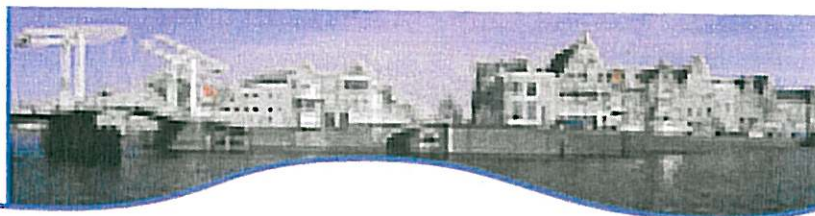
Het bestuur stuurt op hoofdlijnen, is toezichhoudend en beleidsbepalend. Wij streven naar een duidelijke scheiding tussen toezicht en bestuur. Met ondersteuning van een externe adviseur gaat het bestuur hier de komende tijd over in gesprek. Een structuurwijziging, bijvoorbeeld toewerken naar een "Raad van Toezichtmodel" is niet uitgesloten.

#### *Leden van het bestuur*

Hans Koole (voorzitter)  
Leon Dirks (secretaris/penningmeester)  
Charles Broekhuizen  
Jurjen de Jong  
Helmie van Ravestein  
Frank Rob  
Anne de Visch Eybergen







#### 4. Vooruitblik

Er is alle aanleiding het jaar 2010 en verder positief tegemoet te zien. Wij staan er financieel goed voor en hebben de zaken op orde. Wij boeken inhoudelijk goede resultaten, ons personeelsbeleid krijgt vleugels en het enthousiasme in de organisatie is groot.

Zorgen zijn er ook. Krijgen wij de bezuinigingen, de ombuigingen goed voor elkaar zonder het primaire proces te belasten? Vorderen wij met onze huisvestingsplannen in een acceptabel tempo? Lukt het om het ziekteverzuim weer terug te dringen? Aan alle onderwerpen wordt hard gewerkt, aan de inzet ligt het niet.

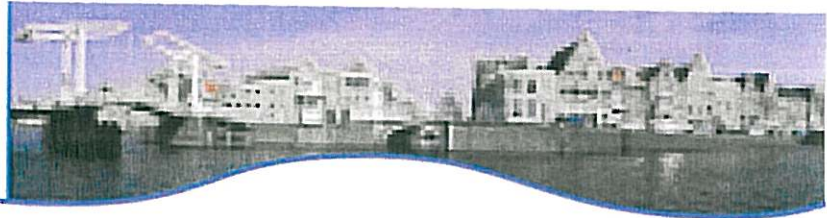
Belangrijke beleidsthema's voor de komende tijd zijn:

Passend Onderwijs en de rol van de ambulante begeleiding, de school als school in de wijk en als brede school, verdere verbetering van ons taal- en rekenonderwijs, ons onderwijs aan de excellente leerlingen en aan de "zorgleerlingen".

Personeelsbeleid heeft onverminderd onze aandacht: de functiemix, scholing van leraren en IB-ers, coaching van IB-ers en directies en de gesprekkencyclus op de scholen.







## 5. Organisatie

### 5.1 Algemeen

De stichting Spaarnesant bestuurt 22 scholen, waarvan 15 basisscholen (BAO), 3 scholen voor Speciaal Basisonderwijs (SBO) en 4 scholen voor Speciaal Onderwijs (SO). De scholen zijn met 31 locaties verspreid over Haarlem; daarnaast hebben wij één basisschool in Spaarndam, twee nevenvestigingen in Hoofddorp en een in Beverwijk. Een nevenvestiging van onze Mythyschool in Hoofddorp is in voorbereiding.

Onze scholen geven samen onderwijs aan ruim 6.600 leerlingen. Daartoe heeft Spaarnesant een kleine 1.000 leraren en andere medewerkers in dienst. De stichting en de scholen worden ondersteund door een eigen bedrijfsbureau.

Er is een Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad ingesteld (GMR) met een apart overleg voor de personeelsgeleding (PGMR).

### 5.2 Visie en ambities

#### **Visie**

De Stichting Spaarnesant en onze scholen handelen vanuit een aantal kernwaarden:

- Elk kind is welkom ongeacht godsdienst, afkomst, geslacht of seksuele geaardheid en ongeacht de levensovertuiging of politieke gezindheid van de ouders of verzorgers; wij gaan er vanuit dat leren omgaan met verschillen leidt tot meer cohesie in de school en de samenleving;
- De kinderen voelen zich veilig en weten zich gezien en gekend; verschillen respecteren en waarderen wij;
- Benoembaar is de medewerker die zich optimaal wil inzetten voor (het) openbaar onderwijs;
- De openbare school besteedt actief aandacht aan uiteenlopende levensbeschouwelijke, godsdienstige en maatschappelijke waarden;
- De openbare school betreft leerlingen, ouders en personeel bij het gesprek en de besluitvorming over doelstellingen en werkomstandigheden.

#### **Ambities**

Wij willen binnen de looptijd van dit plan een aantal doelstellingen realiseren ten aanzien van de volgende drie inhoudelijke en drie randvoorwaardelijke ambities:

##### *Inhoudelijke ambities*

- Het kind staat centraal in een vertrouwde en rijke leeromgeving;
- Passend en nabij onderwijs is voor elk kind beschikbaar;
- Wij zorgen voor goede kwaliteit van het onderwijs.

##### *Randvoorwaardelijke ambities*

- De medewerkers op de scholen zijn goed functionerende professionals;
- De school biedt een krachtige leer- en werkomgeving;
- Het bovenschools management en het bedrijfsbureau faciliteren de scholen.

#### **Beleidsaccenten 2009**

In 2009 is extra aandacht gegeven aan het taalonderwijs op een tiental scholen. Op zeven scholen is intensief gewerkt aan de ontwikkeling van onderwijs aan excellente leerlingen. De scholen zijn voorts





aan de slag geweest met opbrengst gericht leren. Daarnaast ontwikkelen de scholen zich meer en meer tot Brede Scholen waar naast gedegen onderwijs ook goede opvang en leuke en leerzame activiteiten worden aangeboden. Passend Onderwijs is in voorbereidende zin intensief in gesprek geweest: hoe gaan we dit de komende jaren goed vormgeven.

Ons personeelsbeleid is vooral gericht geweest op een kweekvijver voor aankomende schoolmanagers, de ontwikkeling van een functiewaarderingsysteem en verdere verbetering van de gesprekkencyclus.

### **5.3 Juridische structuur**

In 2008 is het proces naar verzelfstandiging van het openbaar (speciaal) basisonderwijs in Haarlem ingezet. Het betreft zowel de bestuurlijke verzelfstandiging als die van de ondersteunende diensten van het Onderwijs Servicekantoor Kennemerland (OSK).

Dit resulteerde op 1 januari 2009 in de overdracht van het bevoegd gezag door de Bestuurscommissie aan een zelfstandige stichting genaamd Stichting Openbaar Primair Onderwijs Haarlem. Tegelijkertijd zijn de diensten van het OSK ondergebracht in deze stichting. Inmiddels is de naam van de stichting gewijzigd in Stichting Spaarnesant.

Een groot deel van de medewerkers van het voormalige OSK is per 1 januari 2009 in dienst getreden van de stichting en vormt nu de afdeling Bedrijfsbureau. Het Bedrijfsbureau ondersteunt het bestuur, het management en de scholen op het gebied van onderwijsbeleid, financiën, huisvesting, personeelsbeleid, salarisadministratie, juridische zaken en het biedt secretariële ondersteuning. Voor de bekostiging van de bovenschoolse organisatie stelt de gemeente gedurende het tijdvak 1 januari 2009 tot 1 januari 2013 op grond van een tijdelijke wettelijke bruidschatregeling extra gelden beschikbaar. Vanaf 1 januari 2013 wordt de stichting geacht zelf deze kosten volledig zelf te dragen.

### **5.4 Organisatiestructuur**

Het bestuur van Stichting Spaarnesant bestaat uit vier leden uit de voormalige Bestuurscommissie en is aangevuld met drie nieuwe leden. De bovenschoolse directie wordt gevormd door de algemeen directeur en de clusterdirecteur, tevens waarnemend algemeen directeur. De algemeen directeur is belast met de dagelijkse leiding alsmede de voorbereiding en uitvoering van het beleid, alsmede de aansturing van een zevental scholen. De clusterdirecteur is de direct leidinggevende van de overige scholen en heeft onderwijs en personeelsbeleid in haar portefeuille. Daarnaast heeft iedere school een eigen directeur die integraal verantwoordelijk is voor zijn/haar school.

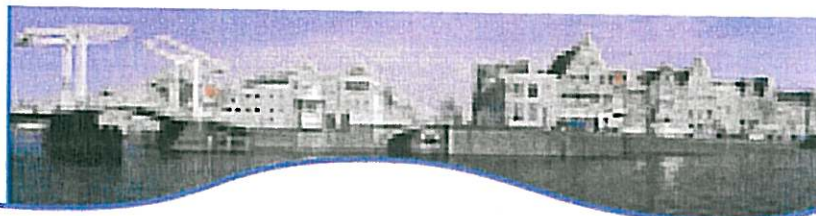
De verdeling van taken en verantwoordelijkheden van bestuur, bovenschools management en schooldirecteuren is vastgelegd in een managementstatuut.

De GMR is gesprekspartner van de algemeen directeur en de MR is dat van de schooldirectie. Voor de personeelsgeleding van de GMR is er een apart overleg (PGMR) over personeelszaken.

De wettelijke bevoegdheden rond informatie, advies en instemming volgen wij zoals dat de bedoeling is. Daarnaast betrekken wij de medezeggenschapsraden regelmatig in het voortraject van beleidsontwikkeling. De scholen hebben in afstemmende en samenwerkende zin frequent contact met ouders (zie verder het de paragraaf 5.7. medezeggenschap).

### **5.5 Basisgegevens scholen**

De stichting Spaarnesant bestuurt 22 scholen, waarvan 15 basisscholen (BAO), 3 scholen voor Speciaal Basisonderwijs (SBO) en 4 scholen voor Speciaal Onderwijs (SO). Het BAO is bedoeld voor kinderen van 4 tot 13 jaar in het reguliere onderwijs. De scholen voor SBO zijn voor leerlingen die een



intensievere vorm van zorg nodig hebben. Het SO is voor auditief en communicatief gehandicapte leerlingen (Professor van Gilseschool), lichamelijke en/of meervoudig gehandicapte kinderen (De Regenboog), voor kinderen met een verstandelijke handicap (Van Voorthuijsenschool) en langdurig zieke kinderen (Albert Schweitzerschool).

#### De basisscholen

Onze basisscholen hebben gekozen voor een bepaald (onderwijs)profiel, variërend van kantorenschool, de (sport)ieve school, jenaplan, dalton, montessori etc. Er valt voor ouders echt iets te kiezen in Haarlem.



#### De SBO scholen

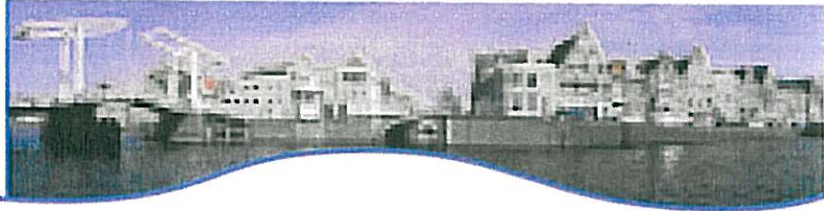
In onze SBO scholen (Dumontschool, Focus en Hildebrandschool) besteden we naast de leerontwikkeling veel aandacht aan de ontwikkeling op emotioneel en sociaal vlak. Samen werken en samen leren, ouderbetrokkenheid en de onderlinge omgang tussen leerlingen en leraren staan hoog in het vaandel. Wij zoeken actief de samenwerking op met de Centra voor Jeugd en Gezin en andere partners. Bij Focus onder andere door aan te sluiten op het opvoedprogramma "triple P". Met de expertise op het gebied van dyslexie worden door Focus binnen de Spaarnesant-scholen en daarbuiten behandelingen gegeven aan kinderen met enkelvoudige dyslexie in het reguliere basisonderwijs.



#### De SO scholen

Onze SO scholen zijn positief beoordeeld door de inspectie. Landelijk vergeleken is dit een goed resultaat. Er zijn geen wachtlijsten om op deze scholen geplaatst te kunnen worden.





De regionale dienst Ambulante Begeleiding REC 2 en 3 voor de regio Haarlem en Haarlemmermeer, gerealiseerd in 2008 is geëvalueerd door een externe bureau. De resultaten zijn bijzonder goed. Ouders, scholen en leerlingen zijn erg tevreden over de geboden kwaliteit.



## 5.6 samenwerkingspartners

### WSNS

Spaarnesant maakt deel uit van het samenwerkingsverband Weer Samen Naar School Zuid-Kennemerland (WSNS).

Dit interzuidelijke Samenwerkingsverband (SWV) is een vereniging van 19 besturen met 71 scholen op 83 locaties en 5 scholen voor speciaal basisonderwijs. Het gaat om 20.000 leerlingen.

De doelstellingen en acties van het SWV zijn verwoord in het Zorgplan voor de periode 2007 – 2011. Met de regionale schoolbestuurlijke samenwerking in het SWV en de afspraken in het Zorgplan, wordt ook een basis gelegd voor de vormgeving van de zorgplicht en de uitwerking van het passend onderwijs: iedere leerling moet het onderwijs krijgen dat past bij zijn of haar mogelijkheden en beperkingen. Het doel van de samenwerkende besturen is te komen tot een onderwijscontinuüm waarbinnen aan alle leerlingen passende zorg wordt geboden, met één loket voor zorgtoewijzing. In 2009 is een werkgroep gestart van ruim 20 mensen uit alle geledingen van het samenwerkingsverband die een protocol voor een zogenaamd 'ontwikkelingsperspectief' hebben opgesteld. Het protocol ontwikkelingsperspectief maakt voor leerlingen met een onderwijsachterstand beredeneerde keuzes in het onderwijsaanbod en draagt bij aan betere afstemming met ouders en leerling over wat de school wil bereiken. Een goede overgang naar het voortgezet (speciaal) onderwijs hoort daar bij.

Het 'Onderwijsloket' is ook een onderdeel van het Samenwerkingsverband Zuid-Kennemerland. Via de consulent van het loket worden ouders geholpen om die school te vinden die de beste mogelijkheden voor hun kind biedt.

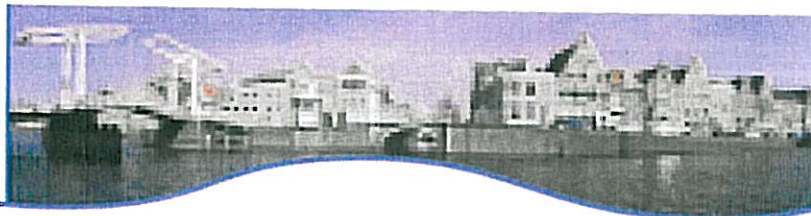
### Verwijzingspercentage WSNS

Dit begrip wijst op het percentage leerlingen dat van basisscholen verwezen wordt naar de SBO scholen. In het kader van WSNS en passend onderwijs is het de bedoeling zo weinig mogelijk leerlingen te verwijzen naar het SBO.

Het streef-verwijzingspercentage in het Zorgplan van WSNS is 0,67%.

Verwijzingspercentages SBO			
Streefcijfer 2009	Standcijfer	Deelname	Streefcijfer 2010
0,67	0,564	32	0,67





### **Stichting Openbaar primair onderwijs Zuid-Kennemerland**

Spaarnesant heeft per 1 januari 2009 een samenwerkingsovereenkomst "voor gemene rekening" gesloten met de Stichting openbaar primair onderwijs Zuid-Kennemerland ( Stopoz) voor ondersteuning door het Bedrijfsbureau. Deze overeenkomst loopt tot 1 augustus 2014 en houdt in dat beide besturen integraal worden ondersteund door het Bedrijfsbureau van Spaarnesant en hiervoor de kosten delen op basis van een verdeelsleutel.

### **Regionale Expertise Centra (REC's) voor onze scholen met Speciaal Onderwijs**

De REC's kennen een clusterindeling:

**Cluster 1:** scholen voor blinden en slechtzienden, niet in ons bestuur en onze regio.

**Cluster 2:** scholen voor dove-, slechthorende kinderen en kinderen met ernstige spraaktaal moeilijkheden. De Professor van Gilseschool is onze school voor auditief en communicatief gehandicapte leerlingen.

**Cluster 3:** scholen voor langdurig zieke kinderen (LZ-somatisch), scholen voor lichamelijk of meervoudig gehandicapte kinderen (Mytyl) en scholen voor zeer moeilijk lerende kinderen. Mytylschool De Regenboog is onze school voor lichamelijk gehandicapte en meervoudig gehandicapte kinderen, de Albert Schweitzerschool voor langdurig zieke kinderen (lzk) en de Dr. A. van Voorthuissenschool voor primair en voortgezet onderwijs voor kinderen met een verstandelijke handicap (zmlk).

**Cluster 4:** scholen voor kinderen met gedragsmoeilijkheden, niet in ons bestuur, wel in Haarlem.

Spaarnesant is lid van de besturen van REC 2 en REC 3. REC 3 heeft in 2008 geen basisarrangement ontvangen van de inspectie. Verbeteringen zijn ingezet.

### **Ambulante begeleiding**

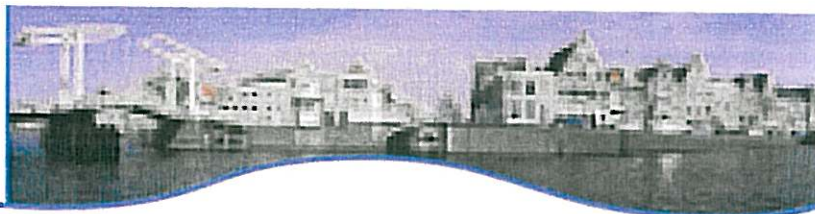
Spaarnesant heeft rond de ambulante begeleiding ( AB) een convenant afgesloten met twee andere besturen te weten Stichting Sint Bavo en Stichting Sein. De ambulante begeleiders zijn gesitueerd op één plek, onder één leiding om de krachten te bundelen en de kwaliteit te verhogen. Een extern onderzoek heeft uitgewezen dat de begeleiding door AB'ers tot grote tevredenheid leidt bij ouders, scholen en leerlingen. In het kader van Passend Onderwijs is een bezuiniging aangekondigd en verlegging van een deel van de geldstroom naar WSNS. Aan de AB-ers wordt door Spaarnesant en de andere besturen een werkgelegenheidsgarantie afgegeven. Tevens is een vacaturestop afgekondigd.

### **Gemeente en onderwijsbesturen**

In 2006 heeft de gemeente met alle onderwijsbesturen een convenant afgesloten rond samenwerking op de beleidsterreinen onderwijs, wijken en buurten en huisvesting. Er is een tussentijdse evaluatie geweest in 2008 met een positieve conclusie en adviezen voor verbetering. In 2009 is besloten om de samenwerking te regionaliseren. In 2010 wordt dit verder uitgewerkt. Spaarnesant neemt deel in de regiegroep en in de werkgroepen.







### 5.7 Medezeggenschap

Elke school heeft een medezeggenschapsraad (MR). De schooldirecteur voert namens het bevoegd gezag het overleg met de medezeggenschapsraad.

Ten aanzien van bovenschoolse zaken is er een GMR. Voor de personeelsgeleding van de GMR is er een apart overleg (PGMR).

### 5.8 Klachten en bezwaren

#### *Klachten*

In 2009 zijn er zes klachten ingediend bij het bestuur.

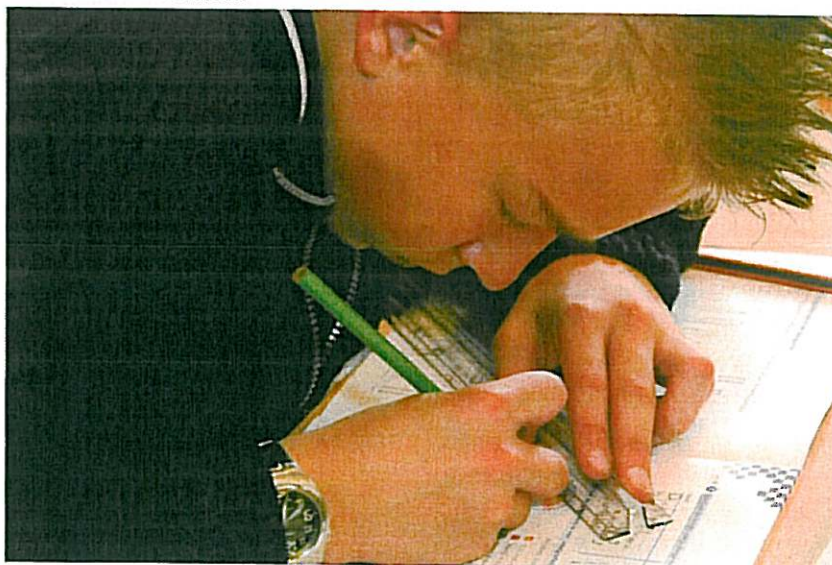
1. Klacht van ouders over de door de leerkracht ondernomen actie naar aanleiding van een incident in de klas. Gesprekken vinden plaats tussen de directeur, de leerkracht en de ouders.
2. Klacht van een ouder over de negatieve behandeling die haar zoon zou hebben ontvangen. De klacht wordt door de school behandeld. Er vindt een gesprek plaats over het advies (verwijzing) haar zoon bij een andere school aan te melden en over het verbeteren van de communicatie.
3. Klacht van een ouder over de regels ten aanzien van het omkleden na het schoolzwemmen. Er vindt een gesprek plaats tussen de directeur, ouder en de klachtencoördinator om de regels toe te lichten. Kort na het gesprek vertrekt de leerling wegens verhuizing naar een andere school.
4. Klacht van een ouder over de directeur in verband met een voorgenomen verwijdering van haar dochter naar aanleiding van wangedrag van de ouders. Er vindt een gesprek plaats. Leerling blijft op school indien ouder zich houdt aan schriftelijk vastgelegde afspraken.
5. Klacht ouders over advies vervolgonderwijs. De klacht wordt door school behandeld en richting klagers afgehandeld.
6. Klacht ouders over het onderwijs en de verleende zorg aan hun kind. De klachtencoördinator voert gesprekken met de directie en de ouders, zowel afzonderlijk als gezamenlijk. Op initiatief van de ouders vertrekt de leerling per 1 augustus 2010 naar een andere school.

#### *Bezwaarschriften*

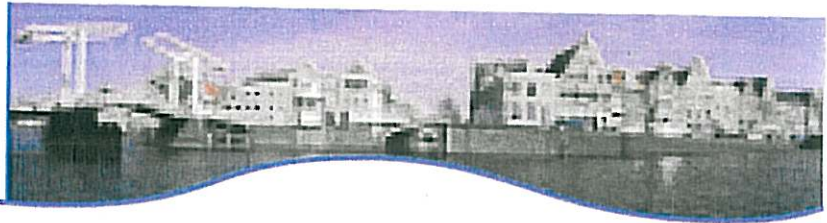
Er zijn vier bezwaarschriften ingediend, waarvan drie door personeelsleden en één door een ouder. Bezwaarde en bevoegd gezag zijn uitgenodigd tijdens een hoorzitting van de adviescommissie bezwaar en beroep hun standpunten toe te lichten.

Op basis van de stukken en de toelichting tijdens de hoorzitting adviseert de commissie twee bezwaarschriften ongegrond te verklaren en twee bezwaarschriften gegrond te verklaren.

Het bestuur heeft deze adviezen van de adviescommissie bezwaar en beroep overgenomen en bezwaarde hiervan in kennis gesteld.







## 6. Onderwijs en Kwaliteit

### 6.1 Strategisch plan 2009-2012

In het strategisch plan 2009-2012 hebben wij drie inhoudelijke doelstellingen geformuleerd, en als volgt uitgewerkt.

#### **1. Het kind staat centraal in een vertrouwde en rijke leeromgeving**

Het belang van het kind staat voorop. Wij vragen ons steeds af “in ons doen en laten, werken en praten” wat goed is voor het onderwijs en de kinderen. Wij zorgen voor een vertrouwde en krachtige leeromgeving waarin de kinderen optimaal worden voorbereid voor het vervolgonderwijs. Het onderwijs is gericht op een ononderbroken (positieve) ontwikkeling van cognitieve, emotionele en sociale vaardigheden en sluit zoveel mogelijk aan bij de persoonlijkheid, de talenten en beperkingen van elke leerling.

Van elkaar leren, samen verantwoordelijk zijn en leren omgaan met verschillen stimuleren wij van harte.

#### **2. Passend en nabij onderwijs is voor elk kind beschikbaar**

Wij gaan uit van de mogelijkheden van kinderen en niet van belemmeringen. Wij bieden passend en thuisnabij onderwijs. Ook voor meer- en hoogbegaafde kinderen hebben wij een aanbod op maat. De zorg in en om de school is voor elk kind beschikbaar.

#### **3. Wij zorgen voor goede kwaliteit van het onderwijs**

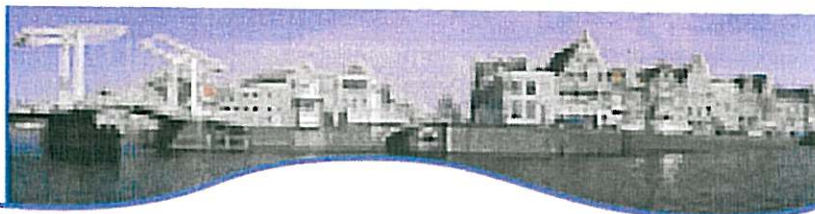
Elke school presteert in de ogen van de inspectie beter dan in de voorgaande periode. Scholen die al goed scoren stabiliseren de resultaten. De leeropbrengsten worden verbeterd. De scholen verbeteren de zelfevaluatie.

Het interne toezicht op de kwaliteit van het onderwijs versterken wij. De horizontale verantwoording (van school naar ouders) geven wij goed en transparant vorm.

In de jaarplannen en –evaluatie volgens onze plannings- en controlcyclus, worden opbrengsten benoemd en geëvalueerd.







## 6.2 Onderwijs

### *Taal/Leesverbetertrajecten*

In 2008 zijn wij gestart met een taalproject. Tien scholen doen gedurende 3 jaar mee met een taal/Lees verbetertraject van het ministerie, bedoeld om de prestaties van leerlingen te vergroten. De scholen werken aan duurzaam beleid dat er voor zorgt dat ook na 2011 (einde traject) kwalitatief goed taal/leesonderwijs wordt gegeven. Jaarlijks is er een subsidie van het rijk van € 6.000,- per school.

Om deel te nemen is het nodig om per jaar een schoolverbeteringsplan in te leveren bij de PO-raad. Sommige scholen hebben het afgelopen jaar vooral geïnvesteerd in scholing met betrekking tot technisch lezen, begrijpend lezen en woordenschatuitbreiding, met daaraan gekoppeld het aanschaffen van nieuwe methodes. Bij weer andere scholen was de spelling een speerpunt. De items waarop zij ook binnen hun school betere resultaten wilden behalen.

Vanuit het ministerie is ook gestuurd op resultaatgericht werken, het thema van dit jaar. Hiervoor is een bijeenkomst georganiseerd voor alle deelnemende scholen, ook van andere besturen. Intervisie speelde hierbij een grote rol. De monitoring gebeurt via een (tussen)evaluaties gericht op interventies opbrengsten door de vertegenwoordigers projectbureau Kwaliteit van de PO-raad. Door het op een meer gestructureerde manier van aanbieden van lees- en taalonderwijs, zijn de toetsresultaten op de meeste scholen ook omhoog gegaan. De Hildebrand heeft zelfs zijn inspectiebeoordeling op deze manier positief omgebogen.

Vanuit de PO-raad is voor het komende jaar, in overleg met de deelnemende scholen, als speerpunt begrijpend lezen en woordenschatuitbreiding gekozen. Hiervoor wordt ook een studiemoment gepland en krijgen scholen handvatten om hier beter en resultaatgericht mee om te gaan. De verwachting is dat de resultaten zullen verbeteren.



### *ICT-beleid*

De verdieping van het kennisniveau van de ICT-coördinatoren van de scholen is in 2009 door middel van leerwerkbijeenkomsten voortgezet. Zij krijgen ondersteuning bij het verder realiseren van ICT in het onderwijs. De bovenscholts ICT-coördinator begeleidt dit proces en wordt daarbij ondersteund door een medewerker van de organisatie 'Drielanden'. ICT wordt in alle scholen gebruikt bij het onderwijs. De bedoeling is het leerproces door middel van ICT te verbeteren en de prestaties van leerlingen te vergroten. De leraren en leerlingen maken gebruik van onderwijssoftware en van digitale schoolborden. ICT wordt tevens ingezet voor de organisatie van het onderwijs. Ons doel voor de komende tijd is om voor alle scholen een minimum niveau te bereiken en voorlopende scholen verder te stimuleren.

We streven naar "4 in balans". Dat wil zeggen dat de vier takken van ICT binnen een school in juiste verhoudingen aanwezig zijn: 1 de onderwijsvisie, 2 deskundigheid, 3 digitaal leermateriaal en 4 ICT-





infrastructuur.

De komende tijd ligt de nadruk bij deskundigheid van de leerkrachten in het omgaan met het digitaal bord en de leerlingvolgsystemen. Bij de digitale leermaterialen moet de nadruk komen bij methode gebonden software die steeds meer ook voor de digitale borden beschikbaar komt.

### ***Cultuurbeleid***

Via het kunstmenu van de gemeente maken de scholen gebruik van een ruim aanbod van culturele activiteiten ten behoeve van de brede vorming van hun leerlingen.

Een aantal scholen heeft een opgeleide cultuurcoördinator, waardoor er flinke subsidies binnen gehaald voor culturele activiteiten voor de leerlingen.

### ***Sportbeleid***

Op 95% van onze scholen wordt de minimum norm voor bewegingsonderwijs gehaald (1,5 uur per groep per week). Ons beleid is om alleen HBO geschoolde vakleerkrachten in te zetten. Op de meeste scholen wordt zwemonderwijs gegeven. Dit is geen wettelijke verplichting, ouders zijn verantwoordelijk voor zwemonderwijs. In overleg met de gemeente onderzoeken wij hoe alle kinderen met minimaal een zwemdiploma A de basisschool kunnen verlaten.

Een van onze scholen heeft gekozen voor "een sportprofiel in een stenige wijk".

### ***Excellentieprogramma Basisonderwijs***

In 2008 besloten wij een excellentieprogramma op een aantal basisscholen in gaan voeren. Zeven scholen doen mee aan dit programma waarvoor het ministerie een subsidie heeft toegekend. Het doel is talentvolle, (hoog) begaafde kinderen zo uit te dagen dat het leerpotentieel maximaal wordt benut en de leerprestaties worden verhoogd.

#### ***De opbrengsten:***

- Uitgeschreven projecten die voor alle betrokken scholen toegankelijk zijn;
- Ontwikkeling van de doorgaande lijn met betrekking tot de plusklas en de dagelijkse activiteiten in de eigen klas;
- (Vroeg)signalering van meerbegaafdheid bij jonge kinderen;
- Verkenning doorgaande lijn PO-VO;
- Verhoging van de motivatie voor leren en schoolse taken, en
- Goed geschoolde plusklas leerkrachten.

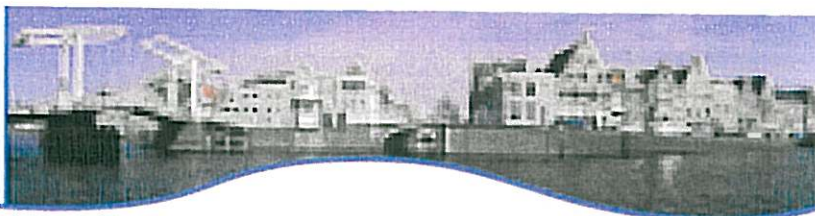
#### ***Volgend schooljaar:***

- Scholing van alle leerkrachten van de zeven scholen op thema's rond hoogbegaafdheid;
- Opzetten van een e-learningomgeving voor de leerlingen van de plusklassen, en
- Intervisie leerkrachten plusklassen.

## **6.3 Passend Onderwijs, beleid en resultaten 2009**

Spaarnesant gaat er van uit dat ook kinderen met belemmeringen in hun eigen woonomgeving op de "gewone" basisschool blijven zolang als dat mogelijk is. Dat betekent dat leraren om moeten kunnen gaan met verschillen tussen kinderen. Als het nodig is worden kinderen al dan niet tijdelijk, verwezen naar (onze) kwalitatief goede SBO of SO scholen.





Het ministerie heeft besloten dat de gelden voor extra ondersteuning van kinderen toegekend gaan worden aan het samenwerkingsverband WSNS. Met WSNS worden de onderwijszorgprofielen voor de scholen uitgewerkt opdat er in de regio een samenhangend aanbod voor alle kinderen is. Bij Spaarnesant bepalen wij in overleg met een werkgroep van leraren en IB-ers welke activiteiten de komende jaren ontwikkeld gaan worden.

*De opbrengsten 2009:*

- Visieontwikkeling;
- Het veldonderzoek met verwachte opbrengsten is opgesteld (omgaan met verschillen, ouderbetrokkenheid, scholingsbeleid);
- Directeuren zijn geïnformeerd en geconsulteerd;
- IB-ers worden geschoold rond triple P (positief opvoeden);
- Scholing van al het onderwijspersoneel op "Gedrag als uitdaging" is als speerpunt vastgesteld.

*Schooljaar 2010:*

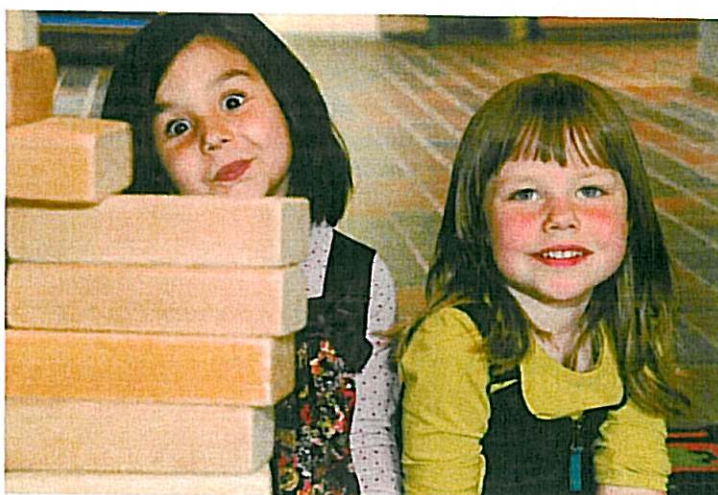
- Uitzetten van het veldonderzoek, als afgerond: planvorming;
- Implementeren format "ontwikkelingsperspectieven";
- Onderwijszorgprofiel per school: vaststellen hoe wij dat gaan organiseren;
- Opstellen van het beleid rondom zorgstructuur en uitwerking per school;
- Verwijzingspercentage omlaag waar dat bovengemiddeld is;
- Visievorming: inzet ambulante begeleiding;
- Scholing leraren: omgaan met verschillen.

## 6.4 Achterstandsbeleid

### **Vroeg- en Voorschoolse Educatie (VVE)**

Vroeg starten met het terugdringen van onderwijsachterstanden is effectiever dan het bestrijden ervan op latere leeftijd. Als schoolbestuur zijn wij verantwoordelijk voor het vroegschoolse deel van VVE. Het gaat om de groepen 1 en 2. Om de doorgaande ontwikkelingslijnen van kinderen inhoud te geven wordt samengewerkt met de kinderopvang en de peuterspeelzalen. In overleg met de ketenpartners in het onderwijs en de zorg zijn in 2009 afspraken gemaakt en verwoord in een 'Plan van aanpak voor- en vroegschoolse educatie'. Dit betreft afspraken over het vergroten van de toeleiding door heldere communicatie, de uitbreiding van het VVE-aanbod en het versterken van de kwaliteit en van de doorgaande lijn van kinderdagverblijf/peuterspeelzaal naar basisscholen.

Het beleid ten aanzien van VVE binnen Spaarnesant is ook aangescherpt. De scholen zijn doelgericht aan het werk met de vroegschoolse educatie om te zorgen voor een (pedagogisch/didactische) doorgaande lijn tussen de voorschoolse en de vroegschoolse educatie door middel van VVE-programma's, VVersterk trainingen, afstemming en warme







overdracht met peuterspeelzalen en kinderdagverblijven. Met de zes scholen van Spaarnesant die een zogenaamde VVE-koppel (basisschool met peuterspeelzaal) vormen zijn afspraken bekrachtigd over het versterken van de samenwerking (gezamenlijk gevoerde programma's, het opleidingstraject, overdrachtsformulieren etc.). De scholen die op grond van de gewichtenregeling in het kader van de 'Stimuleringsregeling vroegschoolse educatie 2008-2009' een eenmalige financiële impuls hebben ontvangen, hebben de gelden ingezet om de kwaliteit en het aanbod van vroegschoolse educatie te verbeteren (aanschaf programma's, nascholing etc.). In overleg met alle scholen zijn nadere afspraken gemaakt over de overdracht van peuterspeelzaal en het kinderdagverblijf naar de basisschool en de bijbehorende formulieren.

### ***Peuterspeelzaalvoorzieningen***

De herijkingoperatie van de peuterspeelzaalvoorzieningen is in een afrondende fase, hiermee is ingespeeld op de nieuwe wet OKE (Ontwikkelkansen door Kwaliteit en Educatie). De voorwaarden van de nieuwe wet zullen als basis gelden voor het beleid van de gemeente Haarlem op het gebied van peuterspeelzalen.

### ***Gewichtenregeling***

De criteria van de gewichtenregeling zijn gewijzigd. Het opleidingsniveau van de ouders is bepalend voor de vraag of een school in aanmerking komt voor extra geld. Het kabinet heeft aan de schoolbesturen extra gelden ter beschikking gesteld ten behoeve van het bestrijden van onderwijsachterstanden. Er zijn zgn. 'impulsgebieden' ingevoerd; dat zijn postcodegebieden met inwoners met veel lage inkomens en/of uitkeringen. Scholen die in die gebieden zijn gevestigd hebben per gewichtenleerling een extra impulsbedrag ontvangen. Om tegemoet te komen aan de uitgangspunten voor de inzet van de extra middelen zijn met de scholen van Spaarnesant die in aanmerking komen voor deze gelden, afspraken gemaakt om te komen tot gerichte aanpak in de vier stadswijken met achterstandsproblemen.

### ***Opvangklas/internationale taalklas voor nieuwkomers***

Deze internationale taalklas voor nieuwkomers uit het buitenland is inmiddels overgedragen aan de stichting Sint Bavo en ondergebracht bij de Mgr. Huibersschool. In overleg met de gezamenlijke PO-besturen en de gemeente is nieuw beleid geformuleerd.

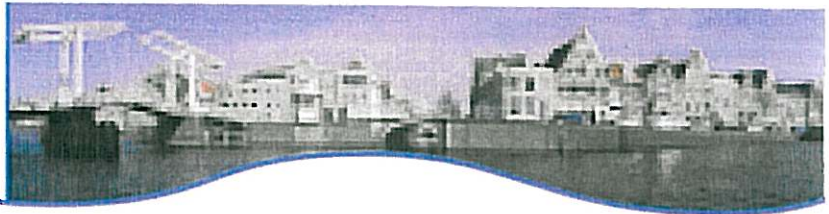
### ***Schakelklassen***

De Piramide heeft twee schakelklassen, ten behoeve van taalstimulering van de jongste kleuters. Zowel de taalstimulering als de rekenstimulering bij kinderen resulteert in goede opbrengsten. De scores op CITO liggen boven het landelijk gemiddelde van 'zwarte' scholen. Dit is allemaal het gevolg van het structureel inzetten van de methodes die in de onderbouw worden gebruikt.

### ***Schoolontwikkeling: verbrede school/school in de wijk***

Onze scholen ontwikkelen zich steeds meer tot "brede scholen". Naast onderwijs wordt ook buitenschoolse opvang geboden door een kinderopvangorganisatie, al dan niet binnen de school. Deze opvang wordt in toenemende mate ingevuld met leerzame en leuke activiteiten voor kinderen. Een achttal scholen participeert hiertoe in het project "school in de wijk" van de gemeente en de onderwijsbesturen. In de wijk wordt met scholen en andere partners een dekkend en betaalbaar aanbod geformuleerd. Ons doel is dat elke school van Spaarnesant dit aanbod heeft. In 2009 is een onderzoek afgerond naar de stand van zaken bij onze scholen. Alle scholen hebben tussenschoolse opvang en buitenschoolse opvang georganiseerd, maar verbeteringen zijn nog nodig. De kunst is een inzichtelijk aanbod voor buitenschoolse activiteiten te ontwikkelen dat niet los staat van de





dagelijkse praktijk op school. De komende jaren gaan de scholen hiermee aan de slag, zoveel mogelijk in het kader van het project "school in de wijk".

### ***Sociaal emotionele vorming***

De sociaal emotionele ontwikkeling neemt een belangrijke plaats in binnen onze scholen. Alle scholen hanteren een methode waarmee structureel gewerkt wordt aan vaardigheden bij kinderen waarbij de waarden en normen van onze samenleving centraal staan. Verder hebben alle scholen een pestprotocol waarmee een goed pedagogisch klimaat gewaarborgd moet zijn. Volgend schooljaar maken alle scholen een start met een begeleidingstraject 'Gedrag als uitdaging', waarbij het uitgangspunt wordt dat alle teamleden geschoold zijn in de theorie van Positive Behavior Support en alle scholen op termijn een gedragspecialist in school hebben. Verder werken scholen in de onderbouw met Triple P. Dit is een programma waarbij de ouders nou betrokken worden bij de sociaal emotionele ontwikkeling van kinderen als die anders verloopt dan wenselijk. De afstemming tussen school en ouders staat hierbij centraal.

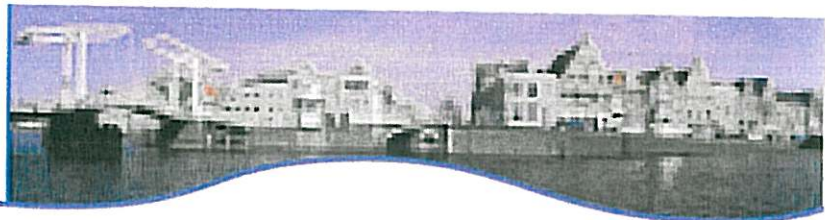


## **6.5 Kwaliteit van het onderwijs**

### ***Inspectie***

De inspectie heeft een nieuw 'Toezichtkader 2009' vastgesteld voor het primair en voortgezet onderwijs. Een belangrijke wijziging is dat de inspectie risicogericht werkt. Scholen met risico's krijgen meer toezicht en scholen zonder risico's minder; een andere verandering is dat de inspectie nu het bestuur als eerste aanspreekpunt beschouwt en niet de schoolleider. Het bestuur moet zich verantwoorden over de resultaten. Als de analyse geen risico's laat zien, wordt een





basisarrangement toegekend, als er wel sprake is van tekortkomingen krijgt de school een aangepast arrangement.

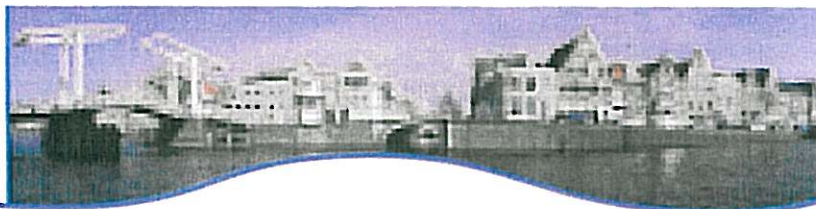
De resultaten voor Spaarnesant zijn: van de negentien BAO/SBO scholen heeft één basisschool een aangepast arrangement. Het verbetertraject op deze school is in een vergevorderd stadium, de verwachting is dat bij vervolg onderzoek door de inspectie deze school een basisarrangement krijgt. Alle SO scholen hebben een basisarrangement wat landelijk vergeleken een uitstekend resultaat is. Het bovenschools management is in het kader van het veranderend toezicht de focus meer gaan leggen op de inhoud, opbrengsten en nieuwe onderwijsontwikkelingen. Vanuit haar eigen rol bewaakt zij de kengetallen, kwalitatieve ondergrenzen en beleidsdoelstellingen en belangrijke documenten. Als sprake is van een aangepast arrangement worden door het bovenschools management en de betrokken school afspraken gemaakt over het verbetertraject voor deze school. De school werkt op basis van een plan van aanpak aan de tekortkomingen. In gesprek met het bovenschools management en de inspectie wordt de voortgang bij deze scholen besproken.

### ***Afspraken Kwaliteitszorg***

Kwaliteitszorg dient vooral om te komen tot aantoonbaar beter onderwijs op de scholen. Het Strategisch Beleidsplan 2009-2012 van Spaarnesant vormt de basis voor het schoolbeleid. De scholen van Spaarnesant ontwikkelen beleid via de PDCA (Plan – DO – Check – Act) kwaliteitscyclus. De scholen richten zich hierbij op resultaatgebieden maar leggen ook de focus op de schoolontwikkeling. De scholen en daarbinnen de teams en de medewerkers evalueren hun eigen handelen en brengen op grond daarvan veranderingen aan. Er wordt ook gewerkt met het inzetten van elkaar als 'critical friends' (elke schooldirecteur heeft een "maatje"), intervisie, interne visitaties en collegiale consultaties. De PDCA-cyclus bevat:

- Strategisch beleidsplan bestuur; uitwerking in jaarlijkse activiteitenplannen;
- Schoolplan school (voor 4 jaar vastgesteld); uitwerking in jaarlijkse schoolplannen;
- Jaarverslag bestuur (verantwoordingsdocument bestuur inclusief jaarrekening);
- Schooljaarverslag (verantwoordingsdocument school, incl. inzet middelen);
- Schooljaarplan.

De scholen hanteren een zelfevaluatie-instrument om de tevredenheid van de directie, personeelsleden, ouders en leerlingen, door middel van tevredenheidvragenlijsten te meten. Per school wordt in het schoolplan bepaald welke onderdelen ieder jaar zijn verbeterd en worden op basis van de Kwaliteitsvragenlijsten (BAO/SBO) en het Zelfevaluatiekader (SO) gegevens geanalyseerd en geïnterpreteerd en verbeteringen gepland en gerealiseerd. In 2009 zijn nadere voorstellen ontwikkelend voor de verfijning van het kwaliteitszorgsysteem in zijn algemeen en de zelfevaluatie instrumenten en werkwijze via de PDCA cyclus in het bijzonder.



## 7. Personele Zaken

### 7.1 Personeelsbeleid

Personeelsbeleid heeft onze volle aandacht, omdat wij ons realiseren dat goed onderwijs alleen tot stand kan komen door de inzet van deskundige en gemotiveerde medewerkers. Daarom hebben wij een groot aantal personele activiteiten in gang gezet of al gerealiseerd.

#### *Functiewaarderingssysteem*

De functies bij Spaarnesant zijn opnieuw beschreven naar verantwoordelijkheden en competenties. Het resultaat is een "functieboek" dat is geaccordeerd door de verschillende geledingen en dat als basis dient voor de gesprekkencyclus. Deze gesprekkencyclus betreft de functionerings- en beoordelingsgesprekken. Daarnaast geven de medewerkers vorm aan hun persoonlijke ontwikkeling in zogenaamde POP-gesprekken (persoonlijk ontwikkelingsplan). De personeelsgegevens komen in het personeelsdossier. De directies zijn geschoold en gestart met de gesprekken.

#### *Functiemix*

De functiemix is gericht op de leraarfunctie en betekent dat er voor leraren een carrièrepad is geïntroduceerd. Een (nog) beperkt aantal leraren kan met bijbehorende beloning solliciteren naar een baan met een uitgebreid en/of verdiepend takenpakket. De eerste vacatures zijn beschreven en de procedure is in gang gezet.

#### *Kweekvijver leidinggevenden*

Het traject "kweekvijver" voor leerkrachten die leidinggevende ambities hebben, is gestart. Wij vinden dit belangrijk, omdat het steeds moeilijker wordt om onze directiefuncties goed te vervullen. Onze kweekvijver is een combinatie van opleiden en stage. Er zijn zestien deelnemers.

#### *Management Development: ontwikkeling van de schooldirecties*

De functie van schooldirecteur en adjunct-directeur is veelomvattend. Om onze mensen "deskundig en fris" te houden zorgen wij regelmatig voor intervisie, scholing, training en overleg. Op dit moment loopt de opleiding "De directeur als coach" met 15 deelnemers. Voor beginnende directieuren hebben wij een inwerkprogramma opgesteld.

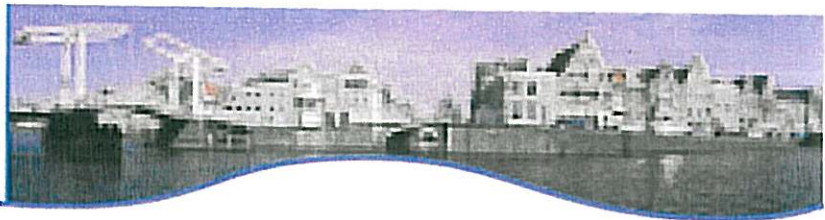
#### *Opleiden in de school*

Om de kwaliteit van onze startende leerkrachten te waarborgen werken wij samen met de PABO van InHolland. Het project "Opleiden in de school" zorgt er voor dat stagiaires van de PABO door vaste en goed opgeleide begeleiders worden klaargestoomd voor een baan binnen Spaarnesant.

Het komende schooljaar staan de volgende activiteiten op het programma:

- Bepalen van de competenties voor ondersteunend personeel met daaraan gekoppeld de gesprekkencyclus; bepalen of en zo ja welk scholingsprogramma nodig is;
- Herijken van de competenties voor schooldirecties en van de procedure gesprekkencyclus;
- Scholingsprogramma voor leerkrachten in het Speciaal Onderwijs;
- Tweede module van de Kweekvijver gaat van start. In geval van voldoende voorziene vacatures en genoeg animo start er ook een nieuwe groep leerkrachten met de 1<sup>ste</sup> module;
- Evaluatie van de gesprekkencyclus;
- Tweede groep directieuren start met de opleiding "De directeur als coach" en een aantal directieuren gaat het tweede verdiepingsjaar in.





## 7.2 Personeelsbeheer

Bij Spaarnesant werkten op het peilmoment 31 december 2009 in totaal 899 personeelsleden, inclusief het personeel van het bedrijfsbureau.

Van het totale personeelsbestand zijn 586 personeelsleden als leraar benoemd, dit is 65,18 % van het totale personeelsbestand.

De verdeling mannen vrouwen is op het peilmoment procentueel 84,20 % vrouw en 15,80 % man. Onderstaande staten geven een uitsplitsing op leeftijd, soort functie en geslacht.

Personeel Spaarnesant 31-12-2009 op leeftijd en functie								
	Dir	%	OOP	%	OP	%	Totaal:	%
0-25			10	3,83%	24	4,10%	34	3,78%
25-35	4	7,69%	44	16,86%	137	23,38%	185	20,58%
35-45	11	21,15%	63	24,14%	130	22,18%	204	22,69%
45-55	13	25,00%	89	34,10%	164	27,99%	266	29,59%
55-60	11	21,15%	42	16,09%	85	14,51%	138	15,35%
60-100	13	25,00%	13	4,98%	46	7,85%	72	8,00%
<b>Totaal:</b>	<b>52</b>	<b>100%</b>	<b>261</b>	<b>100%</b>	<b>586</b>	<b>100%</b>	<b>899</b>	<b>100%</b>

Personeel Spaarnesant 31-12-2009 op leeftijd en geslacht						
	Mannen	%	Vrouwen	%	Totaal:	%
0-25	2	1,41%	32	4,23%	34	3,78%
25-35	18	12,68%	167	22,06%	185	20,58%
35-45	27	19,01%	177	23,38%	204	22,69%
45-55	39	27,46%	227	29,99%	266	29,59%
55-60	36	25,35%	102	13,47%	138	15,35%
60-100	20	14,08%	52	6,87%	72	8,00%
<b>Totaal:</b>	<b>142</b>	<b>100%</b>	<b>757</b>	<b>100%</b>	<b>899</b>	<b>100%</b>

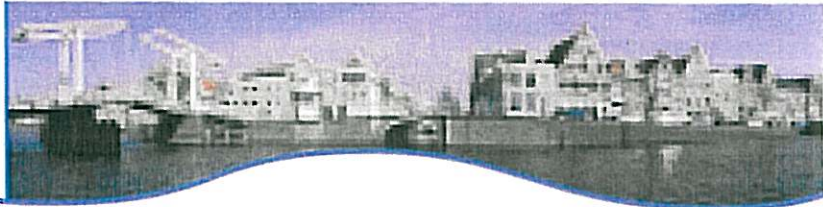
210 personeelsleden zijn 55 jaar of ouder en hiervan zijn er 72 mensen 60 jaar of ouder. Dit zal consequenties hebben voor de uitstroom en de aanname van nieuw personeel de komende jaren.

## 7.3 Formatie en werkgelegenheid

In 2009 is het jaarlijks Bestuursformatieplan voorbereid en vastgesteld.

Door een lichte daling van het aantal leerlingen per 1 oktober 2008 was er sprake van een terugloop van de formatie in het basisonderwijs.

Deze terugloop is met name veroorzaakt door de terugloop in het aantal leerlingen met weging. Dit is voor een flink deel gecompenseerd met de extra gelden ten behoeve van de impulsgebieden. Naast



de vier door het Rijk aangewezen scholen, heeft het bestuur voor een termijn van twee jaar twee andere scholen, te weten De Dolfijn en De Cirkel betrokken bij de verdeling van deze gelden. De resterende beperkte terugloop is op basis van natuurlijk verloop opgevangen.

Bij het speciaal onderwijs is de formatie redelijk stabiel gebleven wat bij twee scholen (van Gilse en Albert Schweitzer) kon worden bewerkstelligd door een groeitelling op 16 januari 2009. In het SBO is de lichte daling gecompenseerd door natuurlijk verloop en door inzet van de middelen die wij ontvingen voor de groei van het aantal rugzakleerlingen. Ook is een deel van de middelen voor ambulante begeleiding gebruikt. Deze AB middelen kregen de scholen via een afspraak die er is met Rec 4: 70% van de middelen wordt doorgesluisd naar met name de SBO-scholen in het kader van optimaal speciaal.

De teldatum 1 oktober 2009 voor het schooljaar 2010-2011 geeft in het basisonderwijs een stijging van het aantal leerlingen te zien van 5.678 naar 5.722. Dit ondanks de overgang van de Opvangschool met 31 leerlingen naar de stichting BAVO. Door invoering van de laatste tranche van de nieuwe wegingsystematiek levert deze groei van het aantal leerlingen niet meer formatie op. Er is sprake geweest van een terugloop van ongeveer 2 fte in het basisonderwijs. De toekenning van de gelden voor de impulsgebieden zal echter ook groeien waardoor het werkgelegenheidsvolume ongewijzigd blijft in het basisonderwijs.

In het SBO zijn er twee scholen, die licht stijgen op de teldatum en één school, Focus, die daalt. Het aantal Cumi leerlingen op de scholen is gestegen waardoor per saldo het formatieverlies uitkomt op 0,1270. Zorgen zijn er over de aangekondigde kortingen door het rijk op de rugzakbekostiging in 2010.

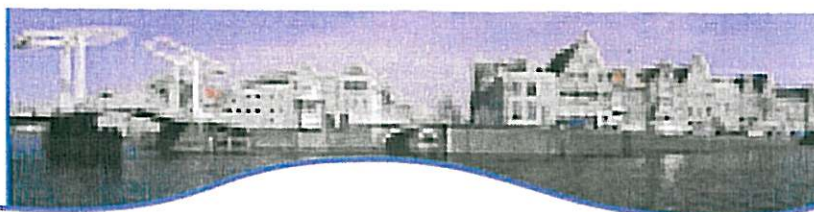
Drie van de SO-scholen (Regenboog, van Gilse en Albert Schweitzerschool) hadden op de teldatum 1 oktober 2009 beduidend minder leerlingen waardoor er een forse formatieve terugloop zou plaatsvinden van 10 FTE's. Doordat op al deze scholen een groeitelling was op 16 januari 2010 is de terugloop bij deze drie scholen beduidend minder geworden namelijk 4,6000FTE. Door met name herindicaties is de formatie op de van Voorthuissenschool gegroeid met 3,6000 FTE, waardoor de teldatum voor het SO uiteindelijk een verlies aan formatie oplevert van ongeveer 1 FTE. Dit is op te vangen met natuurlijk verloop.

#### ***ID-regeling (instroom-doorstroombanen)***

Het aantal personeelsleden is op het eind van 2009 gedaald naar 15 met een totale benoemingomvang van 13,6261. Een viertal functionarissen die bij Spaarnesant in dienst zijn en worden bekostigd vanuit de ID-regeling zijn doorgestroomd naar een andere functie cq. uitgestroomd. Van het resterende personeel zal ook in 2010 een aantal medewerkers worden geplaatst binnen de basisscholen of met ontslag gaan op basis van hun leeftijd.

De personeelsleden, die niet herplaatsbaar zijn gesteld, kunnen aan onze scholen blijven werken op basis van de huidige regeling. De resterende "herplaatsbaar gestelden" worden begeleid naar een baan buiten het onderwijs.





#### 7.4 Ziekteverzuim

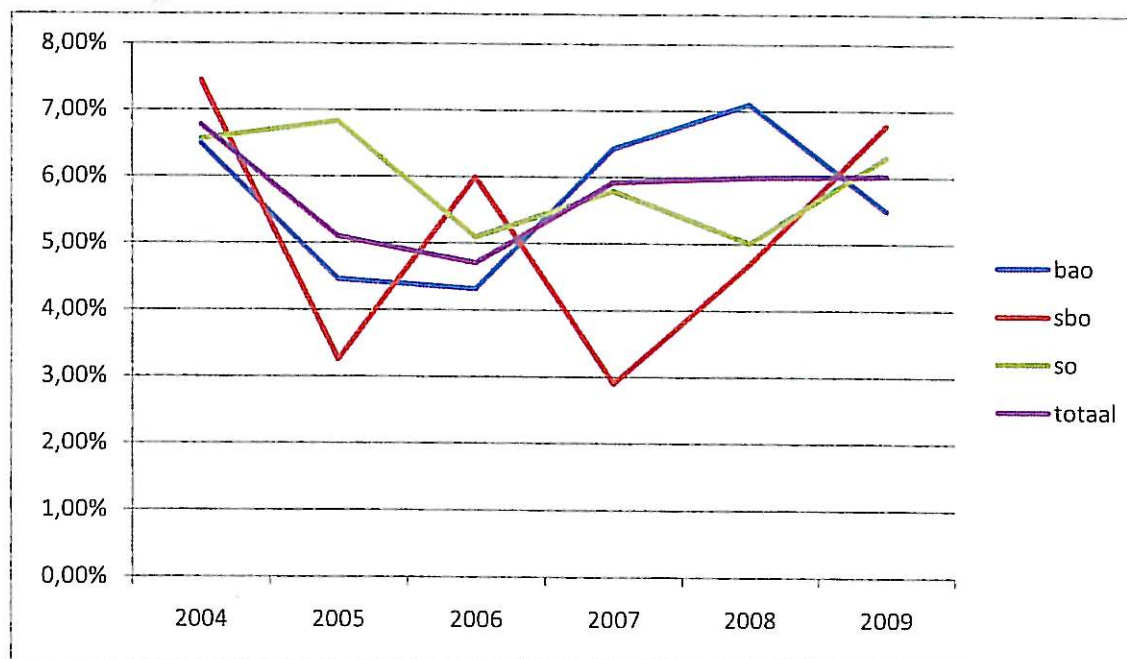
Het ziekteverzuim is in 2009 6,02%, een toename van 0,02% ten opzichte van 2008.

	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Basisonderwijs	6,49	4,45	4,31	6,42	7,10	5,50
Speciaal basisonderwijs	7,44	3,25	6,00	2,90	4,69	6,78
Speciaal onderwijs	6,56	6,83	5,09	5,79	5,01	6,30
SPAARNESANT TOTAAL	6,77	5,10	4,70	5,92	6,00	6,02
Landelijk	6,48	5,89	5,83	5,94	6,00	

De cijfers per school zijn in een bijlage opgenomen.

Ziekte verzuimcijfers 2009 mannen-vrouwen Spaarnesant			
Soort onderwijs:	Verzuim % man	Verzuim % vrouw	Totaal %
Basisonderwijs	3,35%	5,93%	5,50%
Speciaal basisonderwijs	8,15%	5,86%	6,78%
Speciaal onderwijs	4,48%	6,52%	6,30%
Alle scholen samen	4,52%	6,14%	6,02%

Het Bedrijfsbureau (25 medewerkers) kende een verzuim van 13,14 % in 2009 als gevolg van een drietal ernstig zieke medewerkers.

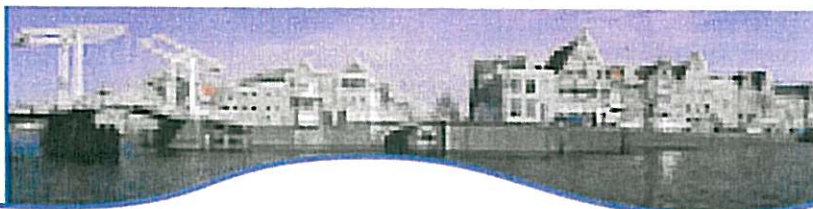


#### Conclusies

Na een aantal jaren van daling is het ziekteverzuim weer licht gestegen, zowel landelijk als bij Spaarnesant. Er is aanvullend beleid ontwikkeld en extra tijd in zorg en preventie gestoken om het verzuim terug te dringen. De directies van de scholen hebben een (herhalings-) cursus in verzuimbegeleiding gevolgd, de contacten met de arbodienst zijn geïntensiveerd en er is een notitie verzuimbeleid opgesteld en in procedure gebracht.

Voorts zijn de BHV en de preventiemedewerkers (bij)geschoold.





## 8. Materiële Zaken en Huisvesting

### 8.1 Leerlingentelling, - prognoses en - ontwikkelingen

De leerling-verdeling per denominatie in 2008 en 2009 in Haarlem is als volgt:

Bestuur/jaar	LL 1-10-09	%	LL 1-10-08	%
Spaarnesant	5.722	48,00	5.646	48,17
Salomo	2.557	21,45	2.470	21,07
St. BAVO	1.679	14,08	1.651	14,08
Haarlem Schoten	1.048	8,79	1.050	8,96
Vrije Scholen	551	4,62	538	4,59
Montessori	301	2,52	300	2,56
Koorschool	64	0,54	67	0,57
	11.922		11.722	

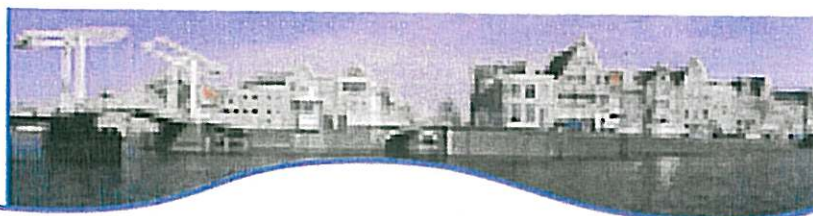
Feiten/cijfers per stadsdeel en prognoses

	BG	% van Haarlem	Prognoses BG	Aantal scholen	Aantal ll.	Gem. Schoolgr	Aandeel Spaarnes.	Progn. aandeel
Noord	5.196	38 %	5.379	15	4.662	311	40,3*	39,3
Centrum	2.046	15 %	2.119	6	1.357	226	67,4	67,3
Zuid West	1.850	14 %	1.783	5	1.954	391	63,3	64,5
Oost	1.735	13 %	2.038	6	1.208	201	47,4	43,3
Schalkwijk	2.644	20 %	2.943	13	2.499	192	43,1	43,5

Leerlingentelling 2006-2009 en prognose (via de gemeente) per school en onderwijssoort van Spaarnesant:

Prognose:

Basisonderwijs	2006	2007	2008	2009	2015	2020	2024
	ll.	ll.	ll.	ll.	ll.	ll.	ll.
Bos & Vaart	442	464	465	476	453	421	419
Kring	511	540	550	584	557	595	590
Hannie Schaft	121	98	88	88	89	83	83
Cirkel	328	319	304	318	318	318	319
Sterrenkijker	87	75	72	61	75	75	76
Ter Cleeff	447	490	510	536	578	552	550
Wilgenhoek	184	168	186	190	194	184	183
Beatrix	366	391	393	388	399	420	427
Dolfijn	220	206	202	190	210	225	226
Zonnewijzer	433	445	450	456	441	442	440
Zuidwester	360	381	379	401	380	385	391
ML King	195	229	198	187	200	210	210
Zuiderpolder	397	359	343	316	351	370	368



Piramide Europa	151	159	151	148	162	168	166
Piramide Boerhaave	161	170	160	157	171	178	176
Piramide Meerwijk	156	164	179	179	192	199	197
Molenwiek Dalton	403	398	410	416	439	455	451
Molenwiek Montessori	172	180	177	170	190	197	195
Spaarneschool	158	171	154	161	130	127	128
Peppelaer	255	276	276	300	277	283	286
	5.547	5.683	5.647	5.722	5.806	5.887	5.881
opvangklas			31	BAVO			
			5.678				

<b>SBO</b>							
Focus		215		208		199	184
Hildebrand		64		67		63	69
Dumont		91		96		91	93
		370		371		353	346
<b>SO</b>							
Albert Schweitzer		91		91		90	85
van Gilse		207		216		193	179
Regenboog		125		119		123	115
Voorthuysen		147		140		121	119
		570		566		527	498

*Korte conclusies:*

- Er is sprake van een verwachte groei van het aantal Haarlemse leerlingen van ca. 640 in de komende 10-15 jaren;
- De prognoses gaan uit van een lichte daling van het marktaandeel van Spaarnesant, het PC en het AB onderwijs;
- Het marktaandeel van het openbaar onderwijs is in de stadswijken Centrum en Zuid-West hoger dan in Noord, Oost en in Schalkwijk;
- Er is sprake van een groei van het basisonderwijs met 75 leerlingen;
- Het speciaal basisonderwijs is met 7 leerlingen gedaald, en
- Het speciaal onderwijs is met 29 leerlingen gedaald.

## 8.2 Huisvesting

Onderwijshuisvesting is meer dan de zorg voor het gebouw waarin het onderwijs wordt gegeven. De wijze waarop een school wordt ontworpen, gebouwd, aangepast en onderhouden en de plek in de wijk, bepaalt in sterke mate het leer- en ontwikkelingsklimaat voor de kinderen, de onderwijsgeevenden en de omwonenden. Gebouwen moeten in goede bouwkundige staat verkeren, schoon en veilig zijn, qua oppervlakte passend zijn, een aantrekkelijke en stimulerende leer- en werkomgeving bieden voor leerlingen en personeel. Daarnaast is de exploitatie van belang. Huisvesting is een strategisch bedrijfs onderdeel; huisvestingskosten vormen een aanzienlijk en risicovol deel van de totale kosten van de stichting Spaarnesant.





Spaarnesant zal in de loop van 2010 als zelfstandige rechtspersoon juridisch eigenaar worden van de school- en gymnastiekgebouwen van het openbaar onderwijs, die de gemeente Haarlem gaat overdragen. Het gemiddeld 50 jaar oude gebouwenbestand geeft financiële risico's met betrekking tot beheer en exploitatie. De onderhoudskosten voor deze oude gebouwen en deels ook gedateerde gebouwen zijn aanzienlijk hoger dan de vergoeding die daar tegenover staat. Ook de tekorten op energie zijn een groot probleem. Kortom: de noodzaak van maatregelen met gebruikmaking van Rijks- en gemeentelijke middelen en/of subsidies is groot.

Om deze reden is in 2009 een uitgebreide notitie over ons huisvestingsbeleid opgezet. In deze notitie zijn de verschillende ontwikkelingen opgenomen die van invloed zijn op ons huisvestingsbeleid. Het betreft hier de ontwikkelingen als gevolg van wet- en regelgeving, zoals de decentralisatie van de onderwijshuisvesting in 1997 (van Rijk naar gemeente) en in het kader van de veiligheid (Volendam. Bovenkarspel, asbest), klimaatbeheersing en duurzaamheid.

Daarnaast is geanticipeerd op onderwijskundige en maatschappelijk ontwikkelingen zoals voor- en naschoolse opvang en brede schoolontwikkeling, WSNS, ICT en leerlinggebonden financiering en Passend Onderwijs.

In ons (huisvestings)beleid en visie (zie hierna) voor de toekomst is rekening gehouden met deze ontwikkelingen.

### **8.3 Plaatselijke ontwikkelingen en situatie Haarlem**

In Haarlem werkt Spaarnesant nauw samen met de gemeente en de overige schoolbesturen. De gemeente en alle onderwijsbesturen in Haarlem hebben een convenant afgesloten betreffende het beleid voor onderwijs en –huisvesting wordt voorbereid en uitgevoerd.

In het Strategisch Huisvestingsplan, het SHO, zijn de gemeentelijke meerjareninvesteringen opgenomen voor de onderwijshuisvesting en bewegingsonderwijs in het primair, speciaal en voortgezet onderwijs in Haarlem voor een periode van vier jaar. In dit plan wordt het gemeentelijke beleid in vier uitvoeringsjaren geconcretiseerd op basis van de bestaande en gewenste huisvestingscapaciteit en –kwaliteit. De jaarlijks op te stellen leerlingprognoses zijn hiervoor het belangrijkste instrument.

In 2009 zijn ook afspraken met deze partijen gemaakt over de uitvoering van de maatregelen in het kader van de renovatie en exploitatieverbetering van de schoolgebouwen, de uitvoering van het rijksbeleid in het kader van klimaat- en energieverbetering, beleid ten aanzien van centrale inschrijving en aanname van leerlingen als gevolg van knelpunten in het gezamenlijk huisvestingsbeleid per wijk. Ook het overleg over de brede school ontwikkeling is in samenwerking met gemeente, besturen en opvangorganisaties op meerdere terreinen aan de orde.

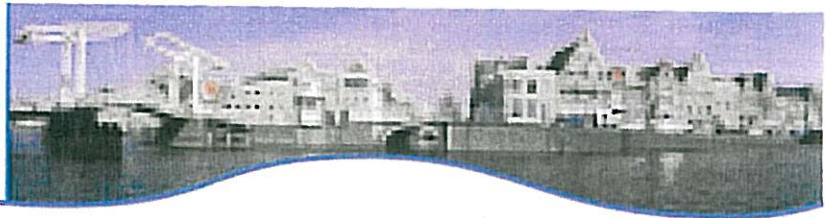
### **8.4 Visie en beleid Spaarnesant onderwijshuisvesting**

De missie, visie en ambities van het openbaar onderwijs Haarlem en Stichting Spaarnesant zijn beschreven in het strategische beleidsplan, het jaarplan, de schoolplannen en de verschillende beleidsplannen.

*Een belangrijke uitspraak in ons Strategisch beleidsplan is:*

*“De School biedt een krachtige leer- en werkomgeving. De school organiseert een aansluitend en samenhangend geheel van onderwijs, zorg en opvang. Hiertoe wordt actief de samenwerking met ouders en externe partners gezocht.”*





Wij kiezen voor de volgende ambities waar het de huisvesting van scholen betreft:

- De Spaarnesant scholen werken vanuit een vraaggerichte functie in de wijk; Alle noodzakelijke faciliteiten voor tussen- en buitenschoolse opvang zijn binnen het schoolgebouw beschikbaar of op loopafstand gesitueerd; Er is sprake van een goede samenwerking met onze ketenpartners;
- De schoolgebouwen bieden een gezond en veilig werk- en leerklimaat, zijn algemeen toegankelijk en bereikbaar in alle wijken in Haarlem;



- De schoolgebouwen faciliteren het primair en secundaire onderwijsproces voor alle kinderen en ondersteunen de gekozen profilering en/of onderwijsconcept;
- Onze scholen zijn toegerust voor "Passend Onderwijs" in de brede zin van het woord; Dat geldt voor onze aangepaste basisschoolgebouwen maar ook binnen onze schoolgebouwen voor speciaal onderwijs waar alle voorzieningen voor het kwetsbare kind beschikbaar zijn en gericht op de (ontwikkeling) van de behoeften;
- De Schoolgebouwen kunnen op een duurzame en gezonde manier worden geëxploiteerd binnen de beschikbare middelen;
- Spaarnesant is bereid te investeren in de huisvesting van haar scholen uit eigen middelen, mits deze kosten uit de exploitatie kunnen worden terugverdiend of door middel van een kostendekkende huurvergoeding of andere inkomsten worden afgedekt;
- Spaarnesant staat voor kwaliteit, professionaliteit en haar maatschappelijke verantwoordelijkheid. De uitstraling van de gebouwen ondersteunt deze ambitie;
- De maatschappelijke verantwoordelijkheid uit zich onder andere in het positief waarderen van het gemeentelijk beleid: in elke wijk/ buurt is een school, omdat dit goed is voor de vitaliteit van de wijk/ buurt. Wij streven naar scholen die niet kleiner zijn dan 120 leerlingen.
- In 2018 zijn de Spaarnesant schoolgebouwen in Haarlem aangepast aan de uitgangspunten en kaders zoals hiervoor beschreven.

### 8.5 Uitvoering en resultaten in 2009

In 2009 is zoals gesteld beleid ontwikkeld en uitgevoerd ten aanzien van onderhoud, veiligheid, klimaatverbetering, energie(besparing), renovatie en aanpassing van meerdere schoolgebouwen. Daarnaast is er het nodige aan planvoorbereiding gedaan voor onderhoud en renovatie de komende tien jaar.





In het kader van de (ver)bouw en aanpassing van onze schoolgebouwen kunnen de volgende resultaten worden genoemd:

In 2009 zijn **voorbereidingen getroffen voor uitbreiding** voor volgende scholen

- Beatrix, start bouw inclusief uitbreiding en vervangende nieuwbouw lokaal bewegingsonderwijs, start januari 2010;
- Dolfijn, unielocatie, start bouw april 2010;
- Zuidwester, uitbreiding en vervangende nieuwbouw lokaal bewegingsonderwijs, start gepland juni 2010. Met de gemeente zijn afspraken gemaakt over de bekostiging van extra vierkante meters voor integratie van de school met buitenschoolse opvang;
- Ter Cleeff, uitbreiding door middel van interne aanpassing op zolderverdieping, overleg met gemeente en bestuur van de Ark over de leerlingenontwikkeling in de wijk Kleverpark. (grotere behoefte dan beschikbare capaciteit);
- Bos en Vaart: na veelvuldige overleggen met Stedenbouw en Rijksmonumentenzorg is er overeenstemming gekomen over het ontwerp waar het programma van eisen van de school in past. Voor de school is een verkeersonderzoek ingesteld als gevolg van de ongerustheid van ouders en buurtbewoners door de toename van het aantal leerlingen. In het 2<sup>e</sup> kwartaal van 2010 zal de bouwvergunning aan de hand van het definitieve ontwerp worden ingediend.

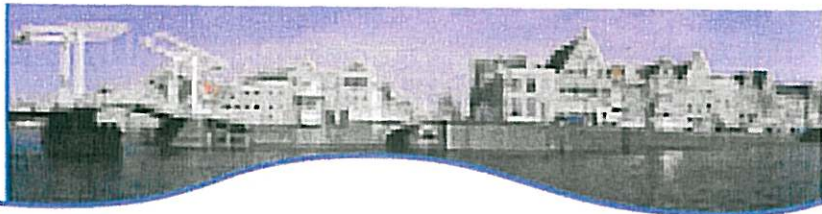
Bij de volgende scholen zijn **functionele aanpassingen** noodzakelijk, voor deze scholen is een haalbaarheidsonderzoek gedaan en onderzocht of deze aanpassingen gelijktijdig met renovatiewerkzaamheden kunnen plaatsvinden:

- Molenwiek Montessori: groot tekort aan nevenruimten. Fysieke uitbreiding is te kostbaar; alternatief, herschikking en medegebruik van ruimten met de naastgelegen ruimten voor peuter- en BSO;
- Peppelaer: kantoor op de begane grond dat nu in gebruik is door de BSO wordt geruimd met kantoor van de directie, 1<sup>e</sup> etage, in het kantoor op de begane grond moet intern aangepast worden. Begin 2010 wordt hiervoor een ontwerp en begroting gemaakt;
- Wilgenhoek: de functionaliteit van het gebouw voldoet niet; er liggen 3 varianten, van basis tot een variant met een uitbreiding van het bruto vloeroppervlakte. In afhankelijk van de leerlingen ontwikkelingen in de betreffende wijk, worden in 2010 vervolggesprekken gepland over de huisvesting;
- Zonnewijzer: vervangende nieuwbouw voor de dependance en de semi permanente lokalen wordt in overleg met de gemeente onderzocht.

Voor de volgende scholen is **vervangende nieuwbouw als gevolg van herstructurering** in de wijk in voorbereiding:

- ML King, samen met SBO Hildebrand. In 2009 is dit project binnen DSK II door de gemeente weer opgepakt en zijn inmiddels afspraken gemaakt over nieuwbouw, vooruitlopend op de combinatie met woningbouw. Het hele project zal in het kader van het duurzaam en energie-neutraal beleid van de gemeente in de periode 2011 en 2012 moeten worden gerealiseerd. Hiervoor zijn afspraken met de gemeente gemaakt en is subsidie toegekend. Voorwaarde is dat de scholen voor 2013 zijn gerealiseerd;
- Piramide Europawijk; Eind 2009 is de gemeente gestart met het maken van een gebiedsvisie;
- Piramide Boerhaavewijk samen met SBO Dumont, de gemeentelijke gebiedsvisie is gereed, overleggen met partijen zijn opgestart.





Voor de volgende scholen is **beleid in gang gezet** als gevolg van de leerlingenontwikkeling:

- Hannie Schaft: de gemeente en woningcorporatie Ymere hechten evenals Spaarnesant groot belang aan het handhaven van een onderwijspunt in de wijk het Rozenprieel. Gesprekken met gemeente en Ymere zijn gestart; de gebiedsvisie is gereed. Er wordt nauw samengewerkt met kinderopvangorganisaties Het Kootertje en Haarlem Effect ;
- De dislocatie van de Cirkel, de Sterrenkijker zijn wij helaas genoodzaakt te sluiten per 1 augustus 2010, omdat wij onvoldoende perspectief zien voor een groei van het leerlingenaantal van 61 per 1 oktober 2009. De leerlingen zijn in de afgelopen periode in overleg met de ouders geplaatst naar de andere scholen in de wijk. Circa 90 % van de leerlingen blijft behouden voor het openbaar onderwijs;
- De Zuiderpolder, heeft als gevolg van demografische ontwikkeling een leerlingenterugloop. Er is met BSO (Het Kootertje) gestart in het gebouw. Ook worden afspraken voorbereid met de gemeente en het PC bestuur Salomo over afstemming met de Parkrijkschool.

#### ***Unielocatie SO scholen***

Er is op verzoek van de gemeente een haalbaarheidsstudie gemaakt vanwege de beschikbaarheid van een centrale locatie voor het speciaal onderwijs. Door ons zijn de voor- en nadelen onderzocht en de financiële en organisatorische haalbaarheid. De adviezen worden door het nieuwe college medio 2010 besproken.

#### ***Lokalen bewegingsonderwijs***

Er zijn afspraken gemaakt met SRO Kennemerland, die zorg draagt de verhuur van de lokalen voor bewegingsonderwijs en voor de inroostering, over de genormeerde en gewenste uren voor de scholen.

De gemeente heeft de programmatische lokalen bewegingsonderwijs opgenomen in het SHO. Er is één nieuw lokaal bewegingsonderwijs per jaar gepland.

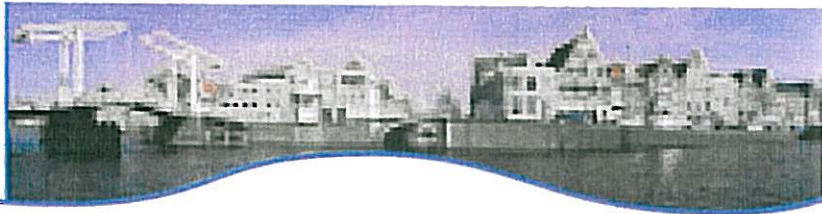
Wij hebben wederom bij de gemeente de knelpunten van de Kring (Beijneshal) en de Wilgenhoek (vd Werfstraat) en de Zuiderpolder (Viersprongzaal) aan de orde gesteld.

Keuringen en reparaties van de Spaarnesantzalen wordt door Bosan uitgevoerd.

Nieuw zalen zijn in voorbereiding bij de Beatrixschool en de Zuidwester. Ook bij de nieuwbouw ML King/Hildebrand komt een nieuwe zaal voor bewegingsonderwijs. De gymzaal bij de Dolfijn is na de brand in het schooljaar 2007-2008 in 2009 hersteld.







## 9. Financiën

### 9.1 Algemeen

De jaarrekening en het jaarverslag moeten met ingang van het kalenderjaar 2008 worden 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. De jaarrekening 2009 ten behoeve van de Stichting Spaarnesant is conform deze richtlijnen opgesteld.

### 9.2 Financiën op de balansdatum

De financiële positie van OPO is gezond. Het jaar 2009 is afgesloten met een positief resultaat van € 405.833. Dit is lager dan het verwachte resultaat (€ 517.000). Zowel de baten als de lasten nemen ten opzichte van de begroting toe met ca.9% zodat het lagere resultaat met name wordt veroorzaakt door de tegenvallende rentebaten.

#### **Kengetallen**

Tot en met het kalenderjaar 2008 werden de kengetallen solvabiliteit, liquiditeit, rentabiliteit en het weerstandsvermogen als beoordelingskader gehanteerd. Hierbij gaf het weerstandsvermogen aan in welke mate het schoolbestuur in staat was om risico's op te vangen.

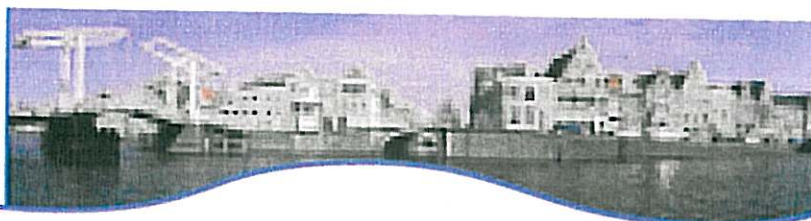
Het weerstandsvermogen bedraagt 14% zowel in 2008 als in 2009. In september 2009 geeft de Commissie Don in haar rapport "Financieel beleid van onderwijsinstellingen", dat op verzoek van het Ministerie van OCW is opgesteld aan, dat het kengetal Weerstandvermogen niet het beste kengetal is om de buffer te bepalen van het instellingsvermogen dat voor risico's kan worden ingezet. In plaats hiervan komt Don met "de kapitalisatiefactor". Dit rapport is op 4 november 2009 aan de Tweede Kamer aangeboden en in de aanbiedingsbrief geven de minister en staatssecretarissen van OCW aan dat zij de aanbevelingen van het rapport hebben overgenomen. Doel van de aanbevelingen van de commissie Don is te borgen dat onderwijsmiddelen effectief voor onderwijs worden aangewend en niet worden opgepot. De commissie Don legt daarom het accent op enerzijds vermogensbeheer en anderzijds op budgetbeheer. Hiervoor zijn de relevante kengetallen solvabiliteit en kapitalisatiefactor, respectievelijk liquiditeit en rentabiliteit aangewezen. Voor de kengetallen gelden grenswaarden en bandbreedtes waarop schoolbesturen worden getoetst.

Hiermee wordt het kengetal weerstandsvermogen vervangen door de kapitalisatiefactor. Het weerstandsvermogen geeft aan of het vermogen voldoende is om de risico's op te vangen zoals deze in de risicoanalyse staan vermeld. De kapitalisatiefactor geeft aan hoeveel vermogen maximaal aanwezig zou mogen zijn, waarbij afwijking van het maximum onderbouwd moet zijn door een risicoanalyse.

Wanneer we dit toepassen op de situatie van Spaarnesant voor de jaren 2008 en 2009, dan ontstaat het onderstaande beeld:

#### **Vermogensbeheer:**

Kengetal	Berekening	Ondergrens	Bovengrens	2008	2009
Solvabiliteit	$((EV+VZ)/BT)$	20%	Geen	69	66
Kapitalisatie Factor	$((BT/-GT)/TB)$	Geen	35%	37	37



**Budgetbeheer:**

Kengetal	Berekening	Ondergrens	Bovengrens	2008	2009
Liquiditeit	VA/VP	0,5	1,5	2,6	2,4
Rentabiliteit	ER/TB	0%	5%	1,9	1,1

EV = eigen vermogen, VZ = voorzieningen, BT = balanstotaal, GT= Gebouwen/terreinen , TB = totale baten, VA = vaste activa, VP = vlottende passiva, ER = resultaat gewone bedrijfsvoering, TB = totale baten gewone bedrijfsvoering.

*Conclusie vorenstaande*

De solvabiliteit is licht gedaald maar nog steeds goed. De kapitalisatiefactor ligt hoger dan de gestelde bovengrens maar op basis van de in 2009 geactualiseerde risicoanalyse is er geen sprake van overkapitalisatie. De liquiditeit overschrijdt de bovengrens, maar dit is terug te voeren op het alleen voor korte tijd uitzetten van niet benodigde gelden. De rentabiliteit daalt als gevolg van de lage rentebaten.

**9.3 Balans**

1. Vorderingen

(post 1.5 van de balans)

De vorderingen nemen met ca € 416.000 toe. Dit komt met name doordat er laat in het jaar pas facturen zijn verstuurd voor de dienstverlening, de samenwerkingsovereenkomst met STOPOZ, huur etc. Deze vorderingen worden in de eerste maanden van 2010 ontvangen.

2. Liquide middelen

(post 1.7 van de balans)

Het saldo van de liquide middelen bij de post Bank is relatief hoog. Eind december is er een deposito vrijgevallen die begin januari 2010 weer is uitgezet. Gemiddeld wordt een bedrag van € 800.000 per maand aangehouden als direct benodigde liquiditeit.

3. Voorzieningen

(post 2.2 van de balans)

**Voorziening (Flex) Bapo**

Uit de berekening ten behoeve van het formatieplan 2010/2011 is gebleken dat over afgelopen twee schooljaren het Bapo-verbruik flink is toegenomen. Hiervoor is in 2009 een bedrag van € 300.000 onttrokken aan de voorziening. Op basis van de personele gegevens per 31-12-2009 is berekend (met tool VOS/ABB) dat er een voorziening nodig is van ruim € 600.000. Als gevolg hiervan is er naast de onttrekking ruim € 370.000 aan de voorziening toegevoegd.

**Voorziening onderhoud**

Medio 2010 is de planning afgerond van de inzet van renovatiegelden (ca. € 7.800.000) die van de Gemeente voor de periode 2009 tot met 2018 worden ontvangen. Dan is ook doorgerekend welk effect dit heeft op de tot 2020 in het meerjaren onderhoudsplan opgenomen activiteiten. De onderhoudsvoorziening heeft per 31-12-2009 voldoende volume om de activiteiten van het (gewijzigde) meerjaren onderhoudsplan uit te voeren.

3. Kortlopende schulden

(post 2.5 van de balans)

De schulden nemen met ca € 937.500 toe. Deze toename heeft te maken met:

- **Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen**

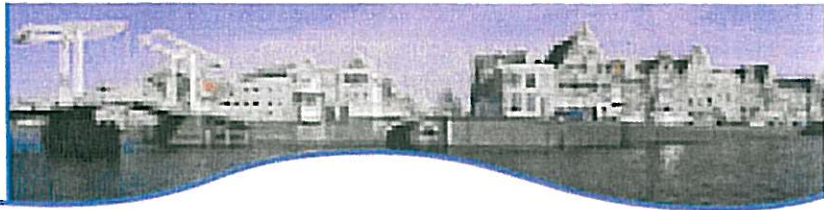
(post 2.5.4 van de balans)

De WAZO-uitkeringen over november en december worden in 2010 door OCW ingehouden.

- **Belastingen en premies sociale verzekeringen**

(post 2.5.7 van de balans)





Door de toename van de salarislasten in 2009 neemt deze post ook toe.

- **Overlopende passiva** (post 2.5.10 van de balans)

Ook de te betalen vakantiegelden zijn als gevolg van de stijging van de salarislasten in 2009 verhoogd. Daarnaast is er van de gemeente Haarlem een vergoeding ontvangen voor boventallig personeel t/m 2013.

#### 9.4 Staat van baten en lasten

Het boekjaar 2009 sluit af met een voordelig resultaat van € 405.833. Uit de staat van baten en lasten (zie B3 van de jaarrekening) komt ten opzichte van de werkelijke cijfers 2008 en de begroting 2009 naar voren:

	<u>Werkelijk 2008</u>	<u>Begroting 2009</u>
- Hogere baten	+ 5.211.766	+ 3.916.766
- Hogere lasten	+ 5.347.919	+ 3.873.960
- Lager renteresultaat	- 287.500	- 154.043
- afname resultaat	- 423.653	- 111.237

Voor onderstaande toelichting wordt u tevens naar B3 en B8 van de jaarrekening verwezen.

##### 9.4.1 Verschillen ten opzichte van werkelijk 2008

De hogere baten zijn het gevolg van:

- **een toename van de rijksbijdragen** (+ € 2.175.515 = post 3.1)

- Het personele deel van de normatieve rijksbijdrage is verhoogd met:
  - een gemaximaliseerd bedrag voor de bekostiging van de maatregelen uit het actieplan/convenant leerkracht;
  - de verhoging, per augustus 2009, van de gpl-bedragen met 0,62%;
  - de in juni 2009 aangekondigde aanpassing van het gpl bedrag per augustus 2008 met 1,40% nog door in 2009;
  - met een vergoeding voor impulsgebieden (vanaf augustus 2009).
- Het materiële deel is verhoogd met een loon- en prijspercentage en een component voor te betalen BTW over ingehuurde administratieve ondersteuning.
- De overige bijdrage OCW is hoger als gevolg van:
  - meer leerlinggebondenfinanciering (rugzakjes);
  - drie nieuwe vergoedingen, te weten: excellente leerlingen, aanpassing binnenmilieu, impuls vroegschoolse educatie.

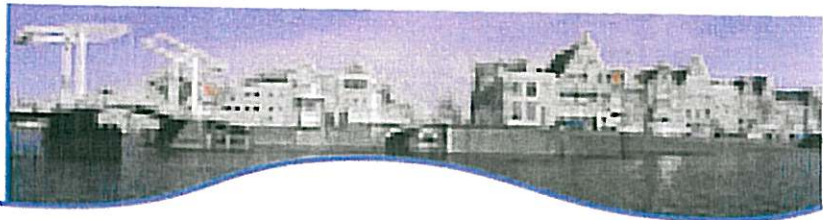
- **een toename van de overige overheidsbijdragen** (+ € 2.064.158 = post 3.2)

Met name de toekenning van gemeentekredieten ten behoeve van aanpassing van schoolgebouwen, is in 2009 fors toegenomen. In 2009 wordt voor het eerst de bruidschat en de vergoeding die voortvloeit uit het sociaal plan van het bedrijfsbureau beschikbaar gesteld door de Gemeente.

- **een toename van de overige baten** (+ € 972.093 = post 3.3)

In 2009 zijn van SRO de opbrengsten voor avondverhuur van de gymzalen voor zowel 2008 als 2009 ontvangen. Daarnaast is in 2009 is de eindstand flexibele budget van WSNS afgerekend.

In 2009 wordt voor het eerst de bijdrage van de OSZG voor dienstverlening, huur ruimten en overige faciliteiten ontvangen. Aan WSNS zijn de loonkosten van haar voormalig directeur doorberekend en er zijn o.a. diverse vergoedingen van de IB groep ontvangen t.b.v. studieverlof.



De hogere lasten zijn het gevolg van:

- **een toename van de personele lasten** ( + € 3.663.653= post 4.1)

Deze toename wordt veroorzaakt door:

- De loonkosten van het in 2009 gevormde bedrijfsbureau;
- De diverse salarismaatregelen (ook met terugwerkende kracht over het schooljaar 2008/2009);
- Een hogere dotatie aan de personeelsvoorziening;
- Hogere vervangingslasten, mede veroorzaakt door het inhuren van extern personeel waarvoor de bijdrage van het Vervangingsfonds niet dekkend is.

- **een toename van de afschrijvingslasten** ( + € 56.833 = post 4.2)

Door een toename van de investeringen op het gebied van de ICT (digitale schoolborden etc.) nemen, net als in voorgaand jaar, ook de afschrijvingen toe.

- **een toename van de huisvestingslasten** ( + € 1.328.062 = post 4.3)

In 2009 worden voor het eerst de huurlasten ten behoeve van het bedrijfsbureau en bovenschoolse directie opgenomen. In voorgaande jaren waren deze kosten verwerkt in de kosten Administratiekantoor (post 4.4 overige materiële lasten). De hogere lasten voor onderhoud zijn het gevolg van bestedingen van kredieten ten behoeve van aanpassingen van schoolgebouwen en de kosten als gevolg van schade door vandalisme zijn in 2009 toegenomen.

- **toename van de overige materiële lasten** ( + 299.371 = post 4.4)

Deze toename wordt (ondanks een afname van de administratie en beheerslasten als gevolg van een verschuiving van een deel van de kosten administratiekantoor naar personele lasten) veroorzaakt door de overige lasten (post 4.4.4) t.w.:

- meer projectlasten. Hiervoor zijn in 2009 of in eerdere jaren vergoedingen ontvangen;
- hogere kosten voor tussenschoolse opvang en schoolreizen. Deze zijn een onderdeel van de eigen middelen van de school. De verantwoording van de eigen middelen over 2008 heeft voor diverse scholen pas in 2009 plaats gevonden;
- hogere telefoonkosten (o.a. meer mobiele telefonie, nieuw voordeliger contract in de loop van 2010), meer kosten dienstreizen , toevoeging kosten dienstreizen van de ambulante begeleiders (voorheen ten laste van personele lasten). Al deze posten zijn verantwoord onder de post "overige" van post 4.4.4.

De lagere financiële baten zijn het gevolg van:

- **een afname van de rente baten** ( - € 287.500 = post 5.1)

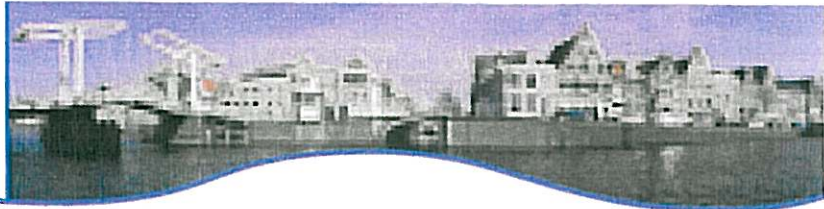
De wereldwijde financiële crisis, die eind 2008 is ontstaan, heeft in 2009 zijn weerslag gehad op de rentetarieven.

De afname van het resultaat is het gevolg van:

Door de hogere personele lasten (vervangingskosten en dotaties) en de tegenvallende rentebaten is het resultaat in 2009 ten opzichte van 2008 minder positief.







#### 9.4.2 Verschillen ten opzichte van de begroting 2009

In 2009 zijn er diverse posten die aanzienlijk afwijken. Hieronder volgt een nadere toelichting.

##### Baten

###### 1. Rijksbijdragen:

De begroting 2009 is opgesteld in oktober 2008. De budgetten 2009 van het Ministerie waren toen nog niet bekend. Daarom is voor het leerlingenaantal en voor de bedragen uitgegaan van kalenderjaar 2008 (gebaseerd op de teldatum 1 oktober 2007). De totale rijksbaten nemen ten opzichte van de begroting met 4% toe. Dit wordt o.a. veroorzaakt door:

- Leerlinggebonden financiering (rugzakje). Op het moment van begroten was de bij CFI bekende vergoeding over 2008/2009 € 600.000 lager dan de uiteindelijke stand over 2008/2009;
- Er zijn 9 scholen die in het kalenderjaar 2009 extra vergoeding hebben gekregen i.v.m. groeitellingen;
- Impulsgelden. Een 4 tal scholen heeft met ingang van augustus 2009 in het kader hiervan een vergoeding ontvangen . Het gaat om totaal ca € 230.000.

###### 2. Overige overheidsbijdragen:

De vergoeding huisvesting en exploitatie ten behoeve van de gymzalen neemt af omdat de vergoeding voor het avondgebruik wordt afgehandeld door SRO en dit deel van de baten nu onder de post verhuur van de overige baten wordt verantwoord. Dit was in de begroting 2009 nog niet goed verantwoord.

Ondanks deze afname nemen de totale gemeentelijke bijdragen toe. Dit wordt met name veroorzaakt door het beschikbaar stellen van kredieten voor verbouw, dakbedekking en 1<sup>e</sup> inrichting. Door de toename van het vandalisme heeft de gemeente ook meer moeten uitkeren ten behoeve van schade aan de gebouwen. Naast de toenames is de vergoeding voor ID banen met ca € 100.000 afgenomen als gevolg van de uit- of doorstroom van dit personeel.

###### 3. Overige baten:

De begroting voor tussenschoolse opvang is gebaseerd op de werkelijke cijfers over 2007 met een opslagpercentage van 4%. De werkelijke baten in 2009 zijn 46% hoger. De vergoeding voor tussenschoolse opvang is een onderdeel van de eigen middelen van de school. De afrekening van de eigen middelen over 2008 heeft voor diverse scholen pas in 2009 plaats gevonden. In 2009 zijn van SRO de opbrengsten voor avondverhuur van de gymzalen voor zowel 2008 als 2009 ontvangen. De baten voor verhuurde onroerende zaken zijn hierdoor hoger dan begroot. Het verschil ten opzichte van de begroting van de post overige baten wordt veroorzaakt door:

- in 2009 is de eindstand flexibele budget van WSNS afgerekend;
- de bijdrage van de OSZG voor dienstverlening, huur ruimten en overige faciliteiten zijn niet in de begroting 2009 opgenomen;
- aan WSNS zijn de loonkosten van haar voormalig directeur doorberekend. Dit was niet begroot;
- daarnaast zijn er o.a. diverse vergoedingen van de IB groep ontvangen t.b.v. studieverlof. Dit was niet begroot.

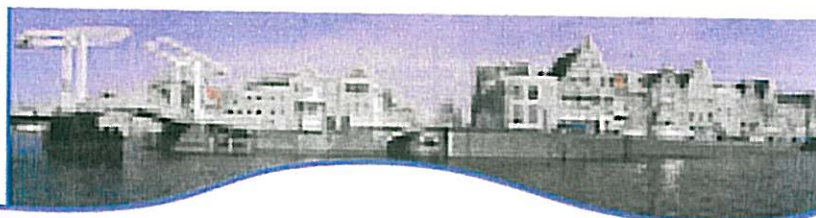
###### 4. Rentebaten:

Als gevolg van de lage rentestand in 2009 is het bedrag van de begroting 2009 niet gehaald.

##### Lasten

###### 1. Personele Lasten:

Bij het opstellen van de begroting over 2009 is als uitgangspunt de salarislasteren van de verwerkingsmaand september 2008 genomen, met daarop op een opslagpercentage van 2%. Gebleken is, dat als gevolg van de diverse salarismaatregelen (ook met terugwerkende kracht



over het schooljaar 2008/2009) dat deze 2% te laag is geweest. Daarnaast hebben negen scholen te maken gehad met groeitellingen, waardoor er meer personeel is ingezet dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. Bovendien zijn er impuls gelden besteed die op het moment van begroten nog niet bekend waren. Voor een deel van deze hogere lasten is ook vergoeding ontvangen. Ook de vervangingskosten zijn hoger dan begroot, mede doordat op een deel van de vervanging extern personeel is ingezet, waarvoor de bijdrage van het Vervangingsfonds niet dekkend is.

#### Afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten zijn lager dan begroot. Dit is het gevolg van uitgestelde investeringen en van investeringen die in de loop van 2009 zijn gedaan en dus nog niet voor een heel jaar worden afgeschreven.

#### 2. Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn in 2009 hoger dan begroot. Dit wordt vooral veroorzaakt door besteding van vergoedingen van huisvestingsvoorzieningen. Daarnaast zijn de lasten voor schade hoger. Beide posten worden geheel gedekt door bijdragen van de Gemeente.

#### 3. Overige materiële lasten:

De overschrijding op overige materiële lasten wordt veroorzaakt door:

- de post administratie en beheerslasten met name de Casokosten. De werkelijke lasten zijn inclusief de kosten voor STOPOZ en de OSZG. Hier staat ook een vergoeding (overige baten) tegenover. Zowel deze baten als lasten waren niet in de begroting van Spaarnesant opgenomen;
- meer projectlasten, maar deze worden gedekt door (eveneens) niet begrote baten of in eerdere jaren gevormde reserves;
- de kosten voor tussenschoolse opvang. Dit is een onderdeel van de eigen middelen van de school. De verantwoording van de eigen middelen over 2008 heeft voor diverse scholen pas in 2009 plaats gevonden (zie ook overige baten);
- de post overige lasten overschrijdt o.a. als gevolg van hogere kosten voor telefoon, dienstreizen, schade (niet gebouw). Daarnaast bevat deze post nog een post overige welke aanzienlijk wordt overschreden. Onderzoek loopt hoe deze kosten kunnen worden gereduceerd.

### 9.5 Verkorte begroting 2009

#### Baten

Rijksbijdragen	€ 40.661.050	
Overige overheidsbijdragen	€ 8.458.220	
Overige baten	€ <u>2.421.640</u>	€51.540.910

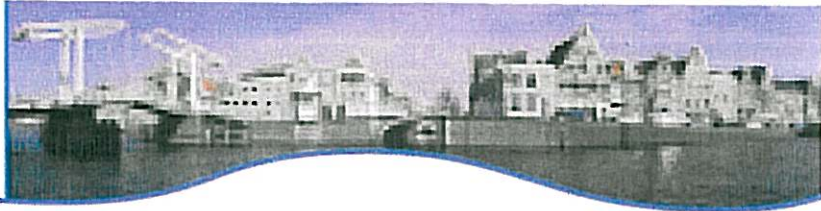
#### Lasten

Personele lasten	€ 38.413.750	
Afschrijvingslasten	€ 757.760	
Huisvestingslasten	€ 9.335.750	
Overige lasten	€ <u>2.856.930</u>	€51.364.190

#### Financiële baten en lasten

Rentebaten		€ <u>300.000</u>
RESULTAAT (voordelig)		€ <u>476.720</u>





Voor 2010 wordt uitgegaan van een positief resultaat van € 476.720. Dat is een lichte terugloop ten opzichte van de begroting 2009. Echter in 2009 is rekening gehouden met een rentebaten van € 400.000 (werkelijk ca. € 200.000) en in 2010 met € 300.000, waardoor er feitelijk een voordeliger resultaat wordt verwacht dan in 2009. In de 2<sup>e</sup> helft 2010 zal worden beoordeeld in welke mate de begroting zich verhoudt met de werkelijkheid.

#### **9.6 Conclusie**

De vermogenspositie en het resultaat over 2009 is voldoende. De begroting 2010 geeft eveneens een voordelig resultaat. Gezien alle aangekondigde bezuinigingen vanuit de overheid wordt in de loop van 2010 beoordeeld hoe dit van invloed is op het resultaat voor de komende jaren en de vermogenspositie van Spaarnesant.



## **JAARREKENING**



## **B1. GRONDSLAGEN VOOR DE JAARREKENING**

De jaarrekening 2009 is opgesteld volgens de inrichtingsvereisten zoals opgenomen in boek 2, titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de adviezen van de Raad van de Jaarverslaglegging.

Voor zover niet anders aangegeven, worden activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde. Hierbij wordt op de vorderingen, indien dit noodzakelijk is, een voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht.

De materiële vaste activa worden tegen de aanschafwaarde opgenomen en volgens de lineaire afschrijvingsmethode afgeschreven, waarbij de afschrijving van de investeringen uit het lopende boekjaar wordt bepaald op het  $x/12$  deel van het jaar na de maand van aanschaf. Hierbij is  $x$  het aantal maanden dat het jaar nog heeft te gaan. De gehanteerde activeringsgrens is € 1.000 (m.u.v. facturen die betrekking hebben op een van de leermethodes uit het meerjaren investeringsplan. Ook facturen < dan € 1.000 worden geactiveerd).

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

- gebouwen (verbouwing)	5	%	( 20 jaar)
- meubilair en inventaris	5	%	( 20 jaar)
- leermiddelen	11,11 - 12,5	%	( 8 - 9 jaar)
- computerapparatuur	20	%	( 5 jaar)
- gymnastiek materiaal	3,33 - 10	%	(10 - 30 jaar)

De kosten en opbrengsten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

## **B2. Balans per 31 december 2009**

(na verwerking voorstel resultaatbestemming)

<b>1. ACTIVA</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2008</b>
<b>VASTE ACTIVA</b>		
1.2. Materiële vaste activa		
1.2.1 - Gebouwen	0	69.741
1.2.2 - Inventaris en apparatuur	2.779.487	2.355.361
1.2.3 - Leermiddelen PO	842.004	811.939
	<u>3.621.491</u>	<u>3.237.041</u>
<b>Totaal vaste activa</b>		
	<u>3.621.491</u>	<u>3.237.041</u>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
1.5. Vorderingen		
1.5.1 - Debiteuren	639.184	140.437
1.5.2 - Ministerie van OCW	2.136.135	2.063.416
1.5.7 - Overige vorderingen	1.331.152	1.472.797
1.5.8 - Overlopende activa	349.776	307.024
	<u>4.456.247</u>	<u>3.983.674</u>
1.7. Liquide middelen	9.649.401	9.038.342
<b>Totaal vlottende activa</b>		
	<u>14.105.648</u>	<u>13.022.016</u>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<u>17.727.139</u>	<u>16.259.057</u>



**2. PASSIVA**

31.12.2009

31.12.2008

	31.12.2009	31.12.2008
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
2.1.2 Algemene reserve	1.467.026	957.890
2.1.3 Bestemmingsreserve (publiek)	7.605.999	7.630.168
2.1.5 Bestemmingsfonds (privaat)	<u>396.955</u>	<u>373.076</u>
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b><u>9.469.980</u></b>	<b><u>8.961.134</u></b>
<b>VOORZIENINGEN</b>		
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	1.078.643	1.008.731
2.2.3 Overige voorzieningen	<u>1.273.664</u>	<u>1.275.207</u>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b><u>2.352.307</u></b>	<b><u>2.283.938</u></b>
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>		
2.4.5 - Overig langlopende schulden	<u>201.600</u>	<u>0</u>
<b>Totaal langlopende schulden</b>	<b><u>201.600</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
2.5. Kortlopende schulden		
2.5.3 - Crediteuren	811.949	952.871
2.5.4 - Ministerie van OCW	107.455	46.002
2.5.7 - Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.276.273	1.936.365
2.5.9 - Overige schulden	969.471	820.872
2.5.10 - Overlopende passiva	<u>1.538.104</u>	<u>1.257.875</u>
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<b><u>5.703.252</u></b>	<b><u>5.013.985</u></b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b><u>17.727.139</u></b>	<b><u>16.259.057</u></b>

### **B3. Staat van baten en lasten 2009**

	Werkelijk 2009 €	Begroot 2009 €	Werkelijk 2008 €
<b><u>3. BATEN</u></b>			
3.1 Rijksbijdrage	41.199.597	39.645.370	39.024.082
3.2 Overige overheidsbijdrage	4.077.479	2.645.660	1.986.911
3.5 Overige baten	3.105.599	2.148.470	2.133.507
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Som der baten</b>	<b><u>48.382.675</u></b>	<b><u>44.439.500</u></b>	<b><u>43.144.500</u></b>
<b><u>4. LASTEN</u></b>			
4.1 Personele lasten	39.505.457	37.527.740	35.937.379
4.2 Afschrijvingen	583.316	694.480	526.544
4.3 Huisvestingslasten	4.531.075	3.298.980	3.176.602
4.4 Overige materiële lasten	3.507.393	2.801.230	3.207.946
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Som der lasten</b>	<b><u>48.127.241</u></b>	<b><u>44.322.430</u></b>	<b><u>42.848.471</u></b>
<b><u>5. Financiële baten en lasten</u></b>			
5.1 - Rentebaten	245.957	400.000	533.457
5.5 - Rentelasten	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>	<b><u>245.957</u></b>	<b><u>400.000</u></b>	<b><u>533.457</u></b>
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>RESULTAAT</b>	<b><u><u>501.391</u></u></b>	<b><u><u>517.070</u></u></b>	<b><u><u>829.486</u></u></b>



## B4. Kasstroomoverzicht 2009

Kasstromen	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Resultaat	501.391	829.486
<u>Aanpassingen voor:</u>		
Afschrijvingen	583.316	526.545
Mutaties eigen vermogen	7.455	0
Mutaties voorzieningen	68.369	-244.262
	659.140	282.283
<u>Veranderingen in vlottende activa:</u>		
Vorraden	0	0
Vorderingen	-472.573	-1.038.428
Kortlopende schulden	689.267	299.624
	216.694	-738.804
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investerings immateriële vaste activa	0	0
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0	0
Investerings materiële vaste activa	-1.044.615	-814.849
Desinvesteringen materiële vaste activa	76.849	0
Investerings financiële vaste activa	0	0
Desinvesteringen financiële vaste activa	0	0
	-967.766	-814.849
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Mutaties kredietinstellingen	0	0
Mutaties overige langlopende schulden	201.600	0
	201.600	0
<b>Mutaties liquide middelen</b>	<b><u>611.059</u></b>	<b><u>-441.884</u></b>
Beginstand liquide middelen	9.038.342	9.480.226
Mutaties liquide middelen	611.059	-441.884
<b>Eindstand liquide middelen</b>	<b><u>9.649.401</u></b>	<b><u>9.038.342</u></b>

## B5. Toelichting op de balans per 31 december 2009

	Verkrijgings- prijs (vervaar- digingsprijs) 31-12-2008	Waardever- minderingen en afschrij- vingen t/m 31-12-2008	Boek- waarde 31-12-2008	Investe- ringen 2009	Overige mutaties 2009	Afschrij- vingen 2009	Boekwaarde 31-12-2009	Gehan- teerd afschrij- vings- percen- tage
	€	€	€	€	€	€	€	%

### **1.2. Materiële vaste activa**

#### **1.2.1 Gebouwen**

Verbouwing	75.973	6.232	69.741	0	(75.973)	(6.232)	0	5
	<u>75.973</u>	<u>6.232</u>	<u>69.741</u>	<u>0</u>	<u>(75.973)</u>	<u>(6.232)</u>	<u>0</u>	

#### **1.2.2 Inventaris en apparatuur**

Inventaris en apparatuur	4.226.524	1.871.163	2.355.361	827.503	(876)	402.501	2.779.487	2,5 - 20
	<u>4.226.524</u>	<u>1.871.163</u>	<u>2.355.361</u>	<u>827.503</u>	<u>(876)</u>	<u>402.501</u>	<u>2.779.487</u>	

#### **1.2.3 Leermiddelen PO**

Leermiddelen	2.094.650	1.282.711	811.939	217.112	0	187.047	842.004	5 - 33
	<u>2.094.650</u>	<u>1.282.711</u>	<u>811.939</u>	<u>217.112</u>	<u>0</u>	<u>187.047</u>	<u>842.004</u>	

<b>Totaal MVA</b>	<u><b>6.397.147</b></u>	<u><b>3.160.106</b></u>	<u><b>3.237.041</b></u>	<u><b>1.044.615</b></u>	<u><b>(76.849)</b></u>	<u><b>583.316</b></u>	<u><b>3.621.491</b></u>	
-------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	------------------------	-----------------------	-------------------------	--

*De verbouwingsinvestering was ten onrechte geactiveerd en is in 2009 ten laste van de onderhoudsvoorziening gebracht.*



## B5. Toelichting op de balans per 31 december 2009

	Balans per	
	31-12-2009	31-12-2008
	€	€
<b>1.5. Vorderingen</b>		
<b>1.5.1 Debiteuren</b>		
Debiteuren	650.894	152.147
Voorziening debiteuren	-11.710	-11.710
<b>Totaal debiteuren</b>	<b><u>639.184</u></b>	<b><u>140.437</u></b>
<i>Doordat de kosten voor de dienstverlening (€ 150.000) en de samenwerkingsovereenkomst (€ 375.000) pas in december zijn opgesteld nemen de debiteuren aanzienlijk toe.</i>		
<b>1.5.2 Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap</b>		
<u>Rijksbijdrage lopende boekjaar</u>		
Personele vergoeding lumpsum	2.094.017	2.063.416
Overige rijksbijdragen	42.118	0
<b>Totaal ministerie OCW</b>	<b><u>2.136.135</u></b>	<b><u>2.063.416</u></b>
<i>Als gevolg van het betaalritme van het Ministerie van OCW ontstaat aan het einde van ieder kalenderjaar een vordering op OCW.</i>		
<b>1.5.7 Overige vorderingen</b>		
Gemeente		
- algemeen	915.719	934.047
- decentralisatie huisvesting	126.165	126.165
Overige instanties		
- derden	289.268	412.585
Netto salaris	0	0
<b>Totaal overige vorderingen</b>	<b><u>1.331.152</u></b>	<b><u>1.472.797</u></b>
<i>De vordering op de Gemeente voor wat betreft het onderdeel decentralisatie huisvesting is het restant van de door-decentralisatie gelden. De afwikkeling hiervan heeft nog niet plaats gevonden. Verwacht wordt dat dit in 2010 zal plaatsvinden.</i>		
<b>1.5.8 Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	148.433	38.600
Nog te ontvangen bedragen	201.343	268.424
<b>Totaal overlopende activa</b>	<b><u>349.776</u></b>	<b><u>307.024</u></b>
<b>1.7. Liquide middelen</b>		
Kas	1.199	0
Bank	2.048.202	1.188.342
Deposito's	7.600.000	7.850.000
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b><u>9.649.401</u></b>	<b><u>9.038.342</u></b>

*Overtollige liquide middelen worden uitgezet op deposito's. Het saldo van de bank is relatief hoog omdat eind december een deposito is vrijgevallen welke begin januari weer werd uitgezet.*

## B5. Toelichting op de balans per 31 december 2009

### 2.1. Eigen vermogen

	Saldo per 31-12-2008	Resultaat 2009	Overige mutaties 2009	Saldo per 31-12-2009
2.1.2 Algemene reserve	957.890	497.536	11.600	1.467.026
2.1.3 Bestemmingsreserves (publiek)	7.630.168	-8.144	-16.025	7.605.999
2.1.5 Bestemmingsfonds (privaat)	373.076	11.999	11.880	396.955
	<u>8.961.134</u>	<u>501.391</u>	<u>7.455</u>	<u>9.469.980</u>
2.1.3 Nadere specificatie bestemmingsreserves publiek				
Personeel	1.185.498	-77.269	7.968	1.116.197
Verzilvering ADV/BAPO	140.629	-8.590	-20.545	111.494
Meubilair/leermiddelen	3.387.613	-80.956	3.835	3.310.492
ICT	115.694	-8.304	0	107.390
Pers. en arbeidsmarktbeleid	2.764.034	166.975	-7.283	2.923.726
REA	20.753	0	0	20.753
Overige projecten	15.947	0	0	15.947
	<u>7.630.168</u>	<u>-8.144</u>	<u>-16.025</u>	<u>7.605.999</u>
2.1.5 Nadere specificatie bestemmingsreserves privaat				
Eigen fondsen	373.076	11.999	11.880	396.955
	<u>373.076</u>	<u>11.999</u>	<u>11.880</u>	<u>396.955</u>

*De overige mutaties 2009 betreffen:*

*De overdracht van de reserve van het Onderwijsloket (€ 4.425 uit Algemene reserve), toevoeging nieuwe reserves eigen fondsen (€ 11.880). Dit is samen het saldo van de mutaties. De overige bedragen betreffen overhevelingen binnen de genoemde reserves.*

### 2.2. Voorzieningen

	Saldo per 01-01-2009	Dotatie 2009	Onttrekking 2009	Vrijval 2009	Saldo per 31-12-2009
2.2.1 Personeelsvoorziening	1.008.731	183.611	48.735	64.964	1.078.643
2.2.3 Overige voorzieningen	1.275.207	454.293	424.300	31.536	1.273.664
	<u>2.283.938</u>	<u>637.904</u>	<u>473.035</u>	<u>96.500</u>	<u>2.352.307</u>
2.2.1 Nadere specificatie personeelsvoorziening					
Voorziening jubilea	467.064	66.944	48.735	64.964	420.309
Flex-BAPO	541.667	116.667	0	0	658.334
	<u>1.008.731</u>	<u>183.611</u>	<u>48.735</u>	<u>64.964</u>	<u>1.078.643</u>
2.2.3 Nadere specificatie overige voorzieningen					
Gr. onderhoud	1.275.207	454.293	424.300	31.536	1.273.664
	<u>1.275.207</u>	<u>454.293</u>	<u>424.300</u>	<u>31.536</u>	<u>1.273.664</u>

Besteding van de voorzieningen in de komende jaren.

	Onderverdeling saldo per 31-12-2009			Saldo per 31-12-2009
	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar	
Groot onderhoud	321.400	465.111	487.153	1.273.664
Renovatie				
Jubilea	41.000	172.680	206.629	420.309
Flex-BAPO	50.000	200.000	408.334	658.334
	<u>412.400</u>	<u>837.791</u>	<u>1.102.116</u>	<u>2.352.307</u>



## B5. Toelichting op de balans per 31 december 2009

	Balans per	
	31-12-2009	31-12-2008
	€	€
<b>2.4 Langlopende schulden</b>		
2.4.5 Overige schulden		
Vooruit ontvangen bedragen	201.600	0
	<u>201.600</u>	<u>0</u>

*Het vooruit ontvangen bedrag betreft een vergoeding van de gemeente Haarlem. De Gemeente heeft bij de verzelfstandiging de loonkosten voor overgenomen boventallig personeel afgekocht. Er is een vergoeding ontvangen voor de komende 5 jaar. Jaarlijks zal 1/5 deel als baten worden verantwoord. Dit bedrag betreft de vergoeding voor de jaren 2011 tot en met 2013.*

### **2.5 Kortlopende schulden**

2.5.3 Crediteuren	<u>811.949</u>	<u>952.871</u>
2.5.4 Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap		
Rijksbijdrage lopende boekjaar		
Personele vergoeding	107.455	46.002
Materiële vergoeding	0	0
Totaal ministerie van OCW	<u>107.455</u>	<u>46.002</u>

*Dit betreft de nog door te betalen WAZO-uitkeringen en de terug te betalen niet bestede geoormerkte subsidies (dit laatste wordt in bijlage D2 nader toegelicht).*

### **2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen**

Premie vervangingsfonds	463	1.129
Premie OP/NP/IP/BV	382.388	339.735
Premie ANW/PMA	0	-168
Loonheffing	1.777.543	1.455.861
Premie Participatiefonds	104	276
Premie proteq	10.039	1
Premie FPU	96.332	100.252
Uitkering USZO	12.164	39.164
Premie IZA	-2.118	-208
Overige	-642	323
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>2.276.273</u>	<u>1.936.365</u>

## B5. Toelichting op de balans per 31 december 2009

	Balans per	
	31-12-2009	31-12-2008
	€	€
<b>2.5 Kortlopende schulden (vervolg)</b>		
<b>2.5.9 Overige schulden</b>		
Provincie	3.700	4.606
Overige instanties		
- derden	313.939	226.074
Netto salaris	10.990	8.425
Vooruit ontvangen subsidies OCW geormerkt	179.816	188.058
Vooruit ontvangen subsidies OCW niet-geormerkt	345.188	271.052
Vooruit ontvangen investeringssubsidies	115.838	122.657
Overige schulden	0	0
<b>Totaal overige schulden</b>	<b><u>969.471</u></b>	<b><u>820.872</u></b>

*Zie bijlage D2 - Model G voor een specificatie van de vooruit ontvangen geormerkte subsidies OCW. De vooruit ontvangen subsidie OCW niet geormerkt betreft het niet bestede deel van de materiële vergoeding voor Rugzakleertingen (LGF). De investeringssubsidies worden jaarlijks verminderd met de afschrijvingen en bestedingen. Daarnaast zijn er in 2009 kredieten toegevoegd voor diverse scholen.*

### 2.5.10 Overlopende passiva

<u>Nog te betalen overige kosten:</u>		
Vakantiegelden	1.447.110	1.170.322
Overige schulden	583	595
Overige overlopende posten:	22.257	64.791
	<u>1.469.950</u>	<u>1.235.708</u>
Vooruit ontvangen	68.154	22.167
<b>Totaal overlopende passiva</b>	<b><u>1.538.104</u></b>	<b><u>1.257.875</u></b>

*Het vooruit ontvangen bedrag betreft met name de vergoeding voor 2010 van de gemeente Haarlem voor de afkoop van de loonkosten boventallig personeel dat is overgenomen bij de verzelfstandiging. Zie ook de post 2.4.5.*



## **B6. NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN**

### **Kopiëren**

Er is een mantelcontract met CANON afgesloten voor alle scholen. Alle scholen hebben hun huidige contract opgezegd en gaan per de einddatum over op het mantelcontract. Het mantelcontract heeft een looptijd per individueel te plaatsen apparaat van 72 maanden en kan eerst na 69 maanden na plaatsing per aangetekende brief worden opgezegd. De eerste plaatsing heeft in april 2006 plaats gevonden en in 2011 zal het laatste worden geplaatst.

### **Voorziening BAPO**

De invoering van de nieuwe Regeling jaarverslaggeving onderwijs impliceert ook toepassing van Richtlijn 271 Personeelsbeloningen van de Raad voor de Jaarverslaggeving (RJ271). Deze bevat onder andere bepalingen voor het omgaan met toekomstige personeelsbeloningen en voor het treffen van voorzieningen. Het toepassen van deze voorschriften bij de BAPO leidt tot een forse inhaalslag en een navenante verschuiving vanuit de post Eigen vermogen naar de post voorzieningen. Dit leidt tot een niet juiste weergave van de vermogenspositie.

Op basis van het overzicht personeelsopbouw in 2009 in de leeftijd van 47 tot en met 64 jaar, gesplitst in directie, onderwijsgevend personeel en onderwijsondersteunend personeel met een verwachte BAPO-deelname van gemiddeld 60%, een blijfkans van 100 % en min de inkomsten (2% van de GPL bekostiging) wordt de voorziening als onderstaand:

Bapo verplichtingen	9.761.769
Bapo baten	<u>9.149.475</u> -/-
Hoogte voorziening per 31 december 2008	<u>612.294</u>

Dit betekent dat de huidige voorziening voldoende is voor bovengenoemde.

## **B7. OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN**

Over het verslagjaar 2009 zijn er geen verbonden partijen geweest.



## **B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2009**

	Werkelijk 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2008
	€	€	€
<b>3.1. Rijksbijdrage</b>			
3.1.1 Rijksbijdrage PO	38.429.168	37.618.440	36.622.342
3.1.2 Overige bijdrage OCW	2.770.429	2.026.930	2.401.740
	<u>41.199.597</u>	<u>39.645.370</u>	<u>39.024.082</u>
<b>3.1.2 Nadere specificatie overige bijdrage OCW</b>			
- Geoomerkt	122.557	55.720	65.003
- Niet-geoomerkt	2.647.872	1.971.210	2.336.737
- Toerekening egalisatierekening	0	0	0
	<u>2.770.429</u>	<u>2.026.930</u>	<u>2.401.740</u>
<i>De niet-geoomerkte bedragen betreffen met name de vergoedingen voor leerling gebonden financiering (LGF) en versterking bestuur en management, in 2009 resp. ca. € 2.223.840 en € 352.310 ten opzichte van 2008 resp. € 1.962.640 en € 345.010.</i>			
<b>3.2. Overige overheidsbijdrage</b>			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	4.056.610	2.582.660	1.916.876
3.2.2 Bijdragen provincie	20.869	63.000	70.035
	<u>4.077.479</u>	<u>2.645.660</u>	<u>1.986.911</u>
<b>3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdrage</b>			
- Buitenonderhoud	0	2.500	0
- Huisvesting en exploitatie	188.840	236.690	204.798
- I/D-banen	383.793	494.300	530.837
- VVE	89.028	48.270	47.660
- Opknappen schoolgebouw	0	0	2.300
- Diverse personele vergoedingen	343.439	334.870	324.448
- Voeding	88.260	25.000	43.000
- Uitkering schade	433.685	208.940	245.274
- Praktijklokalen vso	73.179	0	28.807
- Bredeschool activiteiten	42.191	0	10.665
- Kredieten	1.223.741	0	105.607
- Bruidsschat	895.000	875.900	0
- Sociaal plan	153.200	190.300	0
- Overige bijdragen	142.254	165.890	373.480
	<u>4.056.610</u>	<u>2.582.660</u>	<u>1.916.876</u>
<b>3.5. Overige baten</b>			
3.5.1 Verhuurde onroerende zaken	333.140	144.100	222.713
3.5.2 Detachering personeel	78.149	73.640	51.581
3.5.4 Sponsoring	58.450	107.580	89.331
3.5.5 Ouderbijdragen	458.286	378.170	246.727
3.5.6 Overige baten	2.177.574	1.444.980	1.523.155
	<u>3.105.599</u>	<u>2.148.470</u>	<u>2.133.507</u>
3.5.1 <i>Met ingang van 2008 wordt de vergoeding voor avondgebruik gymzalen niet meer van de Gemeente, maar van SRO ontvangen.</i>			
3.5.4 <i>De bijdrage uit sponsoring is te hoog begroot.</i>			
3.5.5 <i>De ouderbijdragen zijn onderverdeeld naar:</i>			
Oudercommissie	146.009	166.430	100.077
Tussenschoolse opvang	160.058	86.810	72.011
Schoolreizen	152.219	124.930	74.639
	<u>458.286</u>	<u>378.170</u>	<u>246.727</u>
3.5.6 <i>De overige baten nemen aanzienlijk toe als gevolg van de bijdragen van de OSZG en STOPOZ. Daarnaast betreft het o.a. de bijdragen van WSNS, voor Optimaal Speciaal.</i>			

## B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2009

	Werkelijk 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2008
	€	€	€
<b>4.1. <u>Personele lasten</u></b>			
4.1.1 Lonen en salarissen	28.602.537	25.950.838	25.516.231
Sociale lasten	5.525.052	5.012.833	4.818.740
Pensioenpremies	3.489.296	3.165.809	3.052.012
4.1.2 Overige personele lasten	0	0	0
- Dotatie personeelsvoorziening	69.912	100.000	108.185
- Uitzendkrachten e.d.	0	50.758	755
- Overige	3.853.217	5.002.592	4.084.315
	41.540.015	39.282.830	37.580.238
4.1.3 Uitkeringen	-2.034.558	-1.755.090	-1.642.859
	<u>39.505.457</u>	<u>37.527.740</u>	<u>35.937.379</u>
4.1.3 <i>Nadere specificatie uitkeringen</i>			
- <i>Vervangingsfonds</i>	-1.748.193	-1.522.390	-1.380.645
- <i>Overige uitkeringen</i>	-286.365	-232.700	-262.214
	<u>-2.034.558</u>	<u>-1.755.090</u>	<u>-1.642.859</u>
<i>De personele lasten nemen toe als gevolg van:</i>			
- <i>inzet van extra toegekende subsidie voor groei en de ontvangen impuls gelden</i>			
- <i>hogere vervangingslasten dan wordt vergoed door het Vervangingsfonds</i>			
- <i>het, bij de zelfstandiging van de Gemeente, overgenomen personeel.</i>			
<b>4.2. <u>Afschrijvingen</u></b>			
4.2.1 Immateriële vaste activa	0	0	0
4.2.2 Materiële vaste activa	583.316	694.480	526.544
	<u>583.316</u>	<u>694.480</u>	<u>526.544</u>
4.2.2 <i>Nadere toelichting inventaris en apparatuur</i>			
- <i>Gebouw</i>	-6.232	0	3.799
- <i>Inventaris en apparatuur</i>	137.834	153.810	132.751
- <i>Inventaris en apparatuur ICT</i>	264.667	308.690	206.487
- <i>Leermiddelen</i>	184.427	231.980	181.744
- <i>Leermiddelen ICT</i>	2.620	0	1.763
	<u>583.316</u>	<u>694.480</u>	<u>526.544</u>
<b>4.3. <u>Huisvestingslasten</u></b>			
4.3.1 Huren	228.579	214.640	117.184
4.3.2 Verzekeringen	0	0	0
4.3.3 Onderhoud	2.569.444	1.337.400	1.294.592
4.3.4 Energie en water	754.080	807.270	829.735
4.3.5 Schoonmaakkosten	787.997	791.280	650.088
4.3.6 Heffingen	130.162	105.100	145.771
4.3.7 Overige huisvestingslasten	60.813	43.290	139.232
	<u>4.531.075</u>	<u>3.298.980</u>	<u>3.176.602</u>
4.3.3 <i>Nadere specificatie onderhoud</i>			
- <i>Dotatie onderhoudsvoorziening</i>	422.757	455.612	132.835
- <i>Jaarlijks onderhoud en kredieten</i>	2.146.687	881.788	1.161.757
	<u>2.569.444</u>	<u>1.337.400</u>	<u>1.294.592</u>



## B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2009

	Werkelijk 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2008
	€	€	€
<b>4.4. Overige materiële lasten</b>			
4.4.1 Administratie en beheerslasten	648.815	520.800	756.315
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.219.840	1.149.000	1.197.602
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen	0	0	0
4.4.4 Overige lasten	<u>1.638.738</u>	<u>1.131.430</u>	<u>1.254.029</u>
	<u>3.507.393</u>	<u>2.801.230</u>	<u>3.207.946</u>
<b>4.4.1 Nadere specificatie administratie en beheerslasten</b>			
- Kosten betalingsverkeer	1.495	1.000	1.212
- Abonnementen	4.497	6.500	1.182
- Contributies	43.215	31.500	13.576
- Administratiekantoor	4.091	0	437.943
- Caso-kosten	283.753	160.000	0
- Accountantskosten	73.055	63.500	20.866
- Bestuurskosten	125.683	170.800	281.536
- Kantoorbenodigdheden	43.915	37.000	0
- Automatisering	69.109	50.000	0
- Ov.beheer en bestuur	0	500	0
	<u>648.815</u>	<u>520.800</u>	<u>756.315</u>
<i>De accountantskosten over 2009 betreffen voor een bedrag van € 69.842 controle werkzaamheden en voor een bedrag van € 3.213 zijn er overige werkzaamheden verricht.</i>			
<i>In 2008 is € 4.024,- aan accountantskosten over 2007 opgenomen en is een, in 2006 ten onrechte, opgenomen bedrag van € 49.348 voor accountantskosten afgeboekt.</i>			
<b>4.4.2 Nadere toelichting inventaris, apparatuur en leermidd.</b>			
- Inventaris en apparatuur	54.271	58.600	72.030
- Inventaris en apparatuur ICT	27.190	0	78.920
- Leermiddelen	951.994	893.310	907.124
- Leermiddelen ICT	186.385	197.090	139.528
	<u>1.219.840</u>	<u>1.149.000</u>	<u>1.197.602</u>
<b>4.4.4 Nadere specificatie overige lasten</b>			
- Projecten	370.426	188.980	254.478
- Oudercommissie	95.943	133.020	83.402
- Tussenschoolse opvang	159.872	87.910	64.650
- Schoolreizen	157.475	121.900	81.070
- Sponsoring	31.350	49.770	41.947
- Overige lasten	823.672	549.850	728.482
	<u>1.638.738</u>	<u>1.131.430</u>	<u>1.254.029</u>
<b>9. Rente</b>			
9.2 Rentebaten	245.957	400.000	533.457
Rentelasten	0	0	0
	<u>245.957</u>	<u>400.000</u>	<u>533.457</u>
<i>Als gevolg van de economische crisis vallen de rentebaten tegen. Mede doordat er in 2008 gunstige jaardeposito's zijn uitgezet, welke nog doorliepen in 2009, is er toch nog een redelijk bedrag aan rente ontvangen in 2009.</i>			
<b>11. Resultaat</b>			
11.1 Resultaat algemene reserve	-497.537	-147.400	-60.806
11.2 Resultaat bestemmingsreserves	-3.854	-369.670	-768.680
	<u>-501.391</u>	<u>-517.070</u>	<u>-829.486</u>

**OVERIGE GEGEVENS**



Aan: Het Bestuur van de Stichting Spaarnesant

## Accountantsverklaring

### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2009 van Stichting Spaarnesant te Haarlem bestaande uit de balans per 31 december 2009 en de staat van baten en lasten over 2009 met de toelichting gecontroleerd.

#### *Verantwoordelijkheid van het bestuur*

Het bestuur van de entiteit is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (WJZ/2007/50507), alsmede met de Wijziging van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (VO/FBI-2009/107875).

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

Deze verantwoordelijkheden omvatten onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat en voor de naleving van de relevante wet- en regelgeving, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

#### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 171, vierde lid van de Wet op het primair onderwijs. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht waaronder het onderwijscontroleprotocol OCW 2009. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat alsmede het voor de naleving van de betreffende wet- en regelgeving relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de entiteit. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de entiteit heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

#### *Oordeel*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Spaarnesant per 31 december 2009 en van het resultaat over 2009 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs(WJZ/2007/50507) alsmede met de Wijziging van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (VO/FBI-2009/107875).

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2009 voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming zijn met de in het onderwijscontroleprotocol OCW 2009 opgenomen relevante wet- en regelgeving, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2. referentiekader.

#### **Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties**

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder f BW melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Amsterdam, 14 juni 2010

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. R. Ellermeijer RA



## C2. BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Het totaalresultaat wordt volgens onderstaand overzicht verdeeld over de reserves.

	<u>Werkelijk 2009</u>	<u>Begroot 2009</u>	<u>Werkelijk 2008</u>
	€	€	€
Algemene reserve	497.536	147.400	60.806
Bestemmingsreserve	3.855	369.670	768.680
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal resultaat 2009/2008	<u>501.391</u>	<u>517.070</u>	<u>829.486</u>

### Nadere uitsplitsing van het resultaat bestemmingsreserve:

- Personeel	-77.269	399.370	230.181
- OLP	0	-159.170	0
- Meubilair	-80.956	3.210	-63.925
- ICT	-8.304	-114.660	29.556
- Herwaardering	0	0	0
- Schoolbudget	166.975	193.150	547.511
- Spaarverlof	-8.590	0	0
- Eigen fondsen	11.999	47.770	25.357
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal bestemmingsreserves	<u>3.855</u>	<u>369.670</u>	<u>768.680</u>

Een bedrag met een min-teken ervoor geeft een tekort aan.

### **C3. GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.



#### C4. BEZOLDIGING VAN BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS.

		Werkelijk 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2008
		€	€	€
<u>Bestuursleden</u>				
dhr. W. Mensink	voorzitter	0,00	0,00	857,52
dhr. L. Dirks	penningmeester	1.408,40	1.200,00	1.238,64
dhr. C. Broekhuizen	secretaris	804,80	600,00	1.048,08
dhr. F. Rob	lid	1.609,60	1.200,00	1.143,36
mevr. A. de Visch Eybergen	vice voorzitter	804,80	600,00	857,52
mevr. C.S. Bunnik	lid	0,00		857,52
dhr. R.C. de Wilde	lid	0,00		95,28
mevr. H.E. Smole-v. Ravenstein	lid	804,80	600,00	0,00
dhr. J. de Jong	lid	804,80	600,00	0,00
dhr. H. Koole	voorzitter	905,40	600,00	0,00
		<u>7.142,60</u>	<u>5.400,00</u>	<u>6.097,92</u>

Dit betreft presentiegelden.

**C5. WET OPENBAARMAKING UIT PUBLIEKE MIDDELEN GEFINANCIERDE TOPINKOMENS (WOPT)**

Functie	Duur dienstverband in het verslagjaar		Belastbaar loon (in EUR)		Vorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in EUR)	Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in EUR)		Totaal	
	In dienst vanaf	In dienst tot	2009	2008		2009	2008	2009	2008

Er zijn geen functies die het gemiddeld belastbaar loon van onze ministers overschrijden.



**BIJLAGEN**

## D1. GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

**Naam instelling** : Stichting Spaarnesant  
**Adres** : Richard Holkade 16  
**Postadres** : Postbus 800  
**Postcode/Plaats** : 2003 RV Haarlem

**Telefoon** : 023 - 54 30 100  
**Fax** : 023 - 54 30 191  
**E-mail** : info@spaarnesant.nl  
**Internetsite** : www.spaarnesant.nl

**Bestuursnummer** : 41853

**Contactpersoon** : Mw. J.A.J. Meijer  
**Telefoon** : 023 - 54 30 130  
**Fax** : 023 - 54 30 191  
**E-mail** : j.meijer@bedrijfsbureauhaarlem.nl

### **Brinnummers** :

<u>Naam</u>	<u>Brinnummer</u>	<u>Sector</u>
Bos en Vaart	15SB	PO
De Kring/H.Schaft	15UJ	PO
De Cirkel/De Sterrenkijker	15WQ	PO
M.L. King	16KG	PO
Ter Cleeff	16AR	PO
De Wilgenhoek	16CH	PO
Beatrix	16DS	PO
De Dolfijn	16GK	PO
De Zonnewijzer	16HS	PO
De Zuidwester	16JB	PO
De Zuiderpolder	16LF	PO
Piramide	16NG	PO
Molenwiek	16WT	PO
Spaarneschool	16YQ	PO
Peppelaer	16ZF	PO
Focus	18GX	PO
Hildebrand	18QX	PO
Prof. J.J. Dumont	18RW	PO
Albert Schweitzer	18BV	PO
Dr. A. van Voorthuisen	18IS	PO
De Regenboog	18LW	PO
Prof. van Gilse	18KL	PO

### **Meer informatie?**

Richard Holkade 14-16

2033 PZ Haarlem

Postbus 800

2003 RV Haarlem

tel 023 5430 100

fax 023 5430 191

mail [info@spaarnesant.nl](mailto:info@spaarnesant.nl)

web [www.spaarnesant.nl](http://www.spaarnesant.nl)



Gemeenteraad Haarlem  
Postbus 511  
2003 PB Haarlem

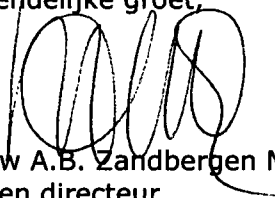
Datum	25 oktober 2010
Ons kenmerk	SPS.2010.528
Contactpersoon	A.B. Zandbergen
Doorkiesnummer	023-5430 170
E-mailadres	<a href="mailto:r.zandbergen@spaarnesant.nl">r.zandbergen@spaarnesant.nl</a>
Bijlage	concept begroting 2011
Onderwerp	begroting 2011

Geachte Raadsleden,

Hierbij ontvangt u het concept van de begroting 2011 van Stichting Spaarnesant.  
Conform de statuten verzoek ik u om goedkeuring van deze begroting.

Met vriendelijke groet,

p/o



Mevrouw A.B. Zandbergen MBA  
algemeen directeur

**Concept**  
**Begroting**  
**van**  
**Stichting**  
**Spaarnesant**  
**2011**

**4 oktober 2010**

## **INHOUDSOPGAVE**



# INHOUD

- Begrotingsverslag 2011
  
- Bijlagen: I    **Exploitatiebegroting 2011**  
*inclusief toelichting op de exploitatiebegroting 2011*
  
- II    **Meerjaren onderhoudsplan**  
*totaalbedragen per school voor 2011 t/m 2015*
  
- III   **Meerjaren investeringsplannen Leermiddelen/Meubilair/ICT**  
*totaalbedragen per school voor 2008 t/m 2015*
  
- IV   **Exploitatiebegroting 2011, uitgesplitst naar personeel,  
              bedrijfsbureau en materieel**
  
- V    **Lijst met afkortingen**

# **BEGROTINGSVERSLAG**

# Begrotingsverslag 2011

## 1. Inleiding

In de begroting 2011 zijn de eerste effecten opgenomen van de bezuinigingen die het rijk met ingang van 2010 voor het primair onderwijs heeft ingevoerd. Ook wordt al beperkt rekening gehouden met bezuinigingen die door de gemeente Haarlem in september 2010 zijn aangekondigd op het terrein van de subsidieverstrekking.

In het afgelopen schooljaar is een start gemaakt met de noodzakelijke herschikking van middelen voor de periode vanaf 2010. Hierin wordt ook geanticipeerd op de jaren na 2013 waarbij naast bezuinigingen ook de gemeentelijke bruidsschat komt te vervallen. Bij dit proces zijn de school-directies en de GMR nauw betrokken. Deze uitdaging moet leiden tot een sluitende meerjaren-begroting 2011-2018. Met de huidige inzichten menen wij dat het mogelijk is hierin te slagen. Er zijn niet alleen sombere berichten bij deze begroting. Onze stichting ligt op koers met het uitgezette strategisch beleid en de jaarplannen. Bovendien heeft de accountant zich tevreden getoond over onze financiële situatie, over de administratieve organisatie en over de adequate opvolging van de adviezen die tot verdere verbetering leiden.

Daarnaast streven wij ernaar, in het belang van de voortdurende verbetering van de kwaliteit van ons onderwijs, door middel van ombuigingen en efficiency, ook in 2011 ruimte te creëren voor nieuw beleid. Wij willen blijven investeren in onze organisatie en haar medewerkers en wij verwachten dat dat kan lukken. Noodzakelijke en gewenste investeringen in ons onderwijs, ons personeelsbeleid en onze gebouwen zijn uitgewerkt in deze begrotingstoelichting en opgenomen in de begroting.

## 2. Uitkomsten en uitgangspunten

De begroting 2011 laat een positief resultaat zien van € 43.200. De afname van het resultaat in 2011 ten opzichte van 2010 met ca € 443.520 wordt onder andere veroorzaakt door een lagere lumpsumvergoeding als gevolg van rijksbezuinigingen. Daarnaast is er sprake van een negatief resultaat op de personele kosten van € 445.190.

Dit tekort ontstaat grotendeels door een reservering van € 325.000 ten behoeve van het wegvallen van de bruidsschat per 2013. Verder wordt er ingeteerd op de schoolreserves voor PAMB, er worden een aantal (eenmalige) projectkosten uit de bovenschoolse PAMB reserve bekostigd, de "compensatieregeling" door het rijk is beëindigd en de kosten die voortvloeien uit de BAPO-regeling zijn in 2011 naar verwachting hoger dan de component die hiervoor in de lumpsum vergoeding is opgenomen inclusief de jaarlijkse reservering.

Door met name een positief resultaat op de algemene reserve van de scholen sluit de begroting met een klein positief resultaat van € 43.200.

De begroting is gebaseerd op de uitgangspunten zoals die in het document "Kaders voor de begroting 2011" zijn vastgelegd. Deze is in de vergadering van maart 2010 vastgesteld.

De volgende uitgangspunten en beleidskeuzes liggen ten grondslag aan de cijfers van de begroting voor 2011 (de cijfers zijn opgenomen in bijlage I):

- De begroting wordt opgesteld conform de richtlijnen voor de jaarverslaglegging zoals deze door het Ministerie van OCW zijn voorgeschreven.
- Het kalenderjaar 2010 inclusief loon en prijsstijging van 2% (Centraal Planbureau) of het schooljaar 2010-2011, voorts is bij veel posten gekeken naar historische gegevens zoals het jaarverslag 2009 en de halfjaarsituatie 2010 en toekomstige ontwikkelingen.
- Bij het begroten van de personele lasten zijn de cijfers gebaseerd op het schooljaar 2010-2011 en de beleidskeuzes die zijn gemaakt in het Bestuursformatieplan 2010-2011. Daarnaast is rekening gehouden met besluitvorming in het kader van het personeelsbeleid,



zoals de invoering van de Functiewaardering en Functiemix vanaf 1 augustus 2010. Ook is een dotatie aan de voorziening jubilea gedaan. Nadere toelichting wordt bij het onderdeel Personeel verstrekt.

- De jaarschijven 2011 van het meerjaren onderhoudsplan (MJOP) en de meerjaren investeringsplannen leermiddelen, meubilair en ICT (MIP) zijn in deze begroting overgenomen. Zie bijlage II voor een overzicht van de totaalbedragen per school zoals deze in het MJOP zijn opgenomen. Zie bijlage III voor een overzicht van de resultaten (baten minus lasten) per school zoals deze volgen uit de MIP's.
- De lasten die het gevolg zijn van de in het Jaarplan 2011 opgenomen projecten zijn in de begroting verwerkt en worden bij het onderdeel Onderwijs en Kwaliteit nader toegelicht.
- Voor (ver)bouw en renovatieprojecten en extra inrichting in 2011 is in deze begroting een inschatting gemaakt van de verwachte kredieten die in dit jaar door de gemeente beschikbaar worden gesteld. Baten en lasten zijn hierbij gelijk gesteld.
- In de begroting is rekening gehouden met de samenwerkingsafspraken met de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) en met onderhuur van ruimten in het Bedrijfsbureau door OSZG en het samenwerkingsverband WSNS.
- In de begroting 2010 was nog geen rekening gehouden met de gevolgen van de door het Ministerie van OCW opgelegde bezuinigingen van 45 miljoen voor 2010 en 90 miljoen voor 2011 (voor het totale primair onderwijs). In de begroting 2011 wordt hiermee een start gemaakt.

### **3. Verdeling op schoolniveau- bovenschools niveau en bestuursniveau**

De rijksinkomsten worden voornamelijk via de brinnummers van onze scholen toegekend en via de (meerjaren)plannen herverdeeld.

In de afgelopen jaren is om redenen een verdeling aangebracht in de verschillende inkomsten en uitgaven:

#### **Schoolniveau:**

- Schooldeel PAMB (personeelsbeleid) ca. 40%
- Overige materiële uitgaven
- Projectgelden
- Rugzakbekostiging, materieel deel
- Eigen bankrekeningen

#### **Bovenschools niveau:**

- Personele verplichtingen (als gevolg van FPE systematiek)
- Kosten van onderhoud, energie, schoonhouden en heffingen
- Investerings voor leermiddelen, ICT en meubilair en overige uitgaven
- Ca. 60% van de middelen voor personeelsbeleid PAMB
- Bovenschoolse projecten
- Schoolzwemmen
- Culturele vorming

Aanleiding hiervoor is het feit dat overschotten en tekorten op schoolniveau, die niet of nauwelijks zijn te beïnvloeden door de individuele school, bovenschools met elkaar kunnen worden verevend. Doel hierbij is dus knelpunten op schoolniveau te voorkomen en schaalvoordelen te bereiken. Ook kan er beter worden ingespeeld op de verschillen in de bekostiging voor groei- en krimpscholen. Het enige deel van de materiële lumpsumvergoeding dat nog op schoolniveau staat, is het budget overige materiële uitgaven. Dit is een dusdanig klein budget, dat diverse scholen hier niet mee uitkomen. Dit kan beter bovenschools worden verevend vanaf 2011.

In 2010 wordt een start gemaakt in overleg met de schooldirecties te komen tot een schoolbegroting op basis van ervaringscijfers, waarbij de totale raming bovenschools wordt bekostigd. Hierbij wordt afgesproken dat een overschot op de totale schoolbegroting door de school vrij kan worden ingezet en een eventueel tekort door de school wordt opgelost. Dit kan door aanwending van de schoolreserve voor PAMB of het tekort moet het daarop volgende jaar worden ingelopen. Hierdoor ontstaat voor de individuele school een prikkel om tot kostenreductie te komen.

De bestuurskosten zijn als volgt te verdelen:

- Kosten bovenschoolse directie
- Kosten Bedrijfsbureau, personeel, huisvesting en bureaunkosten,
- Kosten bestuur (vergaderkosten en presentiebijdrage)
- Accountant
- Contributie PO Raad en besturenorganisatie (VOS/ABB)
- Kosten verzekeringen.

#### **4. Organisatie en bestuurskosten**

Met ingang van 1 januari 2009 is Spaarnesant een openbare zelfstandige stichting. Het stichtingsbestuur bestaat uit vrijwilligers die op basis van sollicitatie zijn benoemd door de gemeenteraad omdat Spaarnesant een openbare stichting is. Het bestuur stuurt de organisatie op hoofdlijnen aan en heeft hiervoor in het managementstatuut de dagelijkse leiding gemandateerd aan de bovenschoolse directie die bestaat uit een algemeen directeur en een clusterdirecteur.

##### **Scheiding van bestuur en toezicht**

Vanaf 1 augustus 2010 is de wet "Goed onderwijs en goed bestuur" in gegaan. In deze nieuwe wet staat aan welke eisen een schoolbestuur moet voldoen. Een schoolbestuur moet aan de hand van bepaalde zorgplichten hun beleid kunnen verantwoorden. De besturen kunnen zelf bepalen hoe zij hun zorgplichten vervullen. De belangrijkste eisen die gesteld worden ten aanzien van de zorgplicht goed onderwijs zijn: "voldoende onderwijsopbrengsten en een goede kwaliteitszorg op alle scholen". Bij de zorgplicht goed bestuur gaat het onder meer om de scheiding van bestuur en intern toezicht, integer en doelmatig bestuur en "good governance". Als besturen hun zorgplichten niet of onvoldoende nakomen, geeft de wet de minister van OCW de bevoegdheid om hiertegen op te treden. Zo kan de minister een aanwijzing geven aan een bestuur of –in het uiterste geval– de overheidsbekostiging beëindigen. Het is de bedoeling van de nieuwe wet dat de overheid slagvaardiger en doelgerichter kan optreden als er sprake is van slecht onderwijs of zwak bestuur. Spaarnesant is al enige tijd in gesprek over deze ontwikkeling. Wij kiezen ervoor vooralsnog te werken vanuit de huidige bestuurlijke situatie, een bestuur op afstand met verregaand mandaat aan de bovenschoolse directie. Op termijn kan dit leiden tot een raad van toezichtmodel.

##### **Bestuurskosten**

Hiervoor is aangegeven hoe de bestuurskosten zijn opgebouwd. Verreweg het grootste deel van de bestuurskosten (95%) betreft de kosten voor het Bedrijfsbureau en de bovenschoolse directie, die de organisatie aanstuurt.

De salariskosten van de algemene directie en het bedrijfsbureau zijn opgenomen in de totale salariskosten van onze stichting.

In totaal gaat het voor wat betreft de bestuurskosten om een bedrag van ca. € 2,2 miljoen. Het gaat hierbij om ongeveer 4,5 % van het totale budget van Spaarnesant. Hiermee blijft onze stichting ruim binnen de landelijke kengetallen die de besturenorganisatie VOS/ABB adviseert. Bekostiging van deze uitgaven vindt plaats vanuit de budgetten voor Administratie, Bestuur en Beheer en vanuit de bruidsschatregeling door de gemeente Haarlem. Vanuit het afgeroomde deel van de vergoeding

PAMB betalen de scholen mee aan de kosten op bestuursniveau. De vergoeding PAMB is mede hiervoor bedoeld.

In 2011 is de vergoeding voor Bestuur en Management door het rijk voor 100% wegbezuinigd. Een bizarre maatregel, omdat deze vergoeding in 2004 juist is ingesteld omdat de rijksvergoeding voor de gemiddelde kosten van bestuur op 40% uitkwam. Met de toekenning van deze B&M vergoeding kwam de bekostiging landelijk op ca. 60%. Dat is nu dus weer terug bij af. Vanuit de lumpsummiddelen voor het primaire proces worden door Spaarnesant niettemin geen uitgaven naar het bestuursniveau gebracht.

### **Ontwikkelingen en beleid**

Vanaf 2013 komt de bruidschat van de gemeente te vervallen. Om deze reden zal door herschikking van onze middelen in deze noodzakelijke kosten moeten worden voorzien. Het gaat hierbij om een ombuiging van ca. € 850.000 per jaar. Via afroaming van het PAMB wordt hiervoor al een aantal jaren gereserveerd teneinde de overgang gefaseerd over meerdere jaren te laten verlopen. In de begroting 2011 en de op te stellen meerjarenbegroting 2011-2018 wordt hiermee rekening gehouden. Een daartoe ingestelde werkgroep "Ombuigingen" is gevraagd in overleg met de schooldirecties en GMR te komen tot voorstellen en taakstellingen voor een kostendekkende meerjarenbegroting.

De begroting voor het bedrijfsbureau en de bovenschoolse directie is voor 2011 beperkt bijgesteld. Hierop is een taakstelling van € 25.000 van toepassing, die in de komende jaren verder zal worden verhoogd. Door middel van kostenreductie, efficiency en intensievere samenwerking en afstemming met onze samenwerkingspartner STOPOZ zal dit moeten worden bereikt.

Ons personeelsblad LS is komen te vervallen. Hiervoor in de plaats zal in de nieuwe huisstijl 3x per jaar een themanummer verschijnen en daarnaast een jaarlijkse nieuwsbrief. Ook het Jaarverslag 2010 zal in het kader van de PR een andere verschijningsvorm gaan krijgen. Voor LS werd jaarlijks € 9.000 geraamd. Deze post is opgehoogd tot een bedrag van € 10.000.

In 2011 zal de 2<sup>e</sup> fase van het beheer van een projecten- en subsidieadministratie zijn afgerond en wordt "Sharepoint" verder geïmplementeerd. Voor ICT projecten ramen wij € 5.000 per jaar. Ook zal een start worden gemaakt met het onderzoek en de voorbereiding van een nieuwe salaris- en personeelsinformatiesysteem in 2012. Het huidige systeem Edukaat/CASO dat reeds 60 jaar is doorontwikkeld, wordt in 2013 door de nieuwe eigenaar Raet uit de markt genomen. Hiervoor ramen wij in 2011 € 15.000 en in 2012 € 25.000.

Voor het schoonhouden van onze schoolgebouwen en voor de bedrijfsgezondheidszorg moet Europees worden aanbesteed. Hiervoor wordt in 2011 een bedrag van € 20.000 geraamd. Dit wordt bekostigd vanuit de betreffende kostensoorten.

Het professionaliseringsproces binnen het bedrijfsbureau ligt op koers en zal ook in 2011 en 2012 een vervolg krijgen. Hierbij zal ook sprake zijn van een meerjarige taakstelling die moet leiden tot een verdere kostenreductie. Er wordt in onze organisatie ingespeeld op de complexiteit van de verschillende ontwikkelingen op personeelsbeleid, beheer en exploitatie van gebouwen, ICT, risicobeheersing, toezicht en dataverwerking. In 2010 is vastgesteld dat de schooldirecties in hoge mate tevreden zijn over de ondersteuning vanuit het bedrijfsbureau. Niettemin zal verder worden gewerkt aan een goede samenwerking en betere informatieverstrekking naar de scholen.

### **5. Onderwijs en Kwaliteit**

In de begroting 2011 is rekening gehouden met doorlopende projecten en nieuwe projecten.



### Excellente leerlingen

In 2010 is dit driejarige project gestart. Dit jaar zijn de zeven plusklassen voortvarend verder gegaan. Het leren van elkaar en onderlinge afstemming heeft zijn doel bereikt. Er zijn methoden ontwikkeld en onderling uitgewisseld. De te behalen doelen staan in de aanvraag voor subsidie beschreven en zijn voor dit jaar bereikt. De projectleider stuurt op resultaten en gezamenlijke opbrengsten. Het komende jaar staat de digitale leeromgeving centraal. De ondersteuning en monitoring gebeurt in opdracht van het ministerie OCW door medewerkers van het SLO.

Begroting voor het gehele project 2009-2011

	Lasten per jaar	Totale lasten projectperiode
Personele lasten		€ 165.900
- Projectleider	€ 55.300	
- Leerkrachten plusklassen	€ 48.972	
Materiële kosten	€ 10.500	€ 31.500
Projectkosten		
- Aanschaf instrumenten	€ 7.000	€ 21.000
- ICT	€ 8.500	€ 25.500
Deskundigheidsbevordering	€ 3.500	€ 10.500
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 133.772</b>	<b>€ 401.316</b>

Financiering drie jaar:		2011 (en 2012)
Toegekende OCW-subsidie	€ 200.000	€ 66.665
Cofinanciering bovenschools PAMB	€ 65.000	€ 21.665
en deelnemende partnerscholen	€ 136.316	€ 45.500

### Passend Onderwijs

In het kader van Passend Onderwijs zijn we in 2009 gestart met een projectgroep en een klankbordgroep. Beiden hebben tot doel te reflecteren op wat er al gebeurt en wat beter/anders kan of moet en de directeuren te informeren over de stand van zaken binnen het samenwerkingsverband WSNS en daarbuiten. Het is belangrijk om een goede inventarisatie te maken van de kwaliteit op scholen en die in kaart te brengen. Daarna kan er een advies gegeven worden wat voor onze scholen op dit moment het best passend is en hoe wij elkaar kunnen versterken. Dit alles staat beschreven in concrete doelen die n.a.v. de koersuitspraken zijn geformuleerd. Verder zullen alle scholen een zorgplan opstellen waarin o.a. de basis-, breedte-, en dieptezorg beschreven staat.

De projectgroep zal zich ook buigen over het voorstel van WSNS m.b.t. het schoolprofiel.

Alle medewerkers zullen in het kader van Passend Onderwijs geschoold worden door REC 4.5 in "Gedrag als uitdaging". Hiervoor zullen twee jaar worden uitgetrokken.

Begroting 2<sup>e</sup> jaar

	Lasten	Betreft
Deskundigheidsbevordering		
- Projectgroep	€ 3.000	Congressen, literatuur
- Klankbordgroep	€ 1.000	Literatuur
- Personeel scholen	€ 8.100	Workshops:Scholing op Gedrag als uitdaging
	€ 1.500	Materialen en zaalhuur/catering etc
	€ 1.620 x 24 = € 38.880	Traject op maat per school

Visieontwikkeling	€ 2.500	Spreker van buiten, materiaal, reiskosten, presentatiekosten
TOTAAL	€ 52.480	

Financiering:

Bovenschools PAMB

€ 52.480

**Kweekvijver**

Aangezien het project Kweekvijver 1 een groot succes is gebleken, zullen wij een tweede ronde gaan starten. Hierbij worden leerkrachten met ambitie en potentie in de gelegenheid gesteld om kennis te maken met alle facetten van het (adjunct)directeurschap. Het is ons op dit moment gelukt een kweekvijver te creëren met potentiële (adjunct)directeuren die met goed gevolg de opleiding Kweekvijver hebben afgerond. Dit betekent dat wij vacatures niet meer extern hoeven uit te zetten, maar kunnen putten uit één eigen potentieel met daarin gekwalificeerde collega's.

	Lasten	Betreft
Kweekvijver 2		
- Cursusgeld	€ 900 x 15 = € 13.500	6 bijeenkomsten
- 2 stagedagen	€ 8.000	Vervanging (indien nodig)

Financiering:

Bovenschools (PAMB)

€ 13.500

Vervanging cursisten (indien nodig)

€ 8.000

**Afronding projecten**

Verbrede school

De ambitie is, dat de openbare scholen van Spaarnesant, nog meer dan nu het geval is, een spil-functie in de wijk of buurt vervullen. Vorig jaar heeft het bureau Connecto in dit kader een inventarisatie gemaakt van de buitenschoolse opvang en activiteiten bij alle scholen. Het rapport is beschikbaar. De vervolgstappen pakken wij als organisatie intern op. Indien daarvoor uitgaven nodig zijn, wordt dit via subsidie of via de huisvestingsbudgetten opgelost.

Invloed van medewerkers op het werk/ICT

In het kader van het veranderproces "invloed op het werk" ook wel "Over rechts" genoemd, is in maart 2009 een project gestart onder leiding van Alex van Emst. ICT is als voorbeeld gekozen. In maart 2010 hebben we een oogstdag gehad waarin 250 medewerkers aan elkaar ict projecten hebben gepresenteerd. De vervolgstappen pakken wij als organisatie intern op.

Klachtenprocedure/netwerk contactpersonen

Elke school heeft een contactpersoon in het kader van onze klachtenprocedure. Ouders en leraren kunnen bij problemen en klachten terecht bij de contactpersoon als eerste opvang. De contactpersoon ondersteunt en verwijst. Wij willen in het kader van professionalisering van medewerkers een netwerk van contactpersonen opzetten voor onderling overleg en deskundigheidsbevordering. Er is een scholingsdag geraamd van € 1.500.

Triple P

Dit is een Positief Pedagogisch Programma voor iedere ouder. Het komt ouders tegemoet bij opvoedingsproblemen die gedrag gerelateerd zijn. Hiervoor worden maatschappelijk werkers geschoold. Er vindt op dit moment een voorzichtige verkenning plaats door Stichting Spaarnesant met de Jeugdgezondheidszorg Kennemerland om te kijken of wij dit ook voor leerkrachten zouden

kunnen ontwikkelen. Dit zou betekenen dat in de toekomst, vanuit een positieve houding naar het kind, school en thuis nauw samenwerken om het niet gewenste gedrag van kinderen te reguleren. Onderzocht wordt of hiervoor subsidie kan worden verkregen.

### **Van PMG PO naar BRON**

In 2010 is de overstap gemaakt naar een "web-based" leerlingenadministratie "ESIS" voor onze scholen, waardoor tijdig kan worden aangesloten bij de verplichte overgang naar het systeem "BRON" dat wordt beheerd door de IBG en waarlangs vanaf 1 oktober 2010 de rijksbekostiging gaat plaatsvinden. De belangrijkste reden is echter, dat door te kiezen voor deze leerlingenadministratie en leerlingvolgsysteem, onze scholen voor beide systemen op een uniforme wijze kunnen werken en de ondersteuning van deze pakketten voor onder andere het applicatiebeheer efficiënter kan plaatsvinden. Bestaande leerlingvolgsystemen van onze scholen worden in ESIS A geïmplementeerd en de betrokken scholen zijn hierin geschoold.

Wij hebben er voor gekozen een tweede pakket van het leerlingvolgsysteem ESIS B aan te schaffen. Er zijn zowel schoolse als bovenschoolse voordelen. Medewerkers worden geschoold.

### **Regulering leerlingenstromen/aanmelding en inschrijving**

Met onderwijsbesturen PO en de gemeente zijn wij in gesprek over regulering van de leerlingstromen daar waar wij dat noodzakelijk achten vanwege bijv. segregatie, te weinig lokalen in een wijk, leegstand etc. Een extern bureau is gevraagd het traject te begeleiden. Geschatte kosten: € 2.000.

### **Tweedaagse voor directies en personeelsfeest**

In het kader van management development houden wij 1 x per 2 jaar een tweedaagse voor directies, dit keer gepland in september 2011. Wij bespreken in ieder geval het onderwerp marketing en PR onder leiding van een deskundige. In januari 2011 wordt weer een personeelsfeest voor onze werknemers georganiseerd. Geschatte kosten: € 20.000. Hiervoor wordt jaarlijks gereserveerd in het BFP.

### **Scholing**

De kwaliteit van het onderwijs begint bij goed management. Om die reden willen wij flink investeren in de ontwikkeling van (adjunct)-directeuren. De coachopleiding die wordt gevolgd kan hieraan een grote bijdrage leveren. Zij leren niet alleen naar zichzelf te kijken, maar krijgen ook tools in handen waarmee zij hun medewerkers op een hoger plan kunnen krijgen.

Een aantal directeuren die de basisopleiding hebben gevolgd, gaan de verdieping in met als doel: het kunnen coachen van startende directeuren binnen Spaarnesant. Aangezien wij regelmatig nieuwe directeuren aannemen, is dit een goede investering.

De samenwerking tussen adjunct-directeuren en directeuren, het verdelen van de taken onderling, het goed kunnen vervangen van de directeur bij (langdurige) afwezigheid heeft geleid tot een aanbod van scholing. Hierbij worden zowel de directeur als de adjunct-directeur bij betrokken, met als doel de adjunct-directeuren beter voor te bereiden op hun taken.

De IB-er als coach. Met het invoeren van Interne begeleiding als functie, willen wij toe na een hogere kwaliteit van de IB-er. Om die reden wordt de leergang "coach intensive" aan hen aangeboden. In een tijdsbestek van vier jaar willen we dat al onze IB-ers deze opleiding hebben gevolgd. De WSNS-gelden zijn geoormerkt en wel om te investeren in de kwaliteit van de IB-ers.

Doelgroep	Lasten	Betreft
Adjunct-directeuren	€ 15.000	Scholing on the job
(Adjunct)-directeuren	€ 3.090 x 16 = € 49.440	Leergang coach intensive
Directeuren	€ 1.345 x 6 = € 8.070	Leergang coach vervolg
IB-ers	€ 3.090 x 15 = € 46.350	Leergang coach intensive



#### Financiering:

- Scholing IB-ers uit de gemeentesubsidie/WSNS	€ 46.350
- Scholing (Adjunct)-directeuren	
- 80% bovenschools	€ 39.552
- 20% eigen budget scholen	€ 9.888
- Scholing directeuren (vervolg)	
bovenschools	€ 8.070
- Scholing adjunct-directeuren	
bovenschools (PAMB-budget)	€ 15.000

#### **Opleiden in de school**

Om PABO-stagiaires nog beter te kunnen begeleiden, om de kwaliteit van onze aanstaande collega's te verhogen, starten wij met de pilot Opleiden in de school. Aan de pilot doen 11 scholen mee, met daarover verdeeld 48 stagiaires verdeeld. De stagiaires krijgen persoonlijke begeleiding, worden, indien nodig, gecoacht en krijgen scholing. Mocht de pilot aan het eind van jaar positief worden geëvalueerd, dan gaan we verder met alle scholen. In eerste instantie worden er bovenschools twee opleiders aangesteld, ieder voor één dag. Zij kunnen ieder ongeveer 24 studenten begeleiden.

	Lasten	Betreft
Opleiden in de school	€ 28.480	GPL leerkracht voor 2 dagen

#### Financiering

De PABO InHolland vergoedt € 330 per student (€ 300 x 48 =)	€ 14.400
- Van het resterende bedrag van € 14.080 komt	
50% ten laste van bovenschools en 50% ten laste	
van de school	
Bovenschools (PAMB)	€ 7.040
School	€ 7.040

#### **Risico-inventarisatie**

Door onze scholen wordt gewerkt met de Arbo-meester. Uit een onderzoek van de Arbeidsinspectie is gebleken dat, gelet op de specifieke situaties van deze scholen voor het speciaal onderwijs, hierop een aanvulling nodig is. Daar is in 2010 in voorzien. Voor het (speciaal) basisonderwijs is het gewenst het bovenschools beleid op het terrein van Welzijn (IPB) en gebouwen (veiligheid en wettelijk eisen) te integreren met de situatie op schoolniveau. Ook is het gewenst te komen tot een eenvoudiger instrument dan de Arbo-meester en de schooldirecties en preventiemedewerkers hierin te scholen. Doel is onnodig werk te voorkomen, afstemming te bereiken, zowel bovenschools als op schoolniveau en de risico-inventarisatie en veiligheids situatie op elke school actueel te houden en te garanderen. Hiervoor wordt een bedrag van € 7.500 begroot.

#### **6 Personeel**

Voor de personele uitgaven worden jaarlijks in het BFP keuzes gemaakt over de inzet van deze middelen voor het primaire proces, alsmede voor beheer en beleid op school en bovenschools niveau. De personele uitgaven omvatten ca. 84% van alle middelen van ons bestuur, waarbij het gaat om een bedrag van ca. € 39,7 miljoen. Door in het BFP de besluiten voor deze inzet in het komend schooljaar te baseren op de afgelopen teldatum en te anticiperen op de leerling-prognoses voor de komende vier jaren, kunnen formatieve fluctuaties en risico's worden voorkomen. Het jaarlijks natuurlijk verloop biedt daarvoor voldoende mogelijkheden. Daarnaast wordt er nauwgezet gestuurd op de budgetbewaking gedurende het schooljaar. De cijfers voor 2011 zijn gebaseerd op het lopende schooljaar 2010/2011 en de verwachte loon-/ en prijsontwikkelingen. Het leerlingenaantal in ons basisonderwijs is gegroeid van 5.647 naar 5.722 leerlingen. Het SBO is licht gedaald van 353 naar 346

leerlingen en het aantal leerlingen in het SO is gedaald van 527 naar 498 leerlingen op de teldatum 1 oktober 2009. Er kon in deze begroting nog geen rekening worden gehouden met de teldatum van 1 oktober 2010. Ten opzichte van 2010 is hierdoor sprake van een lichte stijging van de loonkosten. Volgens de recente prognoses van de gemeente Haarlem zal er de komende jaren sprake zijn van een lichte groei in het basisonderwijs.

Vanaf de start van de lumpsum vergoeding per 1 augustus 2006 zijn onze personele middelen op basis van het FPE-systeem (Formatieplaatseenheid) beschikbaar gesteld aan de scholen. Daarmee worden de werkelijke verschillen in loonkosten van personeelsleden bovenschools verevend. Scholen hebben de mogelijkheid om een beperkt aantal FPE's aan de formatie toe te voegen vanuit het eigen budget PAMB. Wanneer een school FPE's overhoudt, wordt dit eveneens met de GPL (Gemiddelde Personeelslast) vermenigvuldigd en toegevoegd aan de schoolreserve. Het beschikbare budget PAMB (€ 2.951.810) van de scholen wordt via het Bestuursformatieplan voor 60% aangewend voor bovenschoolse uitgaven ten behoeve van deze zelfde scholen. Het gaat hier om een bedrag van € 1.817.000. Een deel van deze kosten, € 325.000 is bestemd voor de ondersteuningskosten. Door afschaffing van de groeiregeling op schoolniveau, toename van de BAPO kosten en het wegvallen van de vergoeding voor Bestuur en Management is de bovenschoolse aanwending met 5% toegenomen.

Dit schooljaar is de uitvoering van het Actieplan Leraar in het proces van FUWASYS (functie-waardering en functiemix) gestart. De gesprekkencyclus is breed opgepakt inclusief scholing van het management, opleiden en coachen van (nieuw) personeel en management en uitvoering van beleid ter voorkoming van personeelstekorten. Er is extra geïnvesteerd in de aanstelling van poolvervangers om de scholen bij uitval beter van dienst te kunnen zijn. Ook verschillende andere functies zijn opnieuw gewaardeerd en aangepast. Voor de taak van Intern begeleider zijn bij elke school functies ingesteld waarop het betrokken personeel kan doorgroeien. Het investeren in ons personeelsbeleid vindt ook plaats door intensivering van ons verzuimbeleid en scholing van personeel en management. Ook wordt verder ingezet op veiligheidsbeleid en risico-inventarisatie.

Met een aantal knelpunten in de personele uitgaven is in deze begroting rekening gehouden.

- In de lumpsumbekostiging is 2% opgenomen ter dekking van de kosten voor BAPO. Omdat dit percentage voor Spaarnesant te laag is, wordt jaarlijks een bedrag van € 200.000 vanuit het PAMB afgeroomd ten behoeve van deze kosten. Op de langere termijn zullen deze kosten verminderen, omdat de opbouw van rechten voor flexibele BAPO zal afnemen (beperking tot de eerste 3 jaar sparen van het recht op BAPO) en er daarnaast een dalende tendens valt waar te nemen in de gemiddelde leeftijd van het personeel. Het ministerie van OCW heeft recentelijk besloten om de verwerking van de BAPO-regeling als periodekosten te regelen door een aanpassing van RJ. Deze aanpassing betekent in de praktijk dat schoolbesturen de kosten van de BAPO-regeling via de jaarlijkse exploitatie van de scholen moeten ramen. Als gevolg van deze aanpassing is de in het verleden gevormde voorziening omgezet in een reserve. In de begroting 2011 overschrijden de kosten voor BAPO de hiervoor genoemde 2% aangevuld met € 200.000 zodat met ca. € 100.000 wordt ingeteerd op de reserve.
- Het wegvallen van de rijksvergoeding voor Bestuur en Management van € 340.000 per jaar;
- Het aanpassen van de groeiregeling van schoolniveau naar bestuursniveau, dit kost ons gemiddeld € 100.000 per jaar;
- Het verhogen van de bijdrage uit het PAMB voor de ondersteuningskosten, waarbij wordt geanticipeerd op het wegvallen van de bruidsschatregeling in 2013;
- Vanwege het mogelijk wegvallen van de gemeentelijke subsidie voor ID banen zijn deze functies per 1 augustus 2010 in RDDF geplaatst. Het betrokken personeel zal dan in overleg met de gemeente ondersteund worden bij het vinden van een andere functie. Echter omdat het nog niet helemaal zeker is wordt in de begroting nog rekening gehouden met de baten en lasten voor een heel jaar;

- Vanwege de ontwikkelingen in het speciaal onderwijs is er een vacaturestop voor de functies voor ambulante begeleiding, de zgn. AB-functies. Voorts wordt rekening gehouden met de voorgenomen korting door het rijk op de gelden voor ambulante begeleiding;
- Voor de paramedische zorg in onze SO-scholen is in samenwerking met een revalidatiecentrum een onderzoek gestart naar uitbesteding van deze zorg en mogelijk op termijn van bepaalde paramedische functies. Uitgangspunt hierbij is de kwaliteit van deze zorg door middel van samenwerking te verbeteren.

## 7 Huisvesting

De Huisvestingslasten bestaan uit de kosten van exploitatie van onze gebouwen en de kosten van investeringen door nieuwbouw, verbouw en renovatie. Onder exploitatie wordt in dit verband verstaan de kosten van onze school- en gymnastiekgebouwen die te maken hebben met de instandhouding en exploitatie voor wat betreft onderhoud, energie, schoonmaak en overige huisvestingskosten.

Kosten van bouw en verbouw/uitbreiding van school- en gymnastiekgebouwen, alsmede de kosten van renovatie worden in deze begroting geraamd op basis van de middelen die naar verwachting in 2011 door de gemeente Haarlem hiervoor beschikbaar worden gesteld. Het gaat dan om de voorzieningen die in het SHO voor onze scholen zijn opgenomen en om voorzieningen die in 2011 worden bekostigd uit de 7,9 miljoen die de gemeente Haarlem in het kader van de verzelfstandiging voor de jaren 2009-2018 aan onze nieuwe stichting beschikbaar heeft gesteld.

### Investerings in de gebouwen

In 2010 is een belangrijke eerste stap gezet in de verbetering van onze huisvesting. Bij drie scholen, Beatrixschool, Dolfijn en Zuidwester zijn uitbreidingen gestart en voorbereidingen zijn getroffen voor de Bos en Vaart school en de nieuwbouw ML King en Hildebrandschool. In het kader van de zgn. EBA regeling, voor energie- en klimaatverbetering van schoolgebouwen, is in de zomervakantie een start gemaakt in zes schoolgebouwen. Daarbij gaat het om het aanbrengen van dubbel glas, ventilatiesystemen, dakisolatie en HF-verlichting. Dat gebeurt in combinatie met de renovatieactiviteiten. In goed overleg met de gemeente Haarlem is een 8 jarenplan opgesteld voor de besteding van deze middelen. Hierdoor kan voor de komende jaren een oplossing worden gevonden voor het feit dat er een tekort is van ca. 25% op de rijksvergoeding voor het primair onderwijs in combinatie met onze gemiddeld 50 jaar oude gebouwen. Daarnaast wordt in overleg met de gemeente en de overige schoolbesturen gewerkt naar verdere vervangende nieuwbouw voor meerdere scholen in Haarlem. Uitgangspunt is dat er onderwijs kan worden gegeven in veilige, stimulerende en gezonde onderwijsgebouwen en dat we uitkomen (=sluitende begroting) met schaarse middelen. Per 1 augustus 2010 is de locatie Sterrenkijker, de zelfstandige nevenvestiging van de Cirkel, door ons gesloten wegens een structureel tekort aan leerlingen. Voor de Hannie Schaftschool, ook een locatie met minder dan 100 leerlingen, liggen goede kansen voor een revitalisering. Daartoe zijn in 2010 en worden ook de komende jaren in samenwerking met gemeente Haarlem, Ymere en overige partners investeringen gedaan in de gebouwelijke situatie, de opvangmogelijkheden en PR.

### Exploitatie

Het (meerjaren)onderhoudsplan 2011 bestaat, zie bijlage II:

Klachtenonderhoud	€	156.300
Jaarlijks onderhoud	€	143.400
Arbo-activiteiten	€	27.000
ICT/NVD	€	134.000
Meerjarig onderhoud	€	<u>807.600</u>
	€	<u>1.268.300</u>



Voor de jaren 2012 t/m 2015 is een bedrag van ca. € 3.266.530 geraamd, waardoor de gemiddelde kosten voor 2011 t/m 2015 op ca. € 906.970 per jaar uitkomen.

### **Energie**

Door de leeftijd van onze gebouwen is het energieverbruik hoger dan in moderne en geïsoleerde schoolgebouwen. Ook de forse tariefsverhogingen van energie in 2007 en 2008, alsmede de toename van ICT voorzieningen in de scholen hebben geleid tot hogere kosten. In de afgelopen en de komende jaren investeren wij fors in energiebesparing in alle mogelijke vormen. Dat heeft in combinatie met meerjarige inkoop geleid tot besparingen in de gebouw-situatie. Dit jaar zal ook het gebruikersgedrag verdere aandacht krijgen op onze scholen.

### **Schoonmaak**

De schoonmaak is in 2009-2010 na diverse maatregelen verbeterd. Er wordt nu met twee schoonmaakbedrijven gewerkt en de inspectie is uitbesteed ten behoeve van verdere kwaliteitsverbetering en bewaking. In 2011-2012 zal wederom een Europese aanbesteding moeten worden voorbereid. Voor 2011 moet als gevolg hiervan rekening worden gehouden met een beperkte stijging van de kosten met ca. € 7.500.

### **Huur en medegebruik**

Kosten van medegebruik van onze gebouwen en gymzalen worden gedekt uit de huuropbrengsten. Het gaat dan voornamelijk om peuterspeelzalen en organisaties voor buitenschoolse opvang. Voor de gymzalen gaat het om avondverhuur of medegebruik door andere scholen. Vanaf 2011 zal de gemeente via de schoolbesturen huur in rekening gaan brengen aan medegebruikers voor de stichtingskosten en zullen de schoolbesturen de tarieven uniformeren en baseren op werkelijk gebruik in dagdelen en genormeerde vergoedingen. De opbrengsten voor ons bestuur zijn naar verwachting kostendekkend. Als gevolg van het in rekening brengen van de stichtingskosten zullen de huurkosten voor de medegebruikers, peuterspeelzalen en opvangorganisaties worden verdubbeld.

### **Scholen(ver)bouw**

In 2010 is een start gemaakt met verschillende bouwprojecten voor de scholen van Spaarnesant. Ook voor 2011 worden twee projecten voorbereid.

In de begroting is rekening gehouden met de volgende kredietverstrekking door de gemeente:

Klimaat en energiebesparing	€ 100.000 (EBA rijk)
Dolfijn unielocatie	€ 300.000*
Beatrixschool uitbreiding en gymzaal	€ 800.000*
Zuidwester uitbreiding en gymzaal	€ 600.000*
Bos en Vaart renovatie en uitbreiding	€ 2.066.000*
ML King/Hildebrand	€ 250.000
Renovatievergoeding	€ 1.316.000

*\* dit betreft investeringen die in 2010 zijn gestart en waarvan nog een deel van de kosten in 2011 wordt besteed. Totaal in de begroting verantwoorde vergoeding voor kredieten is € 4.399.000.*

## **8 Financiën**

Verreweg het grootste deel van de inkomsten die onze stichting ontvangt zijn afkomstig van het rijk. In bijlage I is de exploitatiebegroting voor het kalenderjaar 2011 opgenomen. Hierin komt onderstaande verdeling van baten en lasten naar voren (genummerd zoals ook weergegeven in bijlage I):

### Baten:

1. Rijksvergoeding	€ 41,5 miljoen	
2. Bijdrage gemeente Haarlem	€ 2,1 miljoen	(exclusief bouwkredieten, zie hierna)
3. Overige baten	€ <u>2,4 miljoen</u>	
Totaal	€ 46,0 miljoen	
Gemeentelijke kredieten scholenbouw	€ <u>4,4 miljoen</u>	*
	€ <u>50,4 miljoen</u>	

\* In deze begroting zit een bedrag van € 4,4 miljoen aan gemeentelijke kredieten voor scholenbouw (zie hoofdstuk 7). Dit bedrag is jaarlijks afhankelijk van het aantal bouwplannen. In 2009 is hiervoor geen bedrag opgenomen, omdat er niet of nauwelijks is gebouwd.

### Lasten:

4. Personeel 86% (van 46,0 miljoen)	€ 39,7 miljoen
5-7 Overige lasten 15%	€ 6,3 miljoen **

De overige lasten zijn als volgt verdeeld:

- Huisvestingslasten € 3,0 miljoen  
(zie punt 6 van de toelichting exploitatiebegroting)
- Leermiddelen/ICT/meubilair (incl. afschrijvingen) € 1,7 miljoen  
(zie punt 5 en 7.2 van de toelichting exploitatiebegroting)
- Administratie en beheerslasten (excl. personeel) € 0,5 miljoen  
(zie punt 7.1 van de toelichting exploitatiebegroting)
- Overig € 1,1 miljoen  
(zie punt 7.4 van de toelichting exploitatiebegroting)

\*\* Exclusief de bestedingen op de gemeentelijke kredieten.

### **Toelichting baten**

#### 1. Rijksvergoeding

De vergoeding van € 41,5 miljoen is onderverdeeld in lumpsumvergoeding Personeel, een vergoeding voor PAMB, vergoeding leerling gebonden financiering (LGF), diverse projectvergoedingen en de lumpsum vergoeding voor de materiële uitgaven waaronder exploitatie gebouwen, leermiddelen/meubilair/ICT en overige lasten.

#### 2. Gemeente

In 2011 wordt een bedrag ontvangen van ca. € 6,5 miljoen voor:

- Subsidies voor verschillende projecten aan scholen
- De bruidsschatregeling voor bestuurskosten
- Vergoeding kosten paramedici
- Gymnastiekvergoeding
- Vergoeding kosten schade/vandalisme
- ID banen
- Diverse kleine vergoedingen

De gemeentelijke subsidie kan worden aangewend/toegewezen voor personele en materiële uitgaven. Daarnaast draagt de gemeente zorg voor de uitgaven voor bouwactiviteiten en groot onderhoud van onze schoolgebouwen (raming € 4,4 miljoen voor 2011). De vergoeding van de Gemeente exclusief deze bouwkredieten neemt ten opzichte van voorgaande jaren af omdat de verwachting is dat er minder schade gedeclareerd zal worden en de vergoeding sociaal plan ieder jaar iets afneemt.

De vergoeding voor de bouwkundige kredieten is lastig te vergelijken met voorgaande jaren. De jaarlijkse lasten zijn niet structureel. Jaarlijks wordt bepaald welke kredieten verwacht worden, maar of dit werkelijk tot uitvoering komt is van veel externe factoren afhankelijk. Neem bijv. het krediet voor de uitbreiding en renovatie van de Bos en Vaart school. Verwacht werd dat begin 2010 zou worden gestart, dit is uitgesteld en onbekend is wanneer dit zal starten. Kredieten worden budgettair neutraal opgenomen, zie ook post 6.3 van bijlage I. De in de begroting 2011 opgenomen kredieten staan toegelicht in hoofdstuk 7.

### 3. Overige baten

De overige baten van € 2,4 miljoen bestaan uit vergoedingen vanuit verschillende instellingen zoals het samenwerkingsverband WSNS, STOPOZ, OSZG, Hogescholen, ouders van leerlingen, TSO, huurders, sponsors. Ook hier gaat het om zowel personele als materiële baten. Het totaalbedrag aan overige baten kan jaarlijks fluctueren omdat hier ook vaak incidentele opbrengsten onder worden verantwoord.

De post 3.7 onder de overige baten fluctueert het meest. Het bedrag dat in 2011 wordt verantwoord is lager dan de begroting 2010 en werkelijk 2009. In zowel 2010 als 2009 wordt o.a. rekening gehouden met een vergoeding voor een heel jaar van het taalleesverbetertraject. Dit traject loopt in de eerste helft van 2011 af. Daarnaast wordt in 2010 rekening gehouden met een vergoeding voor detacheringen welke in 2011 en 2009 onder post 3.5 detacheringen is verantwoord. Daarnaast heeft WSNS in 2009 de niet bestede middelen van het flex-budget uit voorgaande jaren uitbetaald. Deze vergoeding is nu onderdeel van de reguliere zorgsubsidie. Verder zijn in 2009, als gevolg van einde dienstverband en nieuwe aanstellingen, hogere loonkosten voor de directeur van WSNS doorberekend. Deze functie wordt via ons als grootste bestuur verrekend, omdat het samenwerkingsverband zelf geen personeel kan aanstellen. Tot slot is in 2009 een vergoeding ontvangen voor diverse kleinere projecten die in 2010 en 2011 niet meer aan de orde zijn.

### **Toelichting lasten**

#### 4. Personele lasten

Deze lasten, voor een bedrag van € 39,7 miljoen, bestaan voornamelijk uit loonkosten. Deze zijn gebaseerd op het schooljaar 2010-2011 en de beheers- en beleidsuitgaven, zoals toegelicht in hoofdstuk 6 van deze begroting. Ten opzichte van de begroting 2010 is een verschuiving zichtbaar van post 4.2 overige personele lasten (- overige) naar 4.1 Lonen en salarissen (in de werkelijke cijfers 2009 is dit al doorgevoerd). Dit betreft voor ca. € 1,9 miljoen met name de kosten voor het AB-personeel, welke tot de reguliere salarissen van Spaarnesant behoren. Rekeninghoudend met deze verschuiving nemen de overige personele lasten iets af als gevolg van lagere projectlasten, zoals opvangklas, ID-banen, paramedisch personeel etc.

#### 5. Afschrijvingen

Dit betreft voor een bedrag van € 0,7 miljoen de onderdelen Leermiddelen/ meubilair/ICT en volgen uit de meerjaren investeringsplannen die voor deze onderdelen zijn opgesteld.

#### 6. Huisvestingslasten

In hoofdstuk 7 worden deze lasten uitgebreid toegelicht. Opgemerkt kan worden dat de baten en lasten voor onderhoud (volgens MJOP), energie, schoonhouden en heffingen op bestuursniveau in evenwicht zijn. Zie de opstelling hieronder.



Totale lasten volgens het MJOP voor de jaren 2011 tot en met 2015 bedragen ca. € 4,5 miljoen.

	Vergoeding	Lasten	Resultaat
Per jaar is dit	€ 900.600	€ 906.970	€ 6.370 -/-
Overige huisvestingslasten:			
- Energie/water	€ 583.900	€ 743.400	€ 159.500 -/-
- Schoonhouden	€ 892.400	€ 735.600	€ 156.800
- Heffingen	€ 133.000	€ 133.000	€ 0
	€ <u>1.609.300</u>	€ <u>1.612.000</u>	€ <u>2.700 -/-</u>

NB Deze cijfers zijn inclusief de gymzalen.

Voor een toelichting op de kredietlasten (onderdeel van post 6.3) wordt verwezen naar hoofdstuk 7 en de toelichting hierboven bij punt 2 Gemeentelijke baten.

### 7. Overige materiële lasten

Dit betreffen uitgaven zoals administratie en beheerslasten, leermiddelen, inventaris/apparatuur en overige lasten tot een bedrag van € 3,6 miljoen. Het totaal van dit bedrag kan jaarlijks fluctueren, doordat hier bijvoorbeeld ook de materiële lasten van projecten in zijn opgenomen. Een nadere onderverdeling van deze lasten is in bijlage I in de toelichting op de exploitatiebegroting bij punt 7 opgenomen. Met betrekking tot de leermiddelen/meubilair/ICT lasten (post 7.2) kan nog worden opgemerkt dat de jaarlijkse lasten hiervan op basis van de MIP's, van de scholen zijn opgenomen. Uitgangspunt bij het opstellen van deze MIP's is geweest dat in de eerste jaren door een inhaalslag wordt ingeteerd op de reserve leermiddelen/meubilair conform besluitvorming in 2008. De reserve leermiddelen/meubilair bedraagt per 31 december 2009 ca. € 3,3 miljoen. In de loop van de komende jaren zullen baten en lasten met elkaar in evenwicht gaan komen. Zie bijlage III voor een overzicht van de resultaten zoals deze uit de huidige MIP's volgen.

De post overige lasten (7.4) is lager dan de opgenomen vergelijkende cijfers, met name de onderdelen "- projecten" en "- overige lasten" zijn lager geraamd. Reden is dat in 2011 de projecten "taalleesverbetertraject en de cultuursubsidie" aflopen. Tevens vervallen de subsidies voor impuls vroegschoolse educatie, een ESF subsidie en diverse kleinere subsidies. De overige lasten nemen af ten opzichte van 2009 omdat in dat jaar materiële kosten van de brandschade aan de gymzaal van de Dolfijn via deze post zijn verantwoord en de mutaties van de eigen bankrekeningen van diverse scholen voor zowel 2008 als 2009 in 2009 zijn opgenomen.

### **Rentebaten**

Voor 2011 is uitgegaan van € 125.000. Hierbij is gerekend op een kleine rentestijging ten opzichte van werkelijk 2010. Reden is dat via de Bank Nederlandse Gemeente een hogere, maar toch nog redelijk lage, rentevergoeding kan worden verkregen ten opzichte van schatkistbankieren bij het Ministerie van Financiën.

### **Resultaat**

Voor 2011 wordt uitgegaan van een resultaat van € 43.200 positief. Dat is een daling van € 433.520 ten opzichte van de begroting 2010. Deze daling is met name het gevolg van de rijksbezuinigingen o.a. afschaffing vergoeding voor bestuur en management (ca. € 350.000) en de groeiregeling van school- naar bestuursniveau (ca. € 100.000). Daarnaast worden lagere rentebaten verwacht (€ 300.000 in de begroting 2010 en € 125.000 in 2011).

In bijlage IV is een nadere uitsplitsing gemaakt van het resultaat per categorie. Daarbij valt op dat ten opzichte van de begroting 2010 en de jaarrekening 2009 het resultaat op de personele lasten behoorlijk is afgenomen en nu zelfs negatief is (van € 106.500 voordelig in 2010 naar € 445.190

negatief in 2011). Het tekort op personeel ontstaat grotendeels door een reservering van € 325.000 ten behoeve van het wegvallen van de bruidsschat per 2013. Verder wordt er ingeteerd op de schoolreserves voor PAMB, er worden een aantal (eenmalige) projectkosten uit de bovenschoolse PAMB reserve bekostigd, de "compensatieregeling" door het rijk is beëindigd en de kosten die voortvloeien uit de BAPO-regeling zijn in 2011 naar verwachting hoger dan de component die hiervoor in de lumpsum vergoeding is opgenomen inclusief de jaarlijkse reservering. Door met name een positief resultaat op de algemene reserve van de scholen sluit de begroting met een klein positief resultaat van € 43.200.

*Op basis van eerdere besluitvorming met betrekking tot de bestemming van het resultaat, is een verdeling gemaakt naar de verschillende bestemmingsreserves (vb. overschot leermiddelen naar reserve leermiddelen) tot een bedrag van € 91.330 negatief. Het restant van € 134.530 is vooralsnog aan de algemene reserve toegevoegd.*

Voorgesteld wordt:

1. in afwachting van het advies van de GMR en MR van de individuele scholen, akkoord te gaan met de voorliggende begroting.
2. Deze begroting ter advisering aan de GMR en de individuele schoolbegrotingen aan de MR van de desbetreffende scholen voor te leggen.
3. Deze begroting (zoals aangegeven in de statuten) voor 1 november 2010 naar de gemeente Haarlem te sturen.
4. Nadat goedkeuring van de gemeente Haarlem is ontvangen en het advies van de GMR en de MR van de individuele scholen is ingewonnen, deze begroting in de vergadering van 25 januari 2011 definitief vast te stellen.

Haarlem, 4 oktober 2010  
Riana Zandbergen

**BIJLAGE - I**



## Exploitatiebegroting 2011

	Begroot 2011	Begroot 2010	Werkelijk 2009
	€	€	€
<b><u>BATEN</u></b>			
1. Bijdrage OCW	41.449.190	40.661.050	41.199.597
2. Overige overheidsbijdragen	6.555.050	8.457.920	4.077.479
3. Overige baten	2.371.680	2.421.640	3.105.599
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Som der baten</b>	<b><u>50.375.920</u></b>	<b><u>51.540.610</u></b>	<b><u>48.382.674</u></b>
<b><u>LASTEN</u></b>			
4. Personele lasten	39.728.820	38.413.750	39.505.456
5. Afschrijvingen	694.670	757.760	583.316
6. Huisvestingslasten	7.414.900	9.335.450	4.531.075
7. Overige materiële lasten	2.619.330	2.856.930	3.507.392
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Som der lasten</b>	<b><u>50.457.720</u></b>	<b><u>51.363.890</u></b>	<b><u>48.127.239</u></b>
<b><u>RENTE</u></b>			
8.1 - Rentebaten	125.000	300.000	245.956
8.2 - Rentelasten	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Saldo rente</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>300.000</u></b>	<b><u>245.956</u></b>
<b>Resultaat gewone bedrijfsvoering</b>	<b><u>-43.200</u></b>	<b><u>-476.720</u></b>	<b><u>-501.392</u></b>
<b><u>Resultaatbestemming</u></b>			
9.1 - Algemene reserve	134.530	340.100	497.536
9.2 - Bestemmingsreserves	-91.330	136.620	3.856
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Resultaatbestemming</b>	<b><u>43.200</u></b>	<b><u>476.720</u></b>	<b><u>501.392</u></b>
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>SALDO EXPLOITATIE</b>	<b><u>-0</u></b>	<b><u>-0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Toelichting op de exploitatiebegroting 2011

	Begroot 2011 €	Begroot 2010 €	Werkelijk 2009 €
<b>1. <u>Bijdrage OCW</u></b>			
1.1 Normatieve bijdrage OCW	39.029.470	38.069.080	38.429.168
1.2 Overige bijdrage OCW	<u>2.419.720</u>	<u>2.591.970</u>	<u>2.770.429</u>
	<u>41.449.190</u>	<u>40.661.050</u>	<u>41.199.597</u>
<b>1.2 Nadere specificatie overige bijdrage OCW</b>			
- Geoomerkt	55.750	72.600	72.544
- Niet-geoomerkt	2.363.970	2.519.370	2.697.885
- Toerekening egalisatierekening	0	0	0
	<u>2.419.720</u>	<u>2.591.970</u>	<u>2.770.429</u>
<b>2. <u>Overige overheidsbijdragen</u></b>			
2.1 Gemeentelijke bijdragen	6.555.050	8.457.920	4.056.610
2.2 Bijdrage provincie	0	0	20.868
	<u>6.555.050</u>	<u>8.457.920</u>	<u>4.077.478</u>
<b>2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdrage</b>			
- Huisvesting en exploitatie	180.510	179.160	188.840
- I/D-banen	277.300	251.530	383.793
- VVE	52.640	82.040	89.028
- Paramedisch personeel	306.870	326.000	343.439
- Voeding	95.000	100.000	88.260
- Uitkering schade	166.530	222.790	433.684
- Uitkering algee	0	0	26.411
- Praktijklokalen vso	0	0	73.179
- Brede school activiteiten	0	0	42.191
- Kredieten	4.399.000	6.177.400	1.197.330
- Bruidsschat	895.000	895.000	895.000
- Sociaal plan	132.200	174.000	153.200
- Overige bijdragen	50.000	50.000	142.257
	<u>6.555.050</u>	<u>8.457.920</u>	<u>4.056.610</u>
<b>3. <u>Overige baten</u></b>			
3.1 Ouderbijdragen	114.680	158.630	146.008
3.2 Tussenschoolse opvang	116.030	91.310	160.058
3.3 Schoolreizen	113.420	90.490	152.219
3.4 Verhuurde onroerende zaken	255.440	258.210	333.140
3.5 Detachering personeel	79.240	0	78.149
3.6 Sponsoring	72.650	81.810	58.450
3.7 Overige baten	<u>1.620.220</u>	<u>1.741.190</u>	<u>2.177.574</u>
	<u>2.371.680</u>	<u>2.421.640</u>	<u>3.105.599</u>

## Toelichting op de exploitatiebegroting 2011

	<u>Begroot 2011</u> €	<u>Begroot 2010</u> €	<u>Werkelijk 2009</u> €
<b>4. <u>Personele lasten</u></b>			
4.1 Lonen en salarissen inclusief sociale lasten	38.287.920	34.905.690	37.616.886
4.2 Overige personele lasten	0	0	0
- Dotatie personeelsvoorziening	5.000	-55.000	69.912
- Uitzendkrachten e.d.	48.900	50.440	0
- Overige	<u>3.247.000</u>	<u>5.226.720</u>	<u>3.853.217</u>
	41.588.820	40.127.850	41.540.015
4.3 Uitkeringen	<u>1.860.000</u>	<u>1.714.100</u>	<u>2.034.558</u>
	<u>39.728.820</u>	<u>38.413.750</u>	<u>39.505.456</u>
4.3 <i>Nadere specificatie uitkeringen</i>			
- Vervangingsfonds	1.620.000	1.525.000	1.748.193
- Overige uitkeringen	<u>240.000</u>	<u>189.100</u>	<u>286.366</u>
	<u>1.860.000</u>	<u>1.714.100</u>	<u>2.034.558</u>
<b>5 <u>Afschrijvingen</u></b>			
5.1 Immateriële vaste activa	0	0	0
5.4 Overige materiële vaste activa	<u>694.670</u>	<u>757.760</u>	<u>583.316</u>
	<u>694.670</u>	<u>757.760</u>	<u>583.316</u>
5.3 <i>Nadere toelichting inventaris en apparatuur</i>			
- Inventaris en apparatuur	0	0	-6.232
- Inventaris en apparatuur	162.240	159.340	137.834
- ICT	315.840	341.300	264.666
- Leermiddelen	216.590	257.120	184.427
- ICT	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.620</u>
	<u>694.670</u>	<u>757.760</u>	<u>583.316</u>
<b>6 <u>Huisvestingslasten</u></b>			
6.1 Huren	240.060	226.000	228.579
6.2 Dotatie onderhoudsvoorziening	0	0	0
6.3 Klein onderhoud en exploitatie	5.424.760	7.362.540	2.569.443
6.4 Energie en water	795.970	768.620	754.080
6.5 Schoonmaakkosten	778.980	797.850	787.997
6.6 Heffingen	134.530	112.440	130.162
6.7 Overige huisvestingslasten	<u>40.600</u>	<u>68.000</u>	<u>60.813</u>
	<u>7.414.900</u>	<u>9.335.450</u>	<u>4.531.075</u>
6.3 <i>Nadere specificatie onderhoud</i>			
- Dotatie onderhoudsvoorziening	366.110	348.510	422.757
- Kredieten	4.399.000	6.177.400	1.197.330
- Jaarlijks onderhoud (incl. schade)	<u>659.650</u>	<u>836.630</u>	<u>949.357</u>
	<u>5.424.760</u>	<u>7.362.540</u>	<u>2.569.443</u>



## Toelichting op de exploitatiebegroting 2011

	Begroot 2011 €	Begroot 2010 €	Werkelijk 2009 €
<b>7. Overige materiële lasten</b>			
7.1 Administratie en beheerslasten	470.500	581.000	648.814
7.2 Inventaris en apparatuur	1.039.380	1.021.240	1.219.839
7.3 Dotaties overige voorzieningen	0	0	0
7.4 Overige lasten	<u>1.109.450</u>	<u>1.254.690</u>	<u>1.638.738</u>
	<u>2.619.330</u>	<u>2.856.930</u>	<u>3.507.392</u>
<b>7.1 Nadere specificatie administratie en beheerslasten</b>			
- Kosten betalingsverkeer	1.500	1.500	1.495
- Abonnementen	0	1.500	4.497
- Contributies	45.500	42.500	43.215
- Administratiekantoor	1.400	0	4.091
- CASO-kosten	164.300	290.000	283.753
- Accountantskosten	77.300	75.000	73.055
- Bestuurskosten	65.000	65.000	125.683
- Kantoorbenodigdheden	55.500	45.500	43.915
- Automatisering	60.000	60.000	69.109
- Ov.beheer en bestuur	0	0	0
	<u>470.500</u>	<u>581.000</u>	<u>648.815</u>
<b>7.2 Nadere toelichting leermiddelen, inventaris en apparatuur</b>			
- Inventaris en apparatuur	43.960	49.850	54.271
- Inventaris en apparatuur ICT	76.400	73.950	27.190
- Leermiddelen	804.150	780.070	951.993
- Leermiddelen ICT	114.870	117.370	186.384
	<u>1.039.380</u>	<u>1.021.240</u>	<u>1.219.839</u>
<b>7.4 Nadere specificatie overige lasten</b>			
- Projecten	186.700	361.710	370.427
- Oudercommissie	77.960	131.370	95.943
- Tussenschoolse opvang	111.240	87.240	159.872
- Schoolreizen	119.180	88.600	157.474
- Sponsoring	36.650	81.810	31.350
- Overige lasten	577.720	503.960	823.672
	<u>1.109.450</u>	<u>1.254.690</u>	<u>1.638.738</u>
<b>8. Rente</b>			
8.1 Rentebaten	125.000	300.000	245.956
8.2 Rentelasten	0	0	0
	<u>125.000</u>	<u>300.000</u>	<u>245.956</u>
<b>9. Saldo exploitatie</b>			
9.1 Resultaat algemene reserve	134.530	340.100	497.536
9.2 Resultaat bestemmingsreserves	-91.330	136.620	3.856
	<u>43.200</u>	<u>476.720</u>	<u>501.392</u>

**BIJLAGE - II**

RECAPITULATIE MEERJARENPLAN ONDERHOUD 2011-2015

		jaarschijf 2011									jaarschijven 2		
		totaal	2350	2301	2300	800		2354	803	800	2900	totaal	totaal
		2011	klachten onderh	jaarlijks gebouw	jaarlijks terrein	meerjks gebouw	meerjks terrein	jaarlijks arbo	meerjks arbo	lct	nvd	2012	2013
Bos en Vaart Hoofdgebouw	Kpl. 111	15.952	4.374	5.378	200	1.000	5.000					14.031	14.454
Bos en Vaart Noodgebouwen	111	1.183	758	180	0	245	0					0	0
Beatrixschool	211	90.201	4.801	4.646	200	77.654	2.900					31.958	19.752
Beatrix noodgebouw 1 + 2	211	1.500	1.500	0	0	0	0					0	0
de Cirkel	141	24.273	8.003	3.679	0	11.691	900					13.198	11.808
ter Cleeff	182	33.400	5.018	3.825	500	15.057	9.000					13.830	64.335
Dolfijn Gijbsbrecht van Aemstel	221	15.200	3.857	4.231	200	5.912	1.000					9.981	95.478
Dolfijn Jan Gijzenkade	241	8.822	3.367	1.414	0	3.041	1.000					0	0
Piramide Europawijk	311	14.567	6.588	1.497	200	2.782	3.500					14.740	58.607
Piramide Semmelweisstraat	281	32.412	3.894	3.558	200	22.260	2.500					31.217	13.286
Piramide Ramaerstraat	283	7.681	1.353	2.428	0	2.400	1.500					16.225	5.983
M.L. Kingschool	161	15.470	5.013	1.562	200	5.185	3.510					15.043	12.004
de Kring 1	121	115.734	3.925	6.930	250	102.379	2.250					15.991	16.681
de Kring 2	122	20.032	4.990	5.109	305	6.628	3.000					17.301	16.367
H. Schaft	131	21.327	3.863	3.374	200	11.540	2.350						
Molenwiek (regulier)	321	62.290	7.609	3.683	0	48.148	2.850					49.342	24.516
Molenwiek (Noodgebouw)	321	14.499	3.198	1.689	0	9.612	0					3.198	3.198
Molenwiek (montessori)	331	11.342	4.149	2.853	200	1.640	2.500					69.448	9.644
Peppelaer. (hfd)	351	83.936	6.153	4.433	200	71.650	1.500					53.594	22.238
Spaarneschool	341	12.794	2.548	3.588	200	5.658	800					8.397	9.096
Sterrenkijker	151	0	0	0	0	0	0					0	0
Wilgenhoek	191	36.049	4.211	2.798	200	28.140	700					19.050	10.145
de Zonnewijzer	251	29.827	3.420	3.435	0	20.702	2.270					11.843	12.065
Zonnewijzer (noodgebouw)	251	5.557	1.016	1.698	0	2.843	0					1.587	1.587
Zonnewijzer (l. Couperusstraat)	252	20.857	1.771	2.210	0	16.876	0					17.654	4.857
de Zuiderpolder (hfd)	271	16.501	4.543	1.160	530	8.518	1.750					11.862	10.664
de Zuiderpolder (j. Sluifsterslaan)	273	50.516	2.881	2.908	0	42.227	2.500					9.254	9.241
de Zuidwester	261	16.809	5.452	3.668	500	5.150	2.039					11.938	23.835
Focus	411	31.179	5.841	5.313	800	16.725	2.500					16.556	22.806
Hilderbrand	421	10.733	5.000	3.733	0	1.000	1.000					10.035	250
Dumontschool	431	14.241	4.679	1.258	200	3.604	4.500					39.323	14.041
Albert Schweitersschool	501	21.687	7.337	4.105	200	7.745	2.300					16.187	45.093
Prof. van Gilseschool	531	65.098	8.000	5.508	500	42.940	8.150					24.037	36.438
Mytyschool	521	68.332	10.042	22.190	250	33.600	2.250					48.839	47.134
van Voorthuylenschool	511	88.775	7.147	19.393	200	57.235	4.800					39.685	41.581
Algemeen bovenschools	990	189.550						27.000	28.500	66.050	68.000	189.550	189.550
<b>totaal</b>		<b>1.268.326</b>	<b>156.301</b>	<b>143.434</b>	<b>6.435</b>	<b>691.787</b>	<b>80.819</b>	<b>27.000</b>	<b>28.500</b>	<b>66.050</b>	<b>68.000</b>	<b>844.894</b>	<b>866.734</b>

Totale uitgaven de komende 5 jaar € 4.534.856  
 gemiddeld per jaar € 906.971



## **BIJLAGE - III**

Overzicht saldo exploitatie meerjarenbegrotingen leermiddelen/meubilair/ict

Exploitatieresultaten leermiddelen	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Totaal resultaat exploitatie	
KPL										
Bos en Vaart	110	-9 761	-2 191	-2 784	-3 740	-1 006	-1 879	-6 049	-4 874	-32 284
De Kring	120	-19 250	2 645	4 495	2 731	2 106	2 106	-4 181	-2 242	-11 590
Hannie Schaft	130	-7 757	-10 816	-11 964	-13 859	-13 859	-13 859	-13 859	-14 609	-100 583
De Cirkel	140	-1 594	9 132	7 579	5 021	4 412	4 022	3 218	289	32 079
M.L.Kingschool	160	4 932	9 820	8 629	8 360	8 005	8 005	7 354	7 354	62 459
Ter Cleeff	180	-18 508	3 933	-700	-700	-746	832	832	3 131	-11 926
de Wilgenhoek	190	-7 364	3 220	5 098	195	61	-865	-1 042	-1 073	-1 770
Beatrixschool	210	2 888	1 300	2 199	2 551	1 954	491	491	-971	10 901
De Dolfijn	220	-14 594	-4 497	-4 476	-2 724	659	-857	-1 097	-2 442	-30 028
De Zonnewijzer	250	-11 726	-5 021	-4 570	-4 783	-4 916	-5 715	-5 715	-5 037	-47 483
De ZuidWester	260	-14 574	-4 282	-4 075	-3 740	-5 581	-3 882	-5 437	-5 070	-46 582
De Zuiderpolder	270	-12 684	-5 885	-7 672	-7 984	-4 161	-4 161	-4 161	-8 640	-55 348
De Piramide	280	-14 223	-1 209	2 014	2 824	3 736	3 736	3 736	3 788	4 402
Europaschool	310	-8 243	-365	370	1 107	1 393	1 393	1 393	1 393	-1 559
Molenwiek (regulier)	320	-16 637	1 658	2 828	1 209	2 826	1 495	1 495	2 819	-2 307
Moleniek (montessori)	330	-13 970	-11 120	-16 316	-17 645	-17 645	-17 645	-17 645	-19 959	-131 945
Spaarneschool	340	-4 109	493	1 089	1 088	398	322	-366	-360	-1 445
De Peppelaer	350	-2 660	4 458	4 058	1 784	1 940	2 126	2 126	-1 116	12 716
		<b>-169.835</b>	<b>-8.727</b>	<b>-14.198</b>	<b>-28.305</b>	<b>-20.424</b>	<b>-24.335</b>	<b>-38.907</b>	<b>-47.559</b>	<b>-352.291</b>
Exploitatieresultaten leermiddelen										
Speciaal basisonderwijs										
KPL										
Focus	410	-1 339	-960	1 549	943	693	443	443	542	2 314
Hildebrandschool	420	-6 153	-5 638	-5 560	-5 560	-5 820	-6 000	-6 000	-6 000	-46 731
Prof.Dumontschool	430	-4 630	936	17	-1 458	-1 581	-1 159	-1 744	-1 219	-10 838
		<b>-12.122</b>	<b>-5.662</b>	<b>-3.994</b>	<b>-6.075</b>	<b>-6.708</b>	<b>-6.716</b>	<b>-7.301</b>	<b>-6.677</b>	<b>-55.255</b>
Exploitatieresultaten leermiddelen										
Speciaal onderwijs										
KPL										
Alb.Schweitzerschool	500	-9 321	-3 733	-3 981	-3 972	-4 275	-4 072	-5 412	-5 412	-40 178
Dr.A.v.Voorthuysenschool	510	-1 719	13 874	14 182	13 557	12 932	12 307	11 682	11 809	88 624
Mytyschool de Regenboog	520	-12 936	-3 615	-5 526	-2 703	-2 708	-3 239	-3 239	-3 239	-37 204
Prof.v.Gilseschool	530	-543	14 911	16 309	13 871	11 884	10 034	8 659	7 918	83 044
		<b>-24 518</b>	<b>21.438</b>	<b>20.984</b>	<b>20 753</b>	<b>17.833</b>	<b>15.030</b>	<b>11.690</b>	<b>11 076</b>	<b>94.286</b>
Totaal		<b>-206.474</b>	<b>7.049</b>	<b>2.792</b>	<b>-13.627</b>	<b>-9.299</b>	<b>-16.021</b>	<b>-34.518</b>	<b>-43.160</b>	<b>-313 259</b>

Overzicht saldo exploitatie meerjarenbegrotingen leermiddelen/meubilair/ict

Exploitatieresultaten meubilair		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Totaal resultaat exploitatie
Basisonderwijs										
	KPL									
Bos en Vaart		110	6 365	6 365	6 365	6 365	6 365	6 365	6 365	50 920
De Kring		120	-1 307	-366	-188	-313	-438	-563	-688	-4 676
Hannie Schaft		130	-1 025	-1 154	-1 150	-1 150	-1 150	-1 150	-1 150	-9 079
De Cirkel		140	741	8	179	179	179	179	179	2 423
M.L.Kingschool		160	1 152	1 522	2 027	2 027	2 027	2 027	2 027	14 836
Ter Cleeff		180	-354	-327	3 094	1 969	1 969	1 969	1 969	12 258
de Wilgenhoek		190	-126	162	53	53	-107	-107	-2 507	-2 686
Beatrixschool		210	147	427	482	1 982	2 282	2 282	2 282	12 165
De Dolfijn		220	-290	-354	738	738	738	738	738	3 784
De Zonnewijzer		250	-782	-1 364	-1 251	-1 161	-661	-661	-1 872	-9 624
De Zuid-Wester		260	-1 170	-1 097	1 409	-591	-591	609	609	-1 413
De Zuiderpolder		270	3 390	2 589	708	2 983	2 933	2 883	233	18 602
De Piramide		280	-64	-4 664	-4 555	-4 940	-5 325	-5 710	-6 095	-37 833
Europaschool		310	138	-653	-616	-871	-1 126	-1 256	-1 386	-7 286
Molenwiek (regulier)		320	3 093	2 232	2 141	2 141	2 141	2 016	2 016	17 921
Moleniek (montessori)		330	299	-922	-910	-910	-910	-910	-910	-6 083
Spaarneschool		340	93	-44	-7	2 393	2 393	-7	-7	7 207
De Peppelaer		350	1 396	315	10	-90	-90	-90	-264	1 097
			<b>11 696</b>	<b>2 676</b>	<b>8 529</b>	<b>10 804</b>	<b>10 629</b>	<b>9 939</b>	<b>6 763</b>	<b>62 535</b>
Exploitatieresultaten meubilair										
	KPL									
Speciaal basisonderwijs										
	KPL									
Focus		410	-1 855	-2 384	-2 880	-2 880	-2 880	-2 880	-2 880	-21 519
Hildebrandschool		420	-696	-689	1 009	1 009	884	884	884	4 294
Prof.Dumontschool		430	-245	-353	-332	868	18	-582	-582	-1 790
			<b>-2.796</b>	<b>-3.426</b>	<b>-2.203</b>	<b>-1.003</b>	<b>-1.853</b>	<b>-2.578</b>	<b>-2.578</b>	<b>-19.015</b>
Exploitatieresultaten meubilair										
	KPL									
Speciaal onderwijs										
	KPL									
Alb.Schweitzerschool		500	1 061	766	-474	-2 724	-2 974	-3 224	-3 474	-14 767
Dr.A.v.Voorthuysenschool		510	-2 091	-2 645	-2 594	-2 550	-2 332	-2 332	-2 332	-19 208
Mytyschool de Regenboog		520	19 751	-10 074	-10 340	-10 762	-5 620	-5 920	-5 920	-34 805
Prof.v.Gilseschool		530	3 519	4 322	4 459	4 059	3 909	3 909	3 909	32 145
			<b>22.240</b>	<b>-7.631</b>	<b>-8.949</b>	<b>-11.977</b>	<b>-6.867</b>	<b>-7.567</b>	<b>-7.817</b>	<b>-36.635</b>
Totaal			<b>31.140</b>	<b>-8.382</b>	<b>-2.623</b>	<b>-2.176</b>	<b>1.909</b>	<b>-206</b>	<b>-3.632</b>	<b>6.884</b>

Overzicht saldo exploitatie meerjarenbegrotingen leermiddelen/meubilair/ict

Exploitatieresultaten ict		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Totaal resultaat exploitatie	
Basisonderwijs	KPL										
Bos en Vaart		110	10 298	11 362	4.894	3.529	2 941	5 042	5 955	6 600	50 621
De Kring		120	5 250	9 813	5.190	3 978	1.460	2 125	6 379	4 620	38 815
Hannie Schaft		130	858	2 106	1 559	1 479	1 479	779	-1 600	-600	6 060
De CirkeI		140	2 716	2 370	-756	-751	-1 776	-1.827	-85	-295	-404
M.L.Kingschool		160	4 167	571	6 931	7 709	7 889	6 295	8 400	8 400	50 362
Ter Cleeff		180	19 894	15 838	9 390	5.250	5 766	8 571	6 795	7 395	78.899
de Wilgenhoek		190	1 907	3 097	-821	-1.853	-2.677	-2 643	-2 565	-2 465	-8 020
Beatrixschool		210	-8 877	-1.140	-2.908	-4 894	-4 415	-937	-1.284	-2.230	-26 685
De Dolfijn		220	602	-2.400	-4 475	-5 490	-4.645	-7 761	-7 515	-7 530	-39 214
De Zonnewijzer		250	-1 625	12	-2 541	-2 941	-2.936	8 931	9.579	7 400	15 879
De Zuid-Wester		260	-308	3 379	2.536	1 524	1 839	2 293	1.540	1 540	14 343
De Zuiderpolder		270	-1.416	-311	-3 471	-3 376	-5 307	-2.417	-920	-920	-18 138
De Piramide		280	6 237	5 712	3.439	2 517	1 138	-288	946	-1 615	18 086
Europaschool		310	-159	-2 944	-5 442	-5 704	-4 476	-3.938	-945	-2 925	-26 533
Molenwiek (regulier)		320	-4 495	-2 056	-4 999	-3 239	-4.849	-2 650	-4 560	-4 760	-31 608
Molenwiek (montessori)		330	1 000	286	-2 604	-2 464	-4 434	-2 741	-1 525	-1 525	-14 007
Spaarneschool		340	-318	1 183	-1 823	-2 333	-2 701	-1 962	-3 269	-4 085	-15 308
De Peppelaer		350	1.649	6.080	1.439	-967	-2 311	-1 471	-2 054	-1 785	580
		<b>37.380</b>	<b>52.959</b>	<b>5.538</b>	<b>-8.026</b>	<b>-18.015</b>	<b>5.401</b>	<b>13.272</b>	<b>5.220</b>	<b>93.729</b>	

Exploitatieresultaten ict		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Totaal resultaat exploitatie	
Speciaal basisonderwijs	KPL										
Focus		410	2.419	-1 888	-6 614	-7.244	-6 269	-6 677	-7 928	-6.328	-40 529
Hildebrandschool		420	-5.587	-8 896	-11 887	-12 122	-13 402	-11 935	-8 409	-8.225	-80.463
Prof.Dumontschool		430	-4.211	-4 553	-5 090	-5 870	-6 187	-3 500	-3 540	-4 040	-36.991
		<b>-7.379</b>	<b>-15.337</b>	<b>-23.591</b>	<b>-25.236</b>	<b>-25.858</b>	<b>-22.112</b>	<b>-19.877</b>	<b>-18.593</b>	<b>-157.983</b>	

Exploitatieresultaten ict		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Totaal resultaat exploitatie	
Speciaal onderwijs	KPL										
Alb.Schweitzerschool		500	-4 550	-9 592	-9 374	-10 654	-10 325	-7.556	-7 300	-8 200	-67 551
Dr.A.v.Voorthuysenschool		510	-2 984	-7.015	-10 772	-13 036	-12 740	-5 238	-8 271	-10 770	-70 826
Mytyschool de Regenboog		520	9 042	-7 861	-16.007	-15 323	-11 806	-7 563	-9 768	-9 035	-68 321
Prof.v.Gilsschool		530	-22 534	-27 571	-31.007	-31 799	-28 895	-18.665	-16 371	-18 990	-195 832
		<b>-21.026</b>	<b>-52.038</b>	<b>-67.160</b>	<b>-70.812</b>	<b>-63.766</b>	<b>-39.022</b>	<b>-41.710</b>	<b>-46.995</b>	<b>-402.529</b>	

Totaal		<b>8.975</b>	<b>-14.416</b>	<b>-85.213</b>	<b>-104.074</b>	<b>-107.639</b>	<b>-55.733</b>	<b>-48.315</b>	<b>-60.368</b>	<b>-466.783</b>
--------	--	--------------	----------------	----------------	-----------------	-----------------	----------------	----------------	----------------	-----------------

TOTAAL OLP / MEUBILAIR / ICT		<b>-166.359</b>	<b>-15.748</b>	<b>-85.044</b>	<b>-119.877</b>	<b>-115.029</b>	<b>-71.960</b>	<b>-86.465</b>	<b>-112.675</b>	<b>-773.158</b>
------------------------------	--	-----------------	----------------	----------------	-----------------	-----------------	----------------	----------------	-----------------	-----------------



## **BIJLAGE - IV**



**BIJLAGE – V**

## Lijst van afkortingen

AB	ambulante begeleiding
B&M	(vergoeding voor) bestuur en management
BAPO	bevordering arbeidsparticipatie ouderen
BFP	bestuursformatieplan
EBA	energie en binnenklimaat advies
FPE	formatie plaatseenheid
GPL	gemiddelde personeelslast
GMR	gemeenschappelijke medezeggenschapsraad
IB	interne begeleiding
ICT	informatie- en communicatietechnologie
ID baan	instroom en doorstroom baan
LGF	leerling gebonden financiering
MIP	meerjaren investeringsplan voor leermiddelen/meubilar/ict
MJOP	meerjaren onderhoudsplan
MR	medezeggenschapsraad
OCW	(Ministerie van) Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen
OSZG	Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia
PAMB	(budget voor) Personeels en Arbeidsmarkt Beleid
PO	primair onderwijs
RJ	Raad voor de Jaarverslaglegging
RDDF	risicodragend deel van de formatie
REC	regionale expertisecentra
SBO	speciaal basisonderwijs
SHO	strategisch huisvestingsplan onderwijs
SO	speciaal onderwijs
STOPOZ	Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland
TSO	tussenschoolse opvang
VO	voortgezet onderwijs
VVE	vroeg- en voorschoolse educatie
WSNS	weer samen naar school