

Gemeente Haarlem
College van Burgemeester en Wethouders
Postbus 511
2003 PB HAARLEM

Datum	29 november 2011
Ons kenmerk	SPS.2011.483.01
Contactpersoon	A.B. Zandbergen MBA
Doorkiesnummer	023-5430 170
E-mailadres	r.zandbergen@spaarnesant.nl
Onderwerp	begroting Spaarnesant 2012

Geacht College,

Met inachtneming van het besluit tot mandatering van de toezichhoudende taak van de gemeente aan het College (raadsstuk met reg. Nummer 2011/75926) stuur ik u hierbij onze begroting 2012 ter goedkeuring.

Met vriendelijke groet,


mevrouw A.B. Zandbergen MBA
algemeen directeur

Begroting

van

Stichting

Spaarnesant

2012

9 november 2011

INHOUD

- Begrotingsverslag 2012

- Bijlagen: I **Exploitatiebegroting 2012**
 inclusief toelichting op de exploitatiebegroting 2012

- II **Meerjaren onderhoudsplan**
 totaalbedragen per school voor 2012 t/m 2021

- III **Meerjaren investeringsplannen Leermiddelen/Meubilair/ICT**
 totaalbedragen per school voor 2008 t/m 2015

- IV **Exploitatiebegroting 2012, uitgesplitst naar personeel, bedrijfsbureau en materieel**

Begrotingsverslag 2012

1. Inleiding

Hierbij bieden wij u de begroting 2012 aan van onze openbare stichting. Tot ons genoegen is er ondanks de nodige zorgen naar de nabije toekomst sprake van een sluitende begroting.

In de begroting 2012 zijn de eerste effecten opgenomen van de bezuinigingen die het rijk met ingang van 2010 voor het primair onderwijs heeft ingevoerd. Ook wordt rekening gehouden met bezuinigingen die door de gemeente Haarlem zijn aangekondigd op het terrein van de subsidieverstrekking.

2012 is het laatste jaar waarin Spaarnesant nog een bruidsschat van de gemeente Haarlem ontvangt ter dekking van de begrote kosten van het bestuur. Vanaf 2013 zal om deze reden een bedrag van ca. € 950.000 structureel moeten worden omgebogen. Dat is naast de rijksbezuinigingen in 2010-2011 voor de kosten van bestuur en management een ingrijpende ontwikkeling. Het rijk stelt in toenemende mate eisen aan schoolbesturen en bezuinigt vervolgens op de vergoeding voor de bestuurskosten. Deze was landelijk ca. 60% van de gemiddelde kosten van een PO bestuur. Nu is hier weer fors op bezuinigd, waardoor de vergoeding op minder dan 40% uitkomt. Het zijn helaas de feiten voor elk PO bestuur, maar bij onze verzelfstandiging is dit niet voorzien.

Inmiddels is bekend dat de eerder aangekondigde bezuinigingen op het passend onderwijs van 300 miljoen over de jaren 2013-2015 gefaseerd worden uitgevoerd. Voor Spaarnesant levert dit een extra bezuiniging op van 2,1 miljoen per 2015. De klappen vallen bij onze scholen voor speciaal onderwijs en onze ambulante dienst waar ca. 30 medewerkers hun expertise inzetten voor kinderen met een belemmering in het reguliere onderwijs. Getracht zal worden dit zonder gedwongen ontslagen, maar middels een sociaal plan en natuurlijk verloop op te lossen. Deze operatie zal in overleg met de onderwijsvakorganisaties en onze GMR worden voorbereid.

In de afgelopen schooljaren is een start gemaakt met de noodzakelijke herschikking van middelen voor de periode vanaf 2010. Hierin wordt ook geanticipeerd op de jaren na 2013. Bij dit proces zijn de schooldirecties en de GMR nauw betrokken. Deze uitdaging moet leiden tot een sluitende meerjarenbegroting 2013-2016. Deze zal eind 2011 worden afgerond.

Er zijn gelukkig niet alleen sombere berichten bij deze begroting. Onze stichting ligt op koers met ons strategisch beleid en de jaarplannen. Ons onderwijs en onze scholen staan goed aangeschreven en ons marktaandeel groeit binnen Haarlem.

De accountant is tevreden over onze financiële situatie, over de ontwikkelingen binnen onze administratieve organisatie en over de adequate opvolging van de adviezen die tot verdere verbetering leiden. Vanaf 2012 gaan we onder andere de personele lasten en baten registreren volgens het zgn. toerekeningstelsel, teneinde een beter inzicht te verkrijgen vanuit onze administratie. Het meerjarenbeleidsplan is van vijf naar tien jaar omgezet en het begrotingsbeheer is volop in ontwikkeling. Er wordt gewerkt aan een aanbestedings- en contractenregister.

Wij streven naar voortdurende verbetering van de kwaliteit van ons onderwijs. Door middel van ombuigingen en efficiency wordt ook in 2012 ruimte gecreëerd voor nieuw beleid. Wij blijven investeren in onze organisatie en ons personeel.

Noodzakelijke en gewenste investeringen in ons onderwijs, ons personeelsbeleid en onze gebouwen zijn uitgewerkt in deze begrotingstoelichting en opgenomen in de begroting.

Aan het slot van deze begroting is een apart hoofdstuk opgenomen over de bezuinigingen en de taakstellingen die wij voorzien en gaan uitvoeren. Omdat dit voornamelijk is gericht op 2013 e.v., is dit op deze wijze bij deze begroting opgenomen. Met de voorbereiding en de uitvoering van een aantal bezuinigingen en taakstellingen wordt in deze begroting rekening gehouden. Dat is in de betreffende hoofdstukken meestal kort aangegeven.

2. Uitkomsten en uitgangspunten

De begroting 2012 sluit met een positief resultaat van € 14.750.

Evenals voorgaande jaren wordt het resultaat op personeel negatief beïnvloed door de reservering van € 325.000 voor het wegvallen van de bruidsschat. Bovendien zijn de kosten die voortvloeden uit de BAPO-regeling in 2012 naar verwachting hoger dan de component die hiervoor in de lumpsum vergoeding is opgenomen inclusief de jaarlijkse reservering. Hiervoor wordt € 200.000 uit de hiervoor bestemde reserve gehaald. Het resultaat wordt positief beïnvloed door de positieve resultaten op de schoolreserves algemeen en voor PAMB.

De begroting is gebaseerd op de uitgangspunten zoals die in het document "Kaders voor de begroting 2012" zijn vastgelegd.

De volgende uitgangspunten en beleidskeuzes liggen ten grondslag aan de cijfers van de begroting voor 2012:

- De begroting wordt opgesteld conform de richtlijnen voor de jaarverslaglegging zoals deze door het Ministerie van OCW zijn voorgeschreven.
- De verwachte uitkomsten van het kalenderjaar 2011 inclusief loon- en prijsstijging van 2% (Centraal Planbureau) op de personeelsuitgaven voor het schooljaar 2010-2011. Er is rekening gehouden met historische gegevens zoals het jaarverslag 2010 en de halfjaarsituatie 2011, alsmede met toekomstige ontwikkelingen.
- Bij het begroten van de personele lasten zijn de cijfers gebaseerd op het schooljaar 2011-2012 en de beleidskeuzes die zijn gemaakt in het Bestuursformatieplan 2011-2012.
- De jaarschijven 2012 vanuit ons meerjaren onderhoudsplan (MJOP) en de meerjaren investeringsplannen leermiddelen, meubilair en ICT (MIP) zijn in deze begroting overgenomen. Hierbij is uitgegaan van een meerjarenraming van 10 jaar.
- De lasten die het gevolg zijn van de in het Jaarplan 2012 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 2012 is in deze begroting een inschatting gemaakt van de verwachte kredieten die in 2012 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.

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. Er is voor 2012 een verdeling aangebracht in de verschillende inkomsten en uitgaven:

Schoolniveau:

- Schooldeel PAMB (personeelsbeleid) ca. 40%
- Projectgelden
- Ruzzakbekostiging, materieel deel (BAO en SBO)

- Eigen bankrekeningen

Bovenschools niveau:

- Personeel (als gevolg van FPE systematiek)
- AB (Ambulante Begeleidingsdienst SO)
- Onderhoud, energie, schoonhouden en heffingen
- Leermiddelen, ICT, meubilair en overige uitgaven *
- Overige materiële uitgaven *
- Ca. 60% van de middelen voor personeelsbeleid PAMB
- Bovenschoolse projecten
- Schoolzwemmen
- Culturele vorming

** Scholen krijgen op basis van de begroting een budget, dat op schoolniveau besteed wordt.*

Voor deze begroting hebben de schooldirecties de inzet van het budget voor PAMB (de 40% min de eventuele inzet voor reguliere formatie) en de overige uitgaven begroot. Een overschot op de totale schoolbegroting kan door de school vrij worden ingezet en een eventueel tekort moet door de school worden opgelost. Dit kan door aanwending van de schoolreserve voor PAMB of moet het daarop volgende jaar worden ingelopen. Hierdoor ontstaat voor de individuele school een verplichting tot budgetbewaking, en tevens een prikkel tot kostenreductie.

De bestuurskosten van totaal € 1.640.000 zijn als volgt te verdelen:

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

4 Organisatie en bestuurskosten

Met ingang van 1 januari 2009 is Spaarnesant een openbare, zelfstandige stichting voor primair onderwijs. De (onbezoldigde) bestuurders van de stichting zijn op basis van sollicitatie benoemd door de gemeenteraad van Haarlem (omdat Spaarnesant een openbare stichting is). Het bestuur bestuurt op hoofdlijnen en houdt toezicht op de organisatie. Via het managementstatuut is de dagelijkse leiding gemandateerd aan de bovenschoolse directie die bestaat uit een algemeen directeur en een clusterdirecteur.

Bestuur en directies worden ondersteund door een bedrijfsbureau, dat met de samenwerkingspartner Stopoz is ingericht. De kosten hiervan worden gezamenlijk gedragen op basis van een samenwerkingsovereenkomst voor "gemene rekening". (NB. overleg met de fiscus hierover is nog gaande).

Spaarnesant heeft een Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) en een bezwaarschriften commissie. Bij Spaarnesant werken ca. 950 personeelsleden, die zijn verdeeld over 15 basisscholen, 3 speciale basisscholen en 4 scholen voor speciaal onderwijs. De verdere gegevens van deze scholen staan in een bijlage bij deze begroting.

Leerlingenaantallen:

	Basisscholen	SBO	SO
1 oktober 2010	5.804	320	604

Scheiding van bestuur en toezicht

Vanaf 1 augustus 2010 is de wet "Goed onderwijs en goed bestuur" ingegaan. 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". 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. Het bestuur van Spaarnesant is al enige tijd in gesprek over deze ontwikkeling. Eind 2011 neemt het bestuur een besluit over de toekomstige bestuurlijke inrichting. Dat kan een stichtingsbestuur op afstand blijven of bijvoorbeeld een raad van toezichtmodel. In het laatste geval leidt dit tot een statutenwijziging die met de gemeente Haarlem zal worden besproken. Deze ontwikkeling valt toevallig samen met het vertrek van de huidige algemeen directeur die op 1 maart 2012 afscheid neemt vanwege gekozen leeftijdsontslag.

Bestuurskosten

Hiervoor is aangegeven hoe de bestuurskosten van € 1.640.000 zijn opgebouwd. Verreweg het grootste deel van de bestuurskosten (90%) 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. De bestuurskosten zijn ca. 4 % 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 bovenschoolse deel van de vergoeding PAMB betalen de scholen mee aan de kosten op bestuursniveau. De vergoeding PAMB is mede hiervoor bedoeld.

Vanaf 2013 komt de bruidsschat 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. € 950.000 per jaar. Een daartoe in 2009 ingestelde werkgroep "Ombuigingen" is belast in overleg met de schooldirecties en GMR te komen tot voorstellen en taakstellingen voor een kostendekkende meerjarenbegroting. Dat heeft geresulteerd in ombuigingen tot een bedrag van ca. € 700.000, die in de begrotingen 2010 en 2011 zijn verwerkt. Voor de volgende fase vanaf 2013 wordt in het laatste hoofdstuk uitgebreid ingegaan.

Het professionaliseringsproces binnen het bedrijfsbureau ligt op koers en wordt ook in 2012 en 2013 vervolgd. Hierbij is sprake van een meerjarige taakstelling, die moet leiden tot een verdere kostenreductie. In 2010 is vastgesteld dat de schooldirecties tevreden zijn over de ondersteuning vanuit het bedrijfsbureau. Niettemin wordt verder gewerkt aan een goede samenwerking en betere informatieverstrekking naar de scholen. De meerwaarde en bekostiging van een eigen bedrijfsbureau moet worden aangetoond en gerechtvaardigd.

Tegelijk moet met ondersteuning van het bedrijfsbureau, het bedrijfsproces en alle ontwikkelingen rond ons onderwijs doorgang vinden in 2012.

De begroting voor het bedrijfsbureau en de bovenschoolse directie is voor 2012 bijgesteld. Hierop is een taakstelling van € 100.000 van toepassing, die in de komende jaren verder zal worden verhoogd. Door middel van kostenreductie, effectievere en intensievere samenwerking en afstemming met onze samenwerkingspartner STOPOZ moet dit worden bereikt. Ook wordt vanuit het bedrijfsbureau een start 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 2014 uit de markt genomen. Hiervoor ramen wij in 2012 € 50.000 voorbereidingskosten en € 20.000 voor een Europese aanbesteding. Voor verdere informatie wordt verwezen naar het laatste hoofdstuk bij deze begrotingstoelichting.

5 Onderwijs en Kwaliteit

In de begroting 2012 is rekening gehouden met doorlopende projecten en nieuwe projecten.

Excellente leerlingen

In 2010 is dit driejarige project gestart. Zeven plusklassen zijn voortvarend van start 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. Op 1 augustus 2012 loopt dit project af. Over de wijze van voortzetting vindt nog overleg plaats.

Passend Onderwijs

In het kader van Passend Onderwijs zijn we in 2009 gestart met een projectgroep en een klankbordgroep. Beide 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. Alle medewerkers worden in het kader van Passend Onderwijs geschoold door REC 4.5 in "Gedrag als uitdaging". Vanwege de inzet voor het opbrengst gericht werken, zal dit traject over meerdere jaren worden gevolgd.

Aan het project P(ossitive) B(ehavior) S(upport), dat is gericht op het gedrag van kinderen, nemen meerdere scholen deel.

Vorig jaar heeft het kabinet besloten 300 miljoen te bezuinigen op het passend onderwijs. Dat is gefaseerd over drie jaren, 2013 t/m 2015. Dit heeft de nodige gevolgen voor onze organisatie en de mensen die bij ons werken. In het hoofdstuk bezuinigingen wordt hierop uitgebreid ingegaan.

Kweekvijver

In het verlengde van het project Kweekvijver 1, die in 2011 wordt geëvalueerd, is in het schooljaar 2011-2012 een tweede ronde gestart. Hierbij worden leerkrachten met ambitie en potentie in de gelegenheid gesteld kennis te maken met alle facetten van het (adjunct)directeurschap. Inmiddels is een kweekvijver gecreëerd met potentiële (adjunct)directeuren, die met goed gevolg de opleiding Kweekvijver hebben afgerond. Dit betekent dat wij vacatures minder vaak extern hoeven uit te zetten, maar kunnen putten uit een eigen potentieel met daarin gekwalificeerde collega's.

	Lasten	Betreft
Kweekvijver 2 2011-2012	2 jaar	
- Cursusgeld	€ 900 x 10 = € 9.000,-	6 bijeenkomsten
- 2 stagedagen	€ 8.000	Vervanging (indien nodig)

Financiering:

Bovenschools (PAMB)	€ 5.000,-
Vervanging cursisten (indien nodig)	€ 4.000

Gesprekkencyclus voor directeuren

Om directeuren op de juiste wijze te kunnen beoordelen, maken we niet alleen gebruik van de gegevens uit het jaarverslag/-plan, de schoolbezoeken, het bijwonen van team- en MT-vergaderingen, maar gaan we ook een instrument gebruiken voor 360 feedback. De uitwerking van de gegevens wordt door een extern bureau gedaan. Dit instrument wordt 1x in de drie jaar per directeur ingezet, tenzij er redenen zijn het vaker of minder vaak te gebruiken.

Doelgroep	Lasten	Betreft
Directeuren	€ 125 (excl.) p.p.	360 graden feedback

Financiering:

Bovenschools PAMB	€ 10.000
-------------------	----------

Opbrengstgericht werken

Om ervoor te zorgen dat het maximale uit de leerlingen wordt gehaald op de scholen (regulier, S(B)O), volgen bijna alle leerkrachten een 2-jarige scholing Opbrengstgericht werken bij de Universiteit van Twente. Hierdoor zullen de resultaten van rekenen school breed verbeteren, voldoen de scholen aan het toezicht kader van de inspectie en reageren wij op het advies vanuit het Ministerie om te investeren in OGW. De komende twee jaar staan de opbrengsten bij rekenen centraal.

Doelgroep	Lasten	Betreft
Basisscholen	€ 277.850	2-jarige Scholing OGW

Financiering:

Scholing door UT van de verschillende schoolteams	1 ^e jaar € 138.925
	2 ^e jaar € 138.925

Bekostiging uit de subsidie rekenen/taal/opbrengstgericht werken.

Leergang Coach

De kwaliteit van het onderwijs begint bij goed management. Om die reden investeren wij flink in de ontwikkeling van (adjunct)-directeuren. De coachopleiding die wordt gevolgd, levert hieraan een grote bijdrage. 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 onderlinge taken, 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.

Met het invoeren van de functie van Intern Begeleider willen wij toe naar een hogere kwaliteit van de interne begeleiding in de school. Om die reden wordt de leergang "coach intensive" aan hen aangeboden. In een tijdsbestek van vier jaar gaan onze IB-ers deze opleiding volgen. De WSNS-gelden zijn geormerkt teneinde te investeren in de kwaliteit van de IB-ers.

Om het geleerde tijdens de Leergang coach te consolideren worden er intervisiebijeenkomsten georganiseerd.

Doelgroep	Lasten	Betreft
(Adjunct)-directeuren	€ 3.090 x 8 = € 24.720	Leergang coach intensive
IB-ers	€ 3.090 x 8 = € 24.720	Leergang coach intensive
Directeuren	€ 900	1 intervisiebijeenkomst
IB-ers	€ 900	1 intervisiebijeenkomst
Coachende directeuren (6)	€ 1.800	Professionalisering/intervisie

Financiering:

- Scholing IB-ers uit de gemeentesubsidie/WSNS € 24.720
- Scholing (Adjunct)-directeuren
 - 80% bovenschools € 20.000
 - 20% eigen budget scholen € 5.000
- Intervisie (directeuren/ IB-ers) uit bovenschools PAMB-budget € 1.800
- Professionalisering € 1.800

Opleiden in de school

Om PABO-stagiaires nog beter te kunnen begeleiden en 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. De stagiaires krijgen van onze begeleiders persoonlijke begeleiding, worden, indien nodig, gecoacht en krijgen scholing. Als 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	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
 - Scholen € 7.040

Verbrede school

Onze ambitie is dat de openbare scholen van Spaarnesant een spilfunctie in de wijk of buurt vervullen. Van elke school wordt verwacht dat er een aantrekkelijk aanbod is voor buitenschoolse opvang en activiteiten. Dit wordt ook in het kader van de nieuwe schooltijden belangrijk. De meeste scholen zijn flink op streek. Streefdatum: 1 augustus 2012. Indien daarvoor uitgaven nodig zijn, wordt dit via subsidie, via de huisvestingsgelden of via samenwerking met externe partners opgelost.

ICT

Voor verdere verbetering van onze infrastructuur worden investeringen gedaan in onze netwerken op scholen. Uitgangspunt is een serverloze school met moderne onderwijsprogramma's, voldoende computers en digitale schoolborden. Een sterke internetverbinding is nodig om de toenemende vraag vanuit ons onderwijs veilig te stellen. Wij zijn erop gericht dat de leraar in de klas ICT adequaat kan benutten ten behoeve van het onderwijs. Wij hebben hiertoe voor het tweede jaar een

bovenschools abonnement afgesloten op Klasse-tv. Dit is een on-line programma dat erop gericht is de leerkrachten te ondersteunen bij het inrichten en toepassen van het onderwijs met behulp van een digitaal bord. De scholing van ICT coördinatoren en leraren wordt gefinancierd uit de ICT middelen van de scholen. Klasse-tv kost jaarlijks € 12.000,- plus 2 workshops in het schooljaar 2011-2012.

Van PMG PO naar BRON

In 2010 is de overstap gemaakt naar een "web-based" leerlingenadministratie "ESIS" voor onze scholen. Hierdoor is tijdig aangesloten bij de verplichte overgang naar het systeem "BRON" dat wordt beheerd door de IBG en waarlangs vanaf 1 oktober 2010 de rijksbekostiging plaatsvindt. 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. Voorts vindt de ondersteuning van deze pakketten voor onder andere het applicatiebeheer efficiënter plaats. Bestaande leerlingvolgsystemen van onze scholen zijn in ESIS A en B geïmplementeerd en de betrokken scholen zijn hierin geschoold. Dat zijn zowel schoolse als bovenschoolse voordelen. Voor vervolgscholing is een jaarlijks bedrag van € 1.500,- opgenomen.

Regulering aanmelding leerlingen

Met de onderwijsbesturen in het PO en de gemeente Haarlem zijn wij in gesprek over regulering van de aanmelding van leerlingen om zicht te houden op leerlingenstromen. De bedoeling is te voorkomen dat we in Haarlem bouwen voor leegstand. Tevens willen wij voor ouders een heldere en eenduidige aanmeldingsprocedure, onder andere om dubbele wachtlijsten te voorkomen. Zowel de gemeente als de onderwijsbesturen willen processen zoveel mogelijk digitaliseren en streven naar de mogelijkheid van digitale aanmelding van leerlingen. Wij starten in 2012 wellicht met een proef op beperkte schaal. De keuzevrijheid van ouders blijft intact. Vooralsnog is hiervoor een bedrag van € 2.000,- gereserveerd.

Regionaal bestuurlijk overleg

Met de onderwijsbesturen PO en VO en de gemeenten in de regio hebben wij een convenant gesloten om onderwijsbeleid, waar dat opportuun is, breed op te pakken. Het gaat bijvoorbeeld om een gezamenlijke vakantieregeling en goede doorstroming van PO naar VO. Maar ook over het organiseren van voorzieningen voor leerlingen die extra zorg nodig hebben. Voor de administratieve organisatie reserveren wij een bedrag van € 1.500,-.

Tweedaagse voor directies

In het kader van management development houden wij 1 x per 2 jaar een tweedaagse voor directies. De bedoeling was om deze keer de tweedaagse in december 2011 te organiseren, rond het onderwerp aansturing van onderwijsprocessen. Vanwege het vertrek van de huidige algemeen directeur wordt de tweedaagse verzet naar 2012. De kosten worden uit het bovenschoolse deel van het PAMB betaald.

Overige uitgaven

Voor overige uitgaven is een bedrag van € 15.000 geraamd.

Risico-inventarisatie

Door onze scholen wordt gewerkt met de Arbo-meester. Het bedrijfsbureau en de arbodienst ondersteunen daarbij. Uit een onderzoek van de Arbeidsinspectie in 2010-2011 is gebleken dat, gelet op de specifieke situaties van deze scholen voor het speciaal onderwijs, hierop een aanvulling nodig is. Daar is in voorzien. Voor onze scholen is het gewenst het bovenschoolse beleid op het terrein van welzijn (IPB) en gebouwen (veiligheid en wettelijk eisen) te integreren met de situatie op schoolniveau.

Dat bespaart werk op schoolniveau en maakt ons minder afhankelijk van externe expertise. Hiervoor wordt een bedrag van € 7.500 begroot. Dit leidt tot een besparing van de (externe) kosten.

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. 85% van alle middelen van ons bestuur, waarbij het voor 2012 gaat om een bedrag van ca. € 39.136.000.

Onze personele inzet is gebaseerd op de formele teldatum van 1 oktober. Verder houden we rekening met de leerling-prognoses voor de komende vier jaren. Daardoor 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 2012 zijn gebaseerd op de loonkosten van het lopende schooljaar 2011/2012 en de verwachte loon- en prijsontwikkelingen. Het leerlingenaantal in ons basisonderwijs is in 2010 licht gegroeid naar 5.804 leerlingen en zal in 2011 nog verder doorgroeien. Het aantal leerlingen in het SBO en SO is gedaald, hetgeen in lijn is met de landelijke ontwikkelingen en doelstellingen.

Ten opzichte van 2011 is hierdoor sprake van een lichte relatieve 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 bekostiging 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 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 van de scholen (ca. € 3.030.000) wordt via het Bestuursformatieplan voor 60% aangewend voor bovenschoolse uitgaven ten behoeve van deze zelfde scholen en voor de kosten van het bestuur. Het gaat hier om een bedrag van € 1.817.000.

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.

Vorig 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. Ca. 10% van ons personeel is inmiddels in een hogere functie geplaatst. Dit zal verder worden geïntensiveerd. Ook verschillende andere functies zijn opnieuw gewaardeerd en aangepast. Voor de taak van Intern begeleider zijn bij elke school functies ingesteld. Het betrokken personeel kan hierin doorgroeien. We investeren verder in ons personeelsbeleid door intensivering van ons beleid ter voorkoming van verzuim en door het scholen van ons personeel en het management.

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 PABM gereserveerd ten behoeve van deze kosten. Dat is door de toegenomen kosten te weinig. Vastgesteld kan worden dat de BAPO lasten in het PO en ook bij onze organisatie uit de hand gaan lopen bij ongewijzigd beleid.

In de begroting 2012 overschrijden de kosten voor BAPO de hiervoor genoemde 2%, aangevuld met meer dan € 400.000 zodat ca. € 200.000 wordt ingeteerd op de reserve. (Zie ook het gestelde in het laatste hoofdstuk van deze begroting.)

- Het wegvallen van de rijksvergoeding voor Bestuur en Management van € 340.000 per jaar;
- Het aanpassen van de groeiregeling van schoolniveau naar bestuursniveau, hiervoor reserveren we thans € 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 wegvallen van de gemeentelijke subsidie voor ID banen zijn deze functies per 1 augustus 2011, op drie na, vervallen;
- Vanwege de ontwikkelingen in het speciaal onderwijs is er een vacaturestop voor de functies in het speciaal onderwijs en in de ambulante begeleiding, de zgn. AB-functies. Voorts wordt rekening gehouden met de voorgenomen korting door het rijk op de gelden voor ambulante begeleiding;
- De gemeente bouwt vanaf 2012 in drie jaar de subsidie af voor de kosten van onze paramedische zorg in de SO-scholen, alsmede de vergoeding die de gemeente ontvangt via de zorgverzekeraars. In samenwerking met het revalidatiecentrum Reade uit Amsterdam is een deel van deze zorg voor onze Mytyschool De Regenboog uitbesteed aan Reade. Voorts maakt Spaarnesant zelf afspraken met de zorgverzekeraars over de declaratie van medische handelingen. Uitgangspunt hierbij is dat de kwaliteit van deze zorg in tact blijft of verbetert en dat de kosten worden gedekt vanuit de zorgverzekeraars.
- Vanaf 1 augustus is Spaarnesant "eigen risicodrager" voor de kosten van vervanging bij het eerste jaar van ziekteverlof. Dat leidt tot een lagere premiebetaling aan het Vervangingsfonds (van 7,9 % naar 3%). Daardoor is er een budget voor deze vervanging beschikbaar van ca. € 1.200.000. Hiervoor zijn afspraken gemaakt en wordt beleid ontwikkeld, teneinde kostenoverschrijding te voorkomen. De verwachting bestaat dat het Vervangingsfonds binnen twee jaar zal verdwijnen. Dit is echter al vaker aangekondigd vanuit het rijk.

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 en zwembaden (2) 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 in 2011/2012 door de gemeente Haarlem hiervoor beschikbaar zijn of worden gesteld. Het gaat dan om de voorzieningen die in het SHO voor onze scholen zijn opgenomen en om voorzieningen die in 2012 worden bekostigd uit de 7,9 miljoen die de gemeente Haarlem in het kader van de verzelfstandiging voor de jaren 2009-2018 aan onze stichting beschikbaar heeft gesteld.

Investerings in de gebouwen

In 2010 zijn vier belangrijke bouwprojecten bij onze scholen gestart en in 2011 opgeleverd. Voor de Bos en Vaart (3^e fase renovatie en uitbreiding) en de ML Kingschool/Hildebrand (vervangende nieuwbouw) zijn deze voor 2012 in voorbereiding. In 2011 zijn forse investeringen gedaan in renovatiewerken aan onze scholen en in 2012 en 2013 (en daarna) wordt hiermee intensief doorgegaan. Dat is ook noodzakelijk, teneinde onze exploitatie- en energiekosten beheersbaar te houden.

Daarbij gaat het om het aanbrengen van dubbel glas, ventilatiesystemen, dakisolatie en HF-verlichting en andere exploitatie verlagende werken. In goed overleg met de gemeente Haarlem is een achtjarenplan 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 aan verdere vervangende nieuwbouw voor meerdere scholen in Haarlem.

Helaas is door de crisis en de bezuinigingen sprake van uitstel of afstel. Spaarnesant zal hiervoor in overleg met de andere schoolbesturen aandacht blijven vragen in het belang van ons onderwijs, de kinderen en leerkrachten die daar werken. Met het bijzonder onderwijs en de gemeente wordt verder nauw en goed samengewerkt op het terrein van de onderwijshuisvesting.

Uitgangspunt is, dat er onderwijs kan worden gegeven in veilige, stimulerende en gezonde onderwijsgebouwen en dat we uitkomen (=sluitende begroting) met schaarse middelen.

Scholen(ver)bouw en investeringen

In de begroting is rekening gehouden met de volgende kredieten en overige huisvestingsvergoedingen door de gemeente:

Bos en Vaart 3 ^e fase renovatie en start uitbreiding	€ 1.000.000
Uitbreiding Betuwelaan	€ 500.000
Start nieuwbouw ML King/Hildebrand	€ 1.500.000
Functionele aanpassing/renovatie	€ 761.000
Gemeentelijk onderhoud	<u>€ 654.000</u>
	€ 4.415.000

Exploitatie

Het (meerjaren)onderhoudsplan 2012 bestaat uit, zie bijlage II:

Klachtenonderhoud	€ 253.950
Jaarlijks onderhoud (incl. terreinen)	€ 248.400
Arbo-activiteiten	€ 30.000
ICT/NVD	€ 115.000
Meerjarig onderhoud	<u>€ 673.478</u>
	€ 1.320.828

Voor de jaren 2012 t/m 2021 is een bedrag van ca. € 9.588.044 geraamd, waardoor de gemiddelde kosten voor 2012 t/m 2021 op ca. € 958.804 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 de afgelopen jaren, alsmede de toename van ICT voorzieningen in de scholen hebben geleid tot hogere kosten. Spaarnesant investeert fors in energiebesparing in alle mogelijke vormen. Dat heeft in combinatie met meerjarige inkoop geleid tot besparingen in de gebouwkosten. Het komend jaar zal ook het gebruikersgedrag verdere aandacht krijgen op onze scholen en zal een Europese aanbesteding moeten worden voorbereid voor zowel gas als elektra. Door de redelijk strenge winters en oplopende energiekosten wordt rekening gehouden met hogere kosten. Helaas wordt dit niet of nauwelijks door het rijk gecompenseerd.

Schoonmaak

De schoonmaak is al meerdere jaren een zorgpunt. Er wordt nu met drie schoonmaakbedrijven gewerkt en de inspectie is uitbesteed ten behoeve van verdere kwaliteitsverbetering en -bewaking.

Eind 2011 is het contract met het grootste schoonmaakbedrijf voortijdig opgezegd, omdat het niet mogelijk bleek tot goede afspraken en voldoende kwaliteit te komen. Deze werkzaamheden zijn nu uitbesteed bij de beide relaties waarmee goed wordt samengewerkt. In 2012 zal wederom een Europese aanbesteding moeten worden voorbereid. Voor 2012 moet als gevolg van alle perikelen rond de schoonmaak en de kosten van een Europese aanbesteding rekening worden gehouden met meerkosten tot een bedrag van ca. € 130.000. Voorts zijn loon- en prijsstijgingen verwerkt. Vermoedelijk kan de aanbesteding pas begin 2013 worden gehouden. Reden is dat het personeel van het bedrijf waarmee is gestopt, tijdelijk moet worden overgenomen door onze bestaande relaties en deze eerst orde op zaken moeten stellen.

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 brengt de gemeente via de schoolbesturen huur in rekening aan medegebruikers voor de stichtingskosten. Hiertoe zijn de exploitatie tarieven geüniformeerd en gebaseerd 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 zijn de huurkosten voor de medegebruikers, peuterspeelzalen en opvangorganisaties verdubbeld.

8 Bezuinigingen, risico's en taakstellingen 2012-2013

Ter inleiding de volgende samenvatting van de financiële bedreigingen voor onze schoolorganisatie.

Rijksbezuinigingen 2010-2011

Het rijk heeft vanaf 2010 een aantal forse structurele bezuinigingen doorgevoerd op de lumpsum-bekostiging voor het primair onderwijs. Voor Spaarnesant gaat het vanaf 2011 om een jaarlijks bedrag van ca. € 800.000,-. Deze bezuinigingen zijn in de afgelopen twee jaren uitgevoerd en in de begroting 2012 verwerkt. Een enorme opgave voor onze organisatie.

Passend onderwijs

Vanaf 2013-2014 bezuinigt het rijk op onze organisatie een bedrag van € 1.279.000 in het kader van het passend onderwijs en in 2014-2015 loopt dit op tot totaal € 2.149.600,- per jaar. Dit gaat leiden tot een vermindering van ca. 40 FTE aan personeel binnen ons speciaal onderwijs (inclusief ambulante begeleiding). Deze ingrijpende gevolgen voor het speciaal onderwijs, worden door gericht beleid voorbereid. Hier zijn de directies en de medezeggenschapsraden nauw bij betrokken. Het raakt onze vier SO scholen, en vooral de dienst ambulante begeleiding, direct in de personele bezetting. Verhoging van de groepsomvang en afbouw van de ambulante begeleiding is de enige oplossing. Een deel van de middelen voor de ambulante begeleiding, ca. 43 %, zal via het nieuwe Samenwerkingsverband Passend onderwijs in de cluster 3 (Regenboog, Van Voorthuissenschool en Albert Schweitzerschool) beschikbaar blijven. Voor cluster 2 (Van Gilseschool) gaat deze 43% naar een nieuw te vormen instituut waarbij meerdere scholen moeten zijn aangesloten.

Voor de kosten van een sociaal plan voor de gevolgen van het Passend Onderwijs, is in de begroting een bedrag van € 200.000 opgenomen vanuit de reserve voor ambulante begeleiding van Spaarnesant. Die is hiervoor de afgelopen jaren gevormd.

Onze afdeling personeelszaken wordt voor de herplaatsing van medewerkers tijdelijk versterkt. In het lopende schooljaar wordt vooral via (vrijwillige) mobiliteit en gerichte maatregelen zoals scholing en begeleiding, een start gemaakt met de herschikking van het betrokken personeel binnen en buiten onze organisatie. Vanaf het schooljaar 2012-2013 krijgt deze herschikking een meer verplichtend karakter. Uitgangspunt is dit proces via natuurlijk verloop op te lossen.

De planvoorbereiding en de uitwerking wordt in samenwerking met onze directies, onze gemeenschappelijke medezeggenschapsraad en met de onderwijsvakorganisaties voorbereid. Een daartoe ingestelde taskforce voert onder verantwoordelijkheid van het bestuur dit traject uit.

Vervallen bruidsschat en sociaal plan

Vanaf 2013 ontvangt Spaarnesant geen bruidsschat meer van de gemeente Haarlem. Vanaf 2014 vervalt ook de bijdrage in het kader van het sociaal plan voor het gemeentelijk personeel dat in 2009 is overgenomen. Per saldo moet om deze reden vanaf 2013-2014 een bedrag van ca. € 950.000,- worden bespaard. Dit is geen bezuiniging, maar het gevolg van de afloop van de wettelijke termijn en bestuurlijke afspraken bij de verzelfstandiging.

Gemeentelijke bezuinigingen

Bezuinigingen op gemeentelijk niveau zijn er door afbouw van subsidies en vermindering van investeringsruimte. De subsidie voor de voeding op de Albert Schweitzerschool is vanaf 2012 beëindigd. De voeding wordt via sponsors en bijdragen vanuit de school en bovenscholen, nog tot uiterlijk 1 augustus 2012 voortgezet. De subsidie voor de ID banen wordt ook per 1 januari 2012 beëindigd. Daarop is geanticipeerd door ontslag van de meeste medewerkers (9) per einde van het afgelopen schooljaar. Hierbij kan worden opgemerkt, dat Spaarnesant in de afgelopen jaren veel ID banen in reguliere banen heeft omgezet en daarbij een voorbeeld is geweest voor andere werkgevers (info gemeente Haarlem).

De jaarlijkse subsidie voor de aanstelling van paramedici aan onze scholen voor speciaal onderwijs, die destijds zijn overgenomen van de gemeente Haarlem, wordt vanaf 2012 in drie jaar afgebouwd. Deze bestaat uit een bedrag van € 150.000 aan gemeentelijke subsidie en € 150.000 aan subsidie die de gemeente declareert bij de ziektekostenverzekeraars. Spaarnesant gaat dit compenseren door enerzijds zelf de medische handelingen te declareren bij de ziektekostenverzekeraars en anderzijds door samenwerking met andere partijen. Voor de mytylschool De Regenboog is hiervoor met ingang van 1 augustus 2011 een samenwerking gestart met het revalidatiecentrum "Reade" uit Amsterdam. Dit moet voldoende middelen opleveren via de ziektekostenverzekeraars om het gemis aan gemeentelijke subsidie te compenseren. Ook de overname op termijn van het paramedische personeel door Reade wordt hierbij onderzocht.

Bij de verzelfstandiging van Spaarnesant is met de gemeente overeengekomen dat, naast de bruidsschat voor de bekostiging en gefaseerde afbouw van de bestuurlijke organisatie, ook gedurende 10 jaar een bedrag voor renovatie van de (oude) schoolgebouwen beschikbaar zou komen. Het gaat daarbij om een bedrag van in totaal bijna 15 miljoen voor het hele primair onderwijs in Haarlem. Voor Spaarnesant gaat het om ca. 52% hiervan. Met deze middelen is vanaf 2010 een forse start gemaakt om de exploitatiekosten van onze gebouwen te verlagen door middel van renovatie werkzaamheden die zijn gericht op besparingen op onderhoud, schoonmaak en kosten van energie. Zonder deze investeringen zou er sprake zijn van een jaarlijks exploitatietekort van ca. € 450.000,- per jaar op onze gebouwen. In dat geval was de verzelfstandiging niet doorgegaan. Bij het opstellen van deze begroting is er onduidelijkheid over de beschikbaarstelling van een deel van deze middelen over de jaren 2009 en 2010. Voor Spaarnesant gaat het om een bedrag van ca. € 840.000,-. Hierbij is overigens de verwachting dat deze middelen op termijn alsnog binnen de afspraken met de gemeente beschikbaar blijven. Wel bestaat de verwachting dat de gemeenteraad gaat besluiten een bedrag van € 800.000,- over 2012 te bezuinigen, hetgeen Spaarnesant ca. € 420.000 zal kosten. De PO besturen in Haarlem zijn hier tegen. Deze middelen zijn op basis van bestuurlijke afspraken met de gemeente toegekend en noodzakelijk voor het terugdringen van de exploitatiekosten.

Risico's

Op basis van onze risicoanalyse is er sprake van een vijftal belangrijke aandachtspunten bij risicobeheersing. Het overheidsbeleid, de kwaliteit en kosten van het personeel, ontwikkeling aantal leerlingen, onze schoolgebouwen en onze (administratieve) organisatie.

Overheidsbeleid

De grootste risicofactor is het rijksbeleid en de bezuinigingsdrift, waaraan ook het onderwijs niet ontkomt. Voorts is regelmatig aangetoond dat de rijksvergoeding voor de kosten van het bestuur en bouwexploitatie fors tekort schiet.

Daarnaast bezuinigt ook de gemeente, mede vanwege het feit dat het rijk ook op de gemeenten bezuinigt. Hiervoor kan niet worden gereserveerd, alleen worden omgebogen en bespaard.

Personeel

De personele uitgaven vormen ca. 84% van onze begroting. Spaarnesant stelt hoge eisen aan het management en het personeel en investeert daar in.

Jaarlijks kan via het Bestuursformatieplan worden ingespeeld op fluctuaties in het leerlingenaantal en bezuinigingen. Door de vergrijzing zal het natuurlijk verloop de komende jaren groot zijn. Dat wordt in deze periode geïventariseerd binnen onze scholen. Door de combinatie van bezuinigingen, minder leerlingen in ons speciaal (basis) onderwijs en noodzakelijke ombuigingen, is het de vraag of het natuurlijk verloop voldoende ruimte biedt deze personele gevolgen op te vangen. Daar staat alleen een lichte groei in ons basisonderwijs tegenover.

Een geheel ander risico vormen de ontwikkeling van de personele kosten als gevolg van achterblijvende lumpsumvergoedingen en de oplopende kosten van het BAPO verloop. Door de vergrijzing en de cao afspraken met de minister destijds, hebben de besturen thans te maken met de gevolgen. Deze zijn voor Spaarnesant fors. Voor het speciaal onderwijs is dit schooljaar al een bedrag van € 220.000 gekort op de formaties voor het verschil in loonkosten. Voor de kosten van BAPO (5,54% = 21,7 FPE = € 1.075.500) geeft Spaarnesant inmiddels meer dan € 400.000 per jaar meer uit dan de vergoeding van het rijk die 2% belooft van de lumpsumbekostiging voor het personeel. Dat betekent dat de scholen op de personele inzet moeten inkrimpen om de vervanging van de BAPO te kunnen bekostigen.

Nu neemt ca. een groot deel van ons personeel vanaf 52 jaar BAPO op. Hiervan komt ca. 75% voor rekening van de werkgever. Spaarnesant gunt elke oudere werknemer het CAO verloop, maar heeft geen extra geld om dit te bekostigen. Alleen versoering van deze cao afspraken kunnen dit proces keren. Doordat het natuurlijk verloop zal worden benut om het huidige personeel in dienst te houden, zal de instroom van jonger personeel niet plaatsvinden.

Doordat er landelijk wordt gesproken over de noodzaak van beperking van de BAPO, stellen we vast dat de belangstelling toeneemt. Men is bang anders de rechten te verliezen, hetgeen onterecht is. Als de BAPO wordt aangepast geldt dat voor iedereen, ongeacht of men hier gebruik van maakt of niet.

Andere risico's zijn de kosten van het verzuim en het rijksbeleid met betrekking tot arbeidsongeschiktheid (vb. WIA). Het ziekteverzuim bij Spaarnesant in 2011 ligt met een percentage van ca. 5,4 % onder het landelijk gemiddelde. Door te investeren in ons personeel en de verzuimbegeleiding, gaan we deze kosten verminderen en beheersen. Tot slot noemen we nog de risico's die er optreden bij onvrijwillig ontslag. Hiervoor betalen de werkgevers via de loonkosten een premie aan het Participatiefonds (PF). Bij ontslag toetst het PF of het ontslag vermijdbaar is en terecht (?). Zo niet, dan komen de kosten van WW en wachtgeld voor rekening van de werkgever. Wij hebben hierbij te maken met een aantal bizarre afwijzingen en gelet op de honderden bezwaarschriften speelt dit landelijk. Duidelijk is, dat het PF de opdracht heeft instroom in de WW te voorkomen. Onze juristen bevestigen dit probleem. De geldende reglementen van het PF bieden onvoldoende helderheid over de voorwaarden die zijn aangescherpt. De PO-Raad is hierbij namens de werkgevers betrokken.

Probleem is dat een terecht onvrijwillig ontslag bij disfunctioneren kan leiden tot grote financiële gevolgen indien de betreffende werknemer een lange uitkering ontvangt en geen ander werk kan vinden. Daar ligt vaak een causaal verband en de arbeidsmarkt werkt tegen. Dat kan oplopen tot meer dan € 300.000 bij een uitkering van 6-8 jaar.

Spaarnesant probeert met voldoende reserves voor deze risico's, alsmede door tijdig in te spelen op verminderde werkgelegenheid, de gevolgen van deze personele risico's op te vangen. Enerzijds door besparingen en (stimuleren van) mobiliteit. Anderzijds door scholing, begeleiding en zorgvuldig personeelsbeleid w.o. toepassing van de gesprekkencyclus en beoordelingsinstrumenten.

Leerlingenaantallen

Voor ons basisonderwijs vormen de huidige ontwikkeling van ons marktaandeel en de leerling prognoses van de gemeente Haarlem geen risico. Wel vergt dit blijvende alertheid en investeringen in ons onderwijs, teneinde een stichting te blijven met kwalitatief goede scholen waar ouders hun kinderen aan toevertrouwen.

Ons speciaal (basis) onderwijs heeft te maken met teruglopende leerlingenaantallen. Dat komt niet door de kwaliteit, maar door het succes van het passend onderwijs. Steeds meer kinderen worden in het reguliere onderwijs opgevangen. Alleen door ervaringsgegevens zullen wij ontdekken waar de grens ligt.

Hulsvesting

Onze gemiddeld 50 jaar oude gebouwen vormen ook een risicopost. Daarbij gaat het om de (meerjarige) exploitatie, beheer en wettelijke eisen en kostenbewaking en besparing.

Hierop wordt in hoofdstuk 7 ingegaan. Alleen met een goede combinatie van goed beheer en een mix van oud- en nieuwbouw kan in het Po met de huidige middelen worden uitgekomen. Vanwege de situatie in Haarlem waarbij de gemeente 10 jaar lang extra middelen beschikbaar stelt voor renovatiewerkzaamheden, kan Spaarnesant de gebouwexploitatie binnen redelijke grenzen houden. Oplopende energiekosten die het rijk onvoldoende compenseert, zijn een groot risico, alsmede toenemende wettelijke eisen die geld kosten.

Kennis en kwaliteit van onze medewerkers en de bedrijven waarmee we werken, zijn van groot belang. Door middel van een aanbestedings- en contractenregister zal in 2012 het beheer worden aangescherpt en, waar mogelijk, worden bespaard. Dat niet altijd het goedkoopste bedrijf het beste resultaat oplevert, is ook helaas al meerdere keren bewezen.

Organisatie

Op organisatorisch terrein is er vóór en na onze verzelfstandiging veel werk verricht vanuit bestuur, het management en het bedrijfsbureau. Dit proces wordt, mede als gevolg van ontwikkelingen, wetgeving en bezuinigingen verder ter hand genomen. In deze begrotingstoelichting wordt over dit onderwerp op meerdere plaatsen ingegaan. Ook verbetering van de controle heeft hierbij onze aandacht, zowel aan de kant van de bedrijven als intern.

Maatregelen als gevolg van de bezuinigingen

In 2010 is een interne werkgroep "Ombuigingen" ingesteld, die ons bestuur en onze directie heeft geadviseerd over te nemen maatregelen als gevolg van de bezuinigingen en noodzakelijke ombuigingen.

Op basis van de uitgebrachte adviezen heeft het bestuur in 2010 en 2011 een aantal (voorgenomen) besluiten genomen, die in de begroting 2011 en deze begroting 2012 verder zijn uitgewerkt. De noodzakelijke bezuinigingen vanaf 2013 worden hierna beschreven.

Bestuur

De bestuurskosten bestaan uit de kosten van het bestuur, de bovenschoolse directie en het Bedrijfsbureau dat Spaarnesant samen met onze samenwerkingspartner Stopoz heeft ingesteld. In totaal bedragen deze kosten ca. € 1.640.000.

Het deel van deze kosten (€ 35.110) dat rechtstreeks aan het schoolbestuur is toe te rekenen, is beperkt en weinig beïnvloedbaar. Deze bestaan uit vergaderkosten, accountant en contributies van de belangen- en besturenorganisaties de VOS/ABB en de PO-Raad .

Bovenschools management en bedrijfsbureau

Op de kosten van de bovenschoolse directie (2 fte) en het bedrijfsbureau zal de komende drie jaren een forse besparing moeten worden doorgevoerd. Uitgangspunt is in de komende drie jaren een besparing te bereiken van 5% van de totale kosten in 2012, oplopend tot 15 % in 2014. Dit moet vanaf 2014 een structurele besparing van ca. € 250.000,- per jaar opleveren.

Voor de kosten van het bovenschools management (algemeen directeur, clusterdirecteur en hoofd Bedrijfsbureau) is vanaf 2013 een taakstelling van € 50.000,- per jaar vastgesteld. Dit zal nader worden uitgewerkt in het lopende proces naar de toekomstige bestuurlijke inrichting, alsmede in een meerjarenplan voor het bedrijfsbureau.

Uitgangspunt bij het bedrijfsbureau is te komen tot een effectief ingerichte staforganisatie voor beide besturen, waarbij ook versoering en, zo nodig, ook uitbesteding van taken worden meegenomen. Hierbij wordt de rol- en verantwoordelijkheidsverdeling tussen het bedrijfsbureau en de schooldirecties meegenomen.

Gedwongen ontslagen worden daarbij zoveel als mogelijk voorkomen. Uitgangspunt is dat de kosten van de overhead in lijn zijn met de landelijke cijfers "voor ons soort organisatie". Daarvoor zijn diverse benchmarks in ontwikkeling die naar verwachting in 2012 beschikbaar komen.

Deze besparingen voor het bedrijfsbureau lopen op van € 82.000 in 2012 tot € 200.000 in 2014. Door de kostendeling met Stopoz zal een deel van de besparing ook aan hen ten goede komen. De verdeelsleutel hierbij is 78-22. De kostenbesparing wordt gezocht in vermindering van de formatie, goedkopere huisvesting in 2014 en lagere overheadkosten.

De fiscus zal naar verwachting eind 2011 een definitief besluit nemen over de BTW vrijstelling voor de samenwerking met Stopoz. Indien deze vrijstelling niet wordt verleend, zal de wijze van samenwerking opnieuw door de besturen worden bezien.

Een fusie met onze samenwerkingspartner Stopoz is thans niet aan de orde, maar kan op termijn een te onderzoeken optie zijn. Dit levert voor wat betreft het gezamenlijk bedrijfsbureau de grootste besparing op, omdat er dan sprake zou van zijn 1 bestuur, 1 begroting, 1 jaarrekening, 1 GMR enz. Vooralsnog is alleen intensieve samenwerking en kostendeling uitgangspunt.

Scholen

Ook op schoolniveau is een taakstelling voor 2012-2014 onvermijdelijk en noodzakelijk. Op grond van de bezuinigingen zal door de 23 Spaarnesant scholen structureel een bedrag van € 350.000 in 2013 tot € 450.000 vanaf 2014 moeten worden opgebracht. Dit is te bereiken door een korting op de formatie van gemiddeld 2% toe te passen. Voor een gemiddelde basisschool van Spaarnesant is dat 0,4387 FPE = ca. € 25.000 per jaar.

In samenwerking met de schooldirecties wordt onderzocht waar besparingen mogelijk zijn op school- en bovenschools niveau. Hierbij is sedert eind 2009 het nodige voorwerk al gedaan door de werkgroep Ombuigingen.

Het gaat onder andere om de volgende onderwerpen. Waar mogelijk zijn deze voorzien van een taakstelling:

- Vermindering van het aantal managementfuncties en intensievere samenwerking tussen scholen;
- Minder externe inhuur, taakstelling € 100.000:
 - (Interim-)management vanuit directies en kweekvijverprojecten organiseren;

- Opleiding, coaching en scholing in eigen beheer;
- Risico-inventarisatie vanuit bedrijfsbureau.
- T-bekostiging (lopende schooljaar) in plaats van t-1 (voorafgaande teldatum);
- Onderzoek naar nieuwe schooltijden vanaf 1 augustus 2013 in combinatie met aanpassing van de lestijden naar de rijksnormering, taakstelling € 450.000;
- Scherper taakbeleid, w.o. inzet OP tijdens vakonderwijs en inzet van OOP met behoud van onderwijs kwaliteit;
- Het loslaten van de koppeling van de functie-omvang met lesuren voor niet lesgevende functies (directies en OOP). Hierdoor wordt elke volledige werkdag op 0,2 bepaald;
- Verminderen kosten vervanging, taakstelling € 50.000;
- Besparing exploitatiekosten gebouwen, w.o. onderhoudskosten, energiebeheer (besparen en gedrag) e.d. taakstelling € 100.000;
- Centrale inkoop en scherpere contracten, taakstelling € 25.000;
- Vermindering van kopieerkosten en digitalisering, taakstelling € 25.000;
- Aanscherpen budgetbeheer en kostenbewustzijn;
- Scherpe taak en verantwoordelijkheidsverdeling bestuur-management-bedrijfsbureau;
- Terugdringen ziekteverzuim 1% en besparen kosten BGZ, taakstelling 25.000 per jaar;
- Strakker depositobeheer, taakstelling € 10.000.
- Samenwerking met Stopoz.

Deze haalbare besparingen moeten er toe leiden dat de noodzakelijke middelen beschikbaar blijven en komen om in onze organisatie en ons onderwijs te blijven investeren.

Deze zullen worden vertaald in onze meerjarenbegroting en een uitwerkingsplan dat volgend jaar per kwartaal zal worden gemonitord. In de begroting 2013 worden de taakstellingen verwerkt.

9 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 2012 opgenomen. Hierin komt onderstaande verdeling van baten en lasten naar voren (genummerd zoals ook weergegeven in bijlage I):

Baten:

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

* In deze begroting zit een bedrag van € 4,5 miljoen aan gemeentelijke kredieten voor scholenbouw (zie hoofdstuk 7). Dit bedrag is jaarlijks afhankelijk van het aantal bouwplannen.

Lasten:

4. Personeel 85% (van 46,0 miljoen)	€ 39,1 miljoen
5.-7. Overige lasten 15%	€ 6,9 miljoen **

De overige lasten zijn als volgt verdeeld:

- | | |
|--|---------------|
| • Huisvestingslasten
(zie punt 6 van de toelichting exploitatiebegroting) | € 3,1 miljoen |
| • Leermiddelen/ICT/meubilair (incl. afschrijvingen)
(zie punt 5 en 7.2 van de toelichting exploitatiebegroting) | € 1,9 miljoen |
| • Administratie en beheerlasten (excl. personeel)
(zie punt 7.1 van de toelichting exploitatiebegroting) | € 0,4 miljoen |
| • Overig
(zie punt 7.4 van de toelichting exploitatiebegroting) | € 1,5 miljoen |

** Exclusief de bestedingen op de gemeentelijke kredieten.

Toelichting baten

1. Rijksvergoeding

De vergoeding van € 41,2 miljoen is onderverdeeld in lumpsumvergoeding Personeel, een vergoeding voor PAMB, vergoeding impulsgebieden, 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 2012 wordt een bedrag ontvangen van ca. € 6 miljoen voor:

- Vergoeding voor functionele aanpassingen aan schoolgebouwen
- Bouwkundige uitbreidingen van schoolgebouwen
- Vergoeding voor 1^e inrichting
- 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 € 4,5 miljoen voor 2012). De vergoeding van de Gemeente exclusief deze bouwkredieten neemt ten opzichte van voorgaande jaren af. Dit is het gevolg van diverse bezuinigingsmaatregelen van de gemeente Haarlem.

- De subsidie voor ID banen is per 2012 nagenoeg afgeschaft (*m.u.v. 1 medewerker die is geboren vóór 1 juli 1949. De gemeente Velsen en Zandvoort subsidiëren elk nog 1 werknemer*).
- De vergoeding voor Paramedisch personeel wordt afgebouwd en is met € 200.000 verlaagd t.o.v. het begrotingsjaar 2011.
- De vergoeding voor voeding t.b.v. de Albert Schweitzerschool is afgeschaft.

Jaarlijks wordt bepaald welke kredieten verwacht worden, maar of dit werkelijk tot uitvoering komt, is van veel externe factoren afhankelijk. Kredieten worden budgettair neutraal opgenomen, zie ook post 6.3 van bijlage I. De in de begroting 2012 opgenomen kredieten staan toegelicht in hoofdstuk 7.

3. Overige baten

De overige baten van € 3,2 miljoen bestaan uit vergoedingen vanuit verschillende instellingen zoals het samenwerkingsverband WSNS, STOPOZ, OSZG, Hogescholen, ouders van leerlingen, TSO, huurders, sponsors en Zorgverzekeraars. 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 2012 wordt verantwoord, is hoger dan de begroting 2011 en werkelijke kosten in 2010. Als gevolg van de afbouw van de vergoeding voor paramedisch personeel door de gemeente, wordt de vergoeding in 2012 rechtstreeks gedeclareerd bij de Zorgverzekeraars. Hiervoor is o.a. een overeenkomst afgesloten met Reade (zie ook hoofdstuk 8, gemeentelijke bezuinigingen).

De Albert Schweitzerschool heeft, als gevolg van het wegvallen van de gemeentevergoeding voor de voeding, diverse "sponsors" gevonden tot het eind van het schooljaar 2011-2012.

De vergoeding van het samenwerkingsverband WSNS is ten opzichte van de begroting 2011 opgehoogd tot € 70 per leerling (was € 45). Daarnaast wordt er door WSNS nog een extra subsidie verstrekt die afkomstig is van de gemeente Haarlem, bedoeld voor scholing en inzet IB'ers.

Toelichting lasten

4. Personele lasten

Deze lasten, voor een bedrag van € 39,1 miljoen, bestaan voornamelijk uit loonkosten. Deze zijn gebaseerd op het schooljaar 2011-2012 en de beheer- en beleidsuitgaven, zoals toegelicht in hoofdstuk 6 van deze begroting. Als gevolg van de bezuinigingen op ID banen zijn de overige personele lasten afgenomen. Met ingang van het schooljaar 2011-2012 is Stichting Spaarnesant "eigen risicodrager" geworden voor de vervanging bij ziekte (zie toelichting hoofdstuk 6. Personeel). Het gevolg hiervan is, dat de premie die voorheen aan het Vervangingsfonds werd afgedragen, substantieel is verlaagd. De reguliere loonkosten zijn daarom lager dan voorgaande jaren, maar hier staat tegenover dat voor de kosten voor ziektevervangings geen vergoeding meer wordt ontvangen. De loonkosten voor vervanging voor eigen rekening zijn derhalve gebaseerd op de "winst" als gevolg van de lagere loonkosten.

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. Hulsvestingslasten

In hoofdstuk 7 worden deze lasten uitgebreid toegelicht. Opgemerkt kan worden dat de lasten voor onderhoud (volgens MJOP), energie, schoonhouden en heffingen op bestuursniveau, de vergoeding overschrijden. Zie de opstelling hieronder. De onderhoudslasten uit het MJOP worden voor € 66.200 gedekt door de ICT vergoeding. Daarnaast wordt het restant € 129.270 gebruikt ter dekking van de energielasten. Voor de energielasten is dit niet toereikend. Zoals bij het hoofdstuk Energie al is aangegeven, is de Rijksvergoeding voor energie sterk achtergebleven bij de werkelijke lasten.

Totale lasten volgens het MJOP voor de jaren 2012 tot en met 2021 bedragen ca. € 9,5 miljoen. Dit is gemiddeld per jaar € 960.000*.

	Vergoeding	Lasten	Resultaat
MJOP	€ 834.760	€ 960.000*	€ 125.240/-
Overige huisvestingslasten:			
- Energie/water	€ 504.510	€ 820.125	€ 315.615 -/-
- Schoonhouden	€ 930.880	€ 891.200	€ 39.680
- Heffingen	€ 137.210	€ 113.090	€ 24.120
- Bijdrage ICT vergoeding	€ 195.470	€ 0	€ 195.470
	€ 2.602.830	€ 2.784.415	€ 181.585 -/-

NB. Deze cijfers zijn inclusief de gymzalen en zwembaden en exclusief bedrijfsbureau.

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 beheerlasten, leermiddelen, inventaris/apparatuur en overige lasten tot een bedrag van € 3,1 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. De lasten voor leermiddelen/meubilair/ICT (post 7.2) zijn begroot op basis van de MIP, van de scholen. Uitgangspunt bij het opstellen van deze MI is geweest dat in de eerste jaren, door een inhaalslag, wordt ingeteerd op de reserve leermiddelen/meubilair/ICT conform besluitvorming in 2008. De reserve leermiddelen/meubilair/ICT bedraagt per 31 december 2010 ca.

€ 3,1 miljoen. In de loop van de komende jaren zullen baten en lasten met elkaar in evenwicht komen. Zie bijlage III voor een overzicht van de resultaten zoals deze uit de huidige MIP volgen. De post overige lasten (7.4) is hoger dan de begroting 2010. Door steeds meer ervaringscijfers van de eigen middelen kunnen de lasten hiervan beter worden geraamd. Bij de overige lasten is, in tegenstelling tot voorgaande jaren, een bedrag begroot voor reiskosten van de AB dienst. Met name het basis- en het speciaal basisonderwijs zetten meer in voor overige uitgaven.

Rentebaten

Voor 2012 wordt € 120.000 begroot. Hierbij is uitgegaan van een gelijkblijvend rentepercentage ten opzichte van 2011 en een nog efficiëntere uitzetting (via deposito's) van de overtollige liquide middelen.

Resultaat

De begroting 2012 sluit met een positief resultaat van € 14.750.

Resultaat bovenschools	€ 62.000 negatief
Resultaat basisscholen	€ 72.440 positief
Resultaat SBO scholen	€ 8.330 negatief
Resultaat SO scholen	€ 12.640 positief

Evenals voorgaande jaren wordt er voor het wegvallen van de bruidsschat in 2013 een bedrag aan de daarvoor bestemde reserve toegevoegd van € 325.000.

Het negatieve resultaat op personeel wordt voor € 200.000 gedekt door de reserve BAPO.

Zoals aangegeven bij punt 7 wordt er in de begroting 2012 met name voor leermiddelen/meubilair en ICT ingeteerd op de reserve met een bedrag van € 193.000.

Het totale resultaat PAMB van alle scholen is positief € 167.000. Het positieve effect op de algemene reserve is € 43.000.

Voorstellen

Voorgesteld wordt:

1. In afwachting van het advies van de GMR, 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 voor 1 december 2011 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.. januari 2012 definitief vast te stellen.
5. Na uitwerking van de bezuinigingsplannen te komen met een meerjarenbegroting 2013-2016.

Haarlem, 9 november 2011
Riana Zandbergen,
algemeen directeur.

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
GGL	gewogen gemiddelde leeftijd
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/meubilair/ict
MJOP	meerjaren onderhoudsplan
MR	medezeggenschapsraad
OP	onderwijspersoneel
OOP	onderwijsondersteunend personeel
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
SLO	stichting leerplan ontwikkeling
SO	speciaal onderwijs
STOPOZ	Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland
SWV	samenwerkingsverband
TSO	tussenschoolse opvang
VO	voortgezet onderwijs
VVE	vroeg- en voorschoolse educatie
WSNS	weer samen naar school

Basisgegevens scholen Spaarnesant

Basisscholen



o.b.s.
Beatrixschool

Beatrixschool
Blinkertpad 3
2015 EX Haarlem
023-524 2255

www.beatrixschoolhaarlem.nl



Bos en Vaart
Florapark 14
2012 HK Haarlem
023-532 5625

www.bosenvaart.nl



De Cirkel

De Cirkel
Atjehstraat 35a
2022 BL Haarlem
023-525 4380

www.obscirkel.nl



Ter Cleeff
Santpoorterplein 28
2023 DN Haarlem
023-526 1492

www.tercleeff.nl



De Spaarneschool



De Dolfijn
G. van Aemstelstraat 118
2026 VJ Haarlem
023-5374787

www.bsdedolfijn.nl



Martin Luther
Kingschool

Martin Luther Kingschool
Anna Kaulbachstraat 16
2032 KT Haarlem
023-535 2279

www.mlkingschool.nl

OBS
DE ZONNEWAZER



De Kring
Parklaan 108
2011 KZ Haarlem
023-531 0428

www.kantoorurenschool.nl

locatie Hannie Schaft
Linschotenstraat 57a
2012 VE Haarlem
023-531 2119

www.hannieschafthaarlem.nl



ZUIDERPOLDER



Molenwiek-dalton
Betuwelaan 2
2036 GV Haarlem
023-533 6213

Molenwiek-montessori
Haya van Somerenpad 1
2036 AK Haarlem
023- 533 8242
www.molenwiek-haarlem.nl



De Peppelaer

De Peppelaer
Leidseplein 33
2013 PW Haarlem
023-551 0422

www.obsdepeppelaer.nl



de piramide

De Piramide
Sommelweisstraat 5
2035 CT Haarlem
023-533 0297

www.piramide-haarlem.nl

De Spaarneschool
Kerklaan 37c
2063 JK Spaarndam-West
023-537 1720
www.spaarneschool.nl



de wilgenhoek

De Wilgenhoek
Wilgenstraat 81
2023 NN Haarlem
023-525 2369

www.obsdewilgenhoek.nl

De Zonnewijzer
Planetenlaan 9
2024 EN Haarlem
023-525 5519
www.zonnewijzerhaarlem.nl

Zuiderpolder
Vrijheidsweg 84
2033 CE Haarlem
023-533 3516
www.zuiderpolder.nl



De Zuidwester
Ohmstraat 2
2014 EB Haarlem
023-544 2424

www.zuidwester.com

De SBO scholen



Prof. Dr. J.J. Dumontschool
Niels Finsenstraat 35
2035 CZ Haarlem
023-533 2017

www.dumonthaarlem.nl



Hildebrandschool
Vilniusstraat 2
2034 EM Haarlem
023-533 6992

www.hildebrandschool.nl



Focus sbo
Houtmanpad 33
2014 AZ Haarlem
023-551 2614

www.focus-sbo.nl

De SO scholen



Albert Schweitzerschool
Planetenlaan 168
2024 EW Haarlem
023- 525 3050

www.albertschweitzerschoolhaarlem.nl



Prof. van Gilseschool
Daslookweg 2
2015 KN Haarlem
023-524 6150

www.vangilseschool.nl



Mytyschool De Regenboog
Frederik Hendriklaan 73
2012 SG Haarlem
023-528 3722

www.mytyschoolderegenboog.nl



Dr. A. van Voorthuijzenschool
Prof. Eijkmanlaan 1
2035 XA Haarlem
023-533 5939

www.voorthuijs.nl

Exploitatiebegroting 2012

	Begroot 2012 €	Begroot 2011* €	Werkelijk 2010 €
<u>BATEN</u>			
1. Bijdrage OCW	41.168.410	41.591.650	41.613.828
2. Overige overheidsbijdragen	6.002.650	6.555.050	7.046.664
3. Overige baten	3.233.460	2.550.470	3.112.820
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der baten	<u>50.404.520</u>	<u>50.697.170</u>	<u>51.773.312</u>
<u>LASTEN</u>			
4. Personele lasten	39.135.680	39.856.880	39.578.155
5. Afschrijvingen	713.120	694.670	784.534
6. Huisvestingslasten	7.548.715	7.414.900	7.914.218
7. Overige materiële lasten	3.112.260	2.758.320	3.397.643
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der lasten	<u>50.509.775</u>	<u>50.724.770</u>	<u>51.674.551</u>
<u>RENTE</u>			
8.1 - Rentebaten	120.000	90.000	89.329
8.2 - Rentelasten	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo rente	<u>120.000</u>	<u>90.000</u>	<u>89.329</u>
Resultaat gewone bedrijfsvoering	<u>-14.745</u>	<u>-62.400</u>	<u>-188.090</u>
<u>Resultaatbestemming</u>			
9.1 - Algemene reserve	43.095	114.980	64.008
9.2 - Bestemmingsreserves	-28.350	-52.580	124.082
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Resultaatbestemming	<u>14.745</u>	<u>62.400</u>	<u>188.090</u>
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
SALDO EXPLOITATIE	<u>0</u>	<u>-0</u>	<u>0</u>

* Na de begrotingswijziging in maart 2011.

Toelichting op de exploitatiebegroting 2012

	Begroot 2012 €	Begroot 2011 €	Werkelijk 2010 €
1. <u>Bijdrage OCW</u>			
1.1 Normatieve bijdrage OCW	38.937.700	39.167.930	38.545.750
1.2 Overige bijdrage OCW	<u>2.230.710</u>	<u>2.423.720</u>	<u>3.068.077</u>
	<u>41.168.410</u>	<u>41.591.650</u>	<u>41.613.828</u>
1.2 Nadere specificatie overige bijdrage OCW			
- Geoomerkt	86.110	55.750	87.503
- Niet-geoomerkt	2.144.600	2.367.970	2.980.575
- Toerekening egaliserrekening	0	0	0
	<u>2.230.710</u>	<u>2.423.720</u>	<u>3.068.077</u>
2. <u>Overige overheidsbijdragen</u>			
2.1 Gemeentelijke bijdragen	6.002.650	6.555.050	7.046.431
2.2 Bijdrage provincie	0	0	233
	<u>6.002.650</u>	<u>6.555.050</u>	<u>7.046.664</u>
2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdrage			
- Huisvesting en exploitatie	163.330	180.510	144.986
- I/D-banen	64.280	277.300	255.002
- VVE	52.640	52.640	48.932
- Paramedisch personeel	100.000	306.870	324.982
- Voeding	0	95.000	95.000
- Uitkering schade	112.650	166.530	103.386
- Uitkering algee	0	0	0
- Praktijklokalen vso	0	0	1.250
- Brede school activiteiten	0	0	3.339
- Kredieten	4.432.550	4.399.000	4.788.609
- Bruidsschat	895.000	895.000	895.000
- Sociaal plan	132.200	132.200	157.200
- Overige bijdragen	50.000	50.000	228.746
	<u>6.002.650</u>	<u>6.555.050</u>	<u>7.046.431</u>
3. <u>Overige baten</u>			
3.1 Ouderbijdragen	114.220	114.610	95.112
3.2 Tussenschoolse opvang	220.210	147.950	257.586
3.3 Schoolreizen	155.600	127.850	129.645
3.4 Verhuurde onroerende zaken	319.910	270.040	360.285
3.5 Detachering personeel	6.800	79.240	49.051
3.6 Sponsoring	57.990	48.370	102.515
3.7 Overige baten	<u>2.358.730</u>	<u>1.762.410</u>	<u>2.118.626</u>
	<u>3.233.460</u>	<u>2.550.470</u>	<u>3.112.820</u>

Toelichting op de exploitatiebegroting 2012

	Begroot 2012	Begroot 2011	Werkelijk 2010
	€	€	€
4. <u>Personele lasten</u>			
4.1 Lonen en salarissen inclusief sociale lasten	37.107.130	38.313.660	38.095.162
4.2 Overige personele lasten	0	0	0
- Dotatie personeelsvoorziening	10.000	5.000	29.585
- Uitzendkrachten e.d.	20.950	34.590	12.878
- Overige	<u>2.847.600</u>	<u>3.383.630</u>	<u>3.538.249</u>
	<u>39.985.680</u>	<u>41.716.880</u>	<u>41.675.872</u>
4.3 Uitkeringen	<u>850.000</u>	<u>1.860.000</u>	<u>2.097.717</u>
	<u><u>39.135.680</u></u>	<u><u>39.856.880</u></u>	<u><u>39.578.155</u></u>
4.3 <i>Nadere specificatie uitkeringen</i>			
- <i>Vervangingsfonds</i>	<i>500.000</i>	<i>1.620.000</i>	<i>1.675.227</i>
- <i>Overige uitkeringen</i>	<u><i>350.000</i></u>	<u><i>240.000</i></u>	<u><i>422.490</i></u>
	<u><i>850.000</i></u>	<u><i>1.860.000</i></u>	<u><i>2.097.717</i></u>
5 <u>Afschrijvingen</u>			
5.1 Immateriële vaste activa	0	0	0
5.4 Overige materiële vaste activa	<u>713.120</u>	<u>694.670</u>	<u>784.534</u>
	<u><u>713.120</u></u>	<u><u>694.670</u></u>	<u><u>784.534</u></u>
5.3 <i>Nadere toelichting inventaris en apparatuur</i>			
- <i>gebouw</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>Inventaris en apparatuur</i>	<i>147.120</i>	<i>162.240</i>	<i>228.813</i>
- <i>Inventaris en apparatuur ICT</i>	<i>0</i>	<i>315.840</i>	<i>354.685</i>
- <i>Leermiddelen</i>	<i>202.220</i>	<i>216.590</i>	<i>199.744</i>
- <i>ICT</i>	<u><i>363.780</i></u>	<u><i>0</i></u>	<u><i>0</i></u>
	<u><i>713.120</i></u>	<u><i>694.670</i></u>	<u><i>781.242</i></u>
6 <u>Huisvestingslasten</u>			
6.1 Huren	229.750	240.060	242.315
6.2 Dotatie onderhoudsvoorziening	0	0	0
6.3 Klein onderhoud en exploitatie	5.437.400	5.424.760	5.732.909
6.4 Energie en water	819.505	795.970	932.126
6.5 Schoonmaakkosten	912.700	778.980	842.295
6.8 Heffingen	114.990	134.530	126.632
6.7 Overige huisvestingslasten	<u>34.370</u>	<u>40.600</u>	<u>37.941</u>
	<u><u>7.548.715</u></u>	<u><u>7.414.900</u></u>	<u><u>7.914.218</u></u>
6.3 <i>Nadere specificatie onderhoud</i>			
- <i>Dotatie onderhoudsvoorziening</i>	<i>350.855</i>	<i>366.110</i>	<i>311.063</i>
- <i>Kredieten</i>	<i>4.432.550</i>	<i>4.399.000</i>	<i>4.788.609</i>
- <i>Jaarlijks onderhoud (incl. schade)</i>	<u><i>653.995</i></u>	<u><i>659.650</i></u>	<u><i>633.237</i></u>
	<u><i>5.437.400</i></u>	<u><i>5.424.760</i></u>	<u><i>5.732.909</i></u>

Toelichting op de exploitatiebegroting 2012

	Begroot 2012	Begroot 2011	Werkelijk 2010
	€	€	€
7. Overige materiële lasten			
7.1 Administratie en beheerslasten	430.790	470.500	415.243
7.2 Inventaris en apparatuur	1.182.810	1.076.280	1.214.164
7.3 Dotaties overige voorzieningen	0	0	0
7.4 Overige lasten	1.498.660	1.211.540	1.768.236
	<u>3.112.260</u>	<u>2.758.320</u>	<u>3.397.643</u>
7.1 Nadere specificatie administratie en beheerslasten			
- Kosten betalingsverkeer	2.250	1.500	3.190
- Abonnementen	0	0	0
- Contributies	49.740	45.500	45.427
- Administratiekantoor	3.700	1.400	4.482
- Accountantskosten	167.600	164.300	162.707
- CASO-kosten	66.200	77.300	51.193
- Bestuurskosten	30.000	65.000	54.747
- Kantoorbenodigdheden	41.300	55.500	47.286
- Automatisering	50.000	60.000	46.212
- Ov.beheer en bestuur	20.000	0	0
	<u>430.790</u>	<u>470.500</u>	<u>415.243</u>
7.2 Nadere toelichting leermiddelen, inventaris en apparatuur			
- Inventaris en apparatuur	44.880	43.950	39.783
- Inventaris en apparatuur ICT	0	75.750	20.864
- Leermiddelen	629.720	841.350	977.338
- Leermiddelen ICT	0	115.230	176.178
- kopieerkosten	282.880	0	0
- ICT	225.330	0	0
	<u>1.182.810</u>	<u>1.076.280</u>	<u>1.214.164</u>
7.4 Nadere specificatie overige lasten			
- Projecten	242.530	243.500	497.070
- Oudercommissie	109.170	79.540	100.773
- Tussenschoolse opvang	210.700	145.660	229.459
- Schoolreizen	159.780	133.300	141.364
- Sponsoring	38.120	25.630	85.276
- Overige lasten	738.360	583.910	714.293
	<u>1.498.660</u>	<u>1.211.540</u>	<u>1.768.236</u>
8. Rente			
8.1 Rentebaten	120.000	90.000	89.329
8.2 Rentelasten	0	0	0
	<u>120.000</u>	<u>90.000</u>	<u>89.329</u>
9. Saldo exploitatie			
9.1 Resultaat algemene reserve	43.095	114.980	64.008
9.2 Resultaat bestemmingsreserves	-28.350	-52.580	124.082
	<u>14.745</u>	<u>62.400</u>	<u>188.090</u>

RECAPITULATIE MEERJARENPLAN ONDERHOUD 2012-2021

	Jaarschijf 2012							Jaarschijven 2013-2021										
	totaal 2012	2350 kachten anderh	2301 jaarlijks gebouw	2300 jaarlijks terrein	800		2354 risico inv.	800 ict	2900 nvb	totaal 2013	totaal 2014	totaal 2015	totaal 2016	totaal 2017	totaal 2018	totaal 2019	totaal 2020	totaal 2021
					meerjks gebouw	meerjks terrein												
Zes en Veert Hoofdgebouw	25.069	8.250	5.619	3.700	7.500	0			40.589	25.069	17.569	21.319	71.069	17.569	20.569	19.069	18.319	
Jeetrischool	59.678	7.950	8.028	5.700	23.000	15.000			20.478	15.978	31.978	15.978	21.978	67.478	18.978	15.978	16.978	
de Kriek	38.657	10.450	3.507	1.100	23.600	0			20.057	21.557	28.057	18.057	16.557	18.557	27.757	15.057	37.157	
de Cleef	33.745	7.950	4.095	1.700	10.000	10.000			81.845	25.945	12.945	13.345	15.845	17.345	63.045	13.845	13.845	
Deilijn Gilsbrecht van Aemstel	25.909	6.950	4.959	500	13.500	0			14.521	72.409	38.909	12.409	53.909	14.909	30.109	14.021	38.909	
Piramide Europawijk	19.726	9.650	3.076	2.500	0	4.500			59.356	16.226	15.226	15.226	15.226	16.226	52.426	15.226	15.226	
Piramide Semmelwielstraat	16.160	6.950	2.510	1.700	5.000	0			36.264	11.160	14.860	66.160	11.160	11.160	19.360	29.160	11.160	
Piramide Ramaerstraat	29.424	4.450	3.274	1.700	0	20.000			12.424	26.124	9.424	24.424	13.924	10.624	15.124	20.424	9.424	
W.L. Kingschool	66.021	8.450	3.471	2.700	51.400	0			15.621	15.621	0	0	0	0	0	0	0	
de Kring 1	51.826	8.250	6.626	2.450	34.500	0			18.826	28.326	64.326	31.330	72.326	17.326	23.026	17.326	49.830	
de Kring 2	19.430	7.700	5.814	2.450	3.466	0			19.930	57.680	20.964	71.430	16.430	19.930	19.430	45.964	18.430	
H. Schaft	30.892	6.950	3.492	950	19.500	0			36.392	23.092	11.392	13.392	11.392	36.392	17.092	11.392	11.392	
Molenwijk (regulier)	64.539	10.700	4.139	1.700	43.000	5.000			22.039	65.784	68.139	26.539	55.639	50.539	29.984	16.539	61.539	
Molenwijk (monte:soort)	101.843	7.450	4.566	2.100	87.727	0			15.616	17.287	18.616	16.616	17.272	64.866	24.316	14.116	14.116	
Peppeler, (hfd)	35.961	16.650	5.719	700	12.892	0			40.569	23.069	23.069	38.069	25.569	24.869	28.769	23.069	23.069	
Spearneschool	20.678	5.700	3.978	500	5.000	5.500			17.378	10.178	30.928	12.678	47.678	10.178	21.378	10.178	11.678	
Wilgenhoek	46.065	7.450	3.095	400	35.120	0			10.945	10.945	10.945	35.945	10.945	10.945	18.945	10.945	10.945	
de Zonnewijzer	21.018	6.900	5.648	2.470	6.000	0			16.518	30.018	26.168	55.018	15.018	15.018	20.718	15.018	15.018	
Zonnewijzer (noodgebouw)	5.594	3.950	1.644	0	0	0			9.894	5.594	5.594	5.594	5.594	5.594	5.594	5.594	5.594	
Zonnewijzer (L. Couperusstraat)	33.038	4.950	2.215	0	25.873	0			8.665	8.228	9.165	8.665	8.228	23.665	13.428	7.665	7.165	
de Zuiderpolder (hfd)	92.252	7.325	4.527	1.200	79.200	0			13.552	13.052	13.552	13.052	28.852	13.352	51.852	13.352	13.852	
de Zuiderpolder (J. Stuyfpanaan)	19.358	5.950	3.608	2.500	7.300	0			13.908	12.058	13.908	12.058	12.058	12.058	15.058	12.058	12.058	
de Zuidwester	17.257	8.450	4.507	1.300	2.000	1.000			20.257	16.257	18.757	19.257	14.257	16.757	24.757	14.257	16.257	
Focus	23.071	9.200	5.971	2.200	4.700	1.000			17.371	22.071	29.371	21.371	20.571	19.371	23.071	19.371	17.371	
Hilkenbrand	14.557	8.150	2.707	1.200	1.000	1.500			12.057	12.057	0	0	0	0	0	0	0	
Dumontschool	51.927	7.950	2.882	4.200	36.895	0			12.582	24.962	13.082	7.082	7.082	11.582	18.782	7.082	7.082	
Albert Schwilteschool	34.127	10.550	6.377	2.700	10.000	4.500			53.127	22.627	53.127	24.127	19.627	20.127	25.327	54.127	19.627	
Prof. van Gilseschool	45.218	11.200	6.218	7.700	16.100	4.000			43.346	140.856	90.118	29.118	25.118	27.618	44.853	79.118	25.118	
Nytschool	78.316	13.200	32.711	1.700	30.705	0			49.111	94.416	132.611	57.611	74.851	49.111	52.611	122.611		
van Voorthuysenschool	54.457	14.275	29.982	3.700	5.000	1.500			64.680	89.113	51.680	52.457	47.957	53.957	62.657	74.457	49.457	
Algemeen bovenscholts	145.000						30.000	75.000	40.000	228.000	195.500	180.500	128.000	128.000	128.000	128.000	128.000	
totaal	1.320.836	253.950	184.962	63.424	599.978	73.500	30.000	75.000	40.000	1.067.627	1.152.662	994.382	866.329	884.134	805.125	920.518	775.221	801.229

Totale uitgaven de komende 10 jr
gemiddeld per jaar

€ 9.388.044
€ 958.804

Recapitulatie MIP Totaal (Leermiddelen/meubilair/ict gesaldeerd exclusief gymzalen/zwembaden)

G e w		Werkelijk 2008	Werkelijk 2009	Werkelijk 2010	W/B 2011	Begroot 2012	Begroot 2013	Begroot 2014	Begroot 2015	
	EXPLOITATIERESULTATEN									
H	Bos en Vaart	110	8.396	22.594	54.971	8.142	-5.790	-5.153	-8.508	-5.614
a	De Kring	120	13.781	11.214	1.106	12.244	8.791	9.576	6.984	-7.219
r	H. Schaft	130	-8.107	-4.275	-5.042	-12.748	-12.216	-12.216	-11.383	-14.671
l	De Cirkel	140	-8.104	-5.393	11.597	11.848	8.705	7.254	6.940	3.977
e	ML King	160	-352	961	-14.166	3.333	3.015	3.359	2.967	1.800
m	Ter Cleeff	180	701	4.512	-12.893	12.313	8.743	13.756	13.984	14.917
	De Wilgenhoek	190	305	1.498	-5.264	5.432	-4.315	-2.005	-3.247	-5.414
3	Beatrix	210	-1.185	1.548	-14.888	-7.263	-8.309	-9.302	-7.658	-8.644
0	De Doffijn	220	-14.621	-19.640	-22.811	-3.142	-6.973	-11.716	-12.609	-15.786
1	De Zonnewijzer	250	-2.393	-1.258	-18.345	-7.103	-8.458	-2.309	-4.097	-3.113
1	De Zuidwester	260	-4.677	1.189	-3.366	-3.006	-2.911	-16	-835	609
2	De Zuiderpolder	270	-13.730	-8.164	-5.055	-18.186	-9.574	-5.551	-6.089	-13.225
0	De Piramide	280	-7.879	62.123	21.341	-48.895	-48.700	-51.093	-43.663	-33.667
1	Molenwiek dalton	320	-8.828	-19.082	-19.999	-2.011	-5.344	-4.439	-4.554	-2.981
1	Molenwiek montessori	330	-7.535	-10.406	-21.738	-13.615	-14.105	-12.503	-13.524	-15.818
1	Spaarneschool	340	-4.737	-8.642	-6.547	2.885	2.847	2.458	-2.446	-2.289
	De Peppelaer	350	11.700	5.724	-9.986	8.823	4.180	4.569	2.316	-1.075
4	Sub-totaal BAO		<u>-45.284</u>	<u>34.498</u>	<u>-71.063</u>	<u>-50.949</u>	<u>-60.414</u>	<u>-75.331</u>	<u>-85.462</u>	<u>-108.213</u>
1	Focus	410	4.594	-12.196	-20.277	-18.241	-13.322	-14.313	-14.713	-13.413
8	Hildebrand	420	-9.153	-11.875	-19.479	-16.010	-17.108	-16.560	-17.145	-16.074
8	Prof. J.J. Dumont	430	5.403	-2.736	-8.207	-6.583	-6.913	-9.529	-9.955	-9.505
	Sub-totaal SBO		<u>843</u>	<u>-26.608</u>	<u>-47.963</u>	<u>-40.834</u>	<u>-37.343</u>	<u>-39.402</u>	<u>-41.813</u>	<u>-38.992</u>
	Alb. Schweitzerschoo	500	-2.061	-3.896	-12.806	-17.672	-14.630	-12.663	-15.908	-16.927
	Dr. A. v. Voorthuysenschool	510	26.943	26.528	10.773	-5.976	-332	3.196	2.803	4.798
	De Regenboog	520	10.160	-93.282	-48.906	-19.254	-31.215	-28.463	-26.276	-24.359
	Prof v Gilseschool	530	-22.570	-8.921	-2.088	-19.182	-14.884	-10.254	-13.328	-14.038
	Sub-totaal SO		<u>12.472</u>	<u>-79.571</u>	<u>-53.027</u>	<u>-62.084</u>	<u>-61.061</u>	<u>-48.184</u>	<u>-52.708</u>	<u>-50.528</u>
	Totaal		<u>-31.969</u>	<u>-71.681</u>	<u>-172.063</u>	<u>-153.667</u>	<u>-168.818</u>	<u>-162.917</u>	<u>-179.984</u>	<u>-195.731</u>

Een negatief bedrag geeft een tekort aan.

Recapitulatie MIP Leermiddelen (exclusief gymzalen/zwembaden)

	Werkelijk 2008	Werkelijk 2009	Werkelijk 2010	W/B 2011	Begroot 2012	Begroot 2013	Begroot 2014	Begroot 2015	
EXPLOITATIERESULTATEN									
Bos en Vaart	110	-6.805	2.792	-85	-3.953	-11.579	-12.452	-14.505	-10.491
De Kring	120	-3.994	2.389	-6.619	5.171	1.768	1.768	-4.520	-18.849
H. Schaft	130	-9.113	-7.425	-5.563	-11.495	-11.055	-11.055	-11.055	-11.805
De Cirkel	140	-7.381	-9.873	7.975	9.925	6.106	5.778	4.974	2.045
ML King	160	-9.971	-5.830	-11.241	5.862	7.067	7.067	6.416	6.416
Ter Cleeff	180	-12.728	-17.012	-26.747	2.368	-1.608	-30	-30	2.269
De Wilgenhoek	190	1.294	-3.083	-6.129	7.350	-843	-843	-1.020	-1.051
Beatrix	210	-2.157	-2.400	-10.873	450	-1.617	-3.080	-3.080	-4.542
De Dolfijn	220	-12.082	-17.194	-19.441	2.608	-312	-1.828	-2.068	-3.413
De Zonnewijzer	250	-3.080	-2.283	-11.567	-6.408	-8.788	-9.587	-9.587	-8.909
De Zuidwester	260	-3.749	-1.512	-12.477	-4.839	-5.389	-3.690	-3.690	-3.280
De Zuiderpolder	270	-9.870	-10.978	-17.375	-11.710	-2.037	-2.037	-2.037	-6.516
De Piramide	280	-21.755	-8.162	-5.809	-4.391	-3.543	-3.543	-3.543	-3.491
Molenwiek dalton	320	-14.925	-16.739	-17.506	1.982	219	-1.112	-1.112	212
Molenwiek montessori	330	-10.698	-13.212	-17.996	-10.859	-10.079	-10.079	-10.079	-12.393
Spearschool	340	-5.992	-8.368	-2.939	1.529	549	473	-215	-209
De Peppelaer	350	5.993	-4.515	-14.613	6.208	2.804	2.990	2.990	-252
Sub-totaal BAO		-127.013	-123.406	-182.005	-10.200	-38.339	-41.282	-52.161	-74.258
Focus	410	3.091	-7.730	-8.066	-9.233	-5.693	-5.943	-5.943	-5.844
Hildebrand	420	-4.198	-4.683	-9.164	-6.345	-5.775	-5.955	-5.955	-5.955
Prof. J.J. Dumont	430	4.725	196	-2.513	-2.715	-2.488	-2.066	-2.651	-2.126
Sub-totaal SBO		3.620	-12.217	-19.763	-17.293	-13.956	-13.964	-14.549	-13.925
Alb. Schweitzerschoo	500	-1.028	4.066	-1.829	-3.803	274	477	-863	-863
Dr. A. v. Voorthuysenschool	510	8.097	14.350	6.539	-490	1.605	880	255	-370
De Regenboog	520	-9.882	-67.241	-23.509	4.213	6.188	5.657	5.657	5.657
Prof v Gilseschool	530	1.715	19.567	34.658	15.382	14.409	11.297	8.235	7.619
Sub-totaal SO		-1.098	-29.258	15.859	15.482	22.376	18.311	13.284	12.043
Totaal		-124.491	-164.881	-185.909	-12.011	-29.919	-36.915	-53.426	-76.141

Een negatief bedrag geeft een tekort aan.

Recapitulatie MIP Meubilair (exclusief gymzalen/zwembaden)

	Werkelijk 2008	Werkelijk 2009	Werkelijk 2010	W/B 2011	Begroot 2012	Begroot 2013	Begroot 2014	Begroot 2015
EXPLOITATIERESULTATEN								
Bos en Vaart	110	6.150	7.053	7.337	7.787	2.047	2.047	2.047
De Kring	120	-1.004	-2.441	-783	322	377	252	127
H. Schaft	130	-879	-904	-1.298	-1.260	-1.240	-1.240	-1.240
De Cirkel	140	881	-847	279	795	805	805	1.505
ML King	160	1.279	764	-885	1.273	1.333	1.333	1.333
Ter Cleeff	180	1	320	3.393	4.021	4.201	4.201	4.201
De Wilgenhoek	190	-3.208	-666	-729	553	483	483	-1.037
Beatrix	210	857	1.141	199	1.802	2.212	2.212	2.212
De Dolfijn	220	191	-708	1.089	1.102	1.182	1.182	1.182
De Zonnewijzer	250	463	636	576	-648	-18	-18	-1.229
De Zuidwester	260	-2.541	-1.930	1.120	-702	-582	-582	618
De Zuiderpolder	270	1.102	2.490	-827	2.608	2.658	2.608	-42
De Piramide	280	6.168	-6.060	-6.935	-6.230	-6.760	-7.275	-7.790
Molenwiek dalton	320	2.703	1.151	-687	489	629	629	504
Molenwiek montessori	330	-790	-887	-1.295	-1.075	-1.025	-1.025	-1.025
Spaarneschool	340	-127	-310	60	2.533	2.593	2.593	193
De Peppelaer	350	-101	392	528	482	582	582	409
Sub-totaal BAO		11.124	-785	1.375	13.852	9.557	8.887	5.691
Focus	410	-1.386	-307	-885	-2.230	-2.210	-2.210	-2.210
Hildebrand	420	-198	-1.220	1.541	1.154	1.184	1.059	1.059
Prof. J.J. Dumont	430	-252	-177	-360	999	189	-711	-711
Sub-totaal SBO		-1.838	-1.704	288	-77	-837	-1.862	-1.862
Alb. Schweitzerschoo	500	-166	1.102	-2.430	-998	-1.263	-1.638	-2.013
Dr. A. v. Voorthuysenschool	510	-874	-2.562	-858	-537	-139	-139	-139
De Regenboog	520	10.831	-13.819	-8.878	-14.399	-9.167	-9.467	-9.828
Prof v Gilseschool	530	2.545	4.184	2.733	4.697	4.527	4.377	4.377
Sub-totaal SO		12.538	-11.085	-9.533	-11.237	-6.042	-6.867	-7.242
Totaal		21.825	-13.585	-7.882	2.538	2.678	138	-3.774

Een negatief bedrag geeft een tekort aan.

Recapitulatie MIP ICT

	Werkelijk 2008	Werkelijk 2009	Werkelijk 2010	W/B 2011	Begroot 2012	Begroot 2013	Begroot 2014	Begroot 2015	
EXPLOITATIERESULTATEN									
Bos en Vaart	110	9.051	12.748	47.719	4.308	3.742	5.252	3.950	2.830
De Kring	120	18.759	11.265	11.488	8.751	6.648	7.558	11.357	11.628
H. Schaft	130	3.885	4.054	1.817	9	79	79	912	-1.826
De Cirkel	140	-1.584	5.327	3.343	1.126	-308	571	1.061	427
M.L. King	160	8.340	6.027	-2.040	-3.802	-5.385	-5.041	-4.782	-5.949
Ter Cleeff	180	13.428	21.204	10.461	5.924	6.150	9.585	9.793	8.447
De Wilgenhoek	190	2.219	5.227	1.594	-2.471	-3.935	-1.625	-2.690	-2.426
Beatrix	210	115	2.805	-4.194	-9.515	-8.904	-8.434	-8.790	-4.313
De Dolfijn	220	-2.730	-1.738	-4.469	-8.852	-7.843	-11.070	-11.723	-13.555
De Zonnwijzer	250	224	389	-7.354	-49	2.348	7.298	6.719	7.025
De Zuidwester	260	1.613	4.631	7.992	2.535	3.060	4.256	2.237	3.271
De Zuiderpolder	270	-4.982	324	12.947	-9.084	-10.195	-6.122	-6.660	-6.667
De Piramide	280	7.708	76.345	34.085	-38.274	-38.397	-40.275	-32.330	-21.871
Molenwiek dalton	320	3.396	-3.495	-1.806	-4.482	-6.192	-3.956	-3.946	-3.697
Molenwiek montessori	330	3.953	3.673	-2.447	-1.681	-3.001	-1.399	-2.420	-2.400
Spaarneschool	340	1.382	58	-3.668	-1.177	-295	-608	-2.424	-2.273
De Peppelaar	350	5.808	9.847	4.099	2.133	794	997	-1.256	-1.232
Sub-totaal BAO		<u>70.605</u>	<u>158.689</u>	<u>109.567</u>	<u>-54.601</u>	<u>-61.632</u>	<u>-42.936</u>	<u>-39.992</u>	<u>-32.381</u>
Focus	410	2.888	-4.160	-11.326	-8.778	-5.419	-6.160	-6.560	-5.359
Hildebrand	420	-4.759	-5.772	-11.836	-11.819	-12.517	-11.664	-12.249	-11.178
Prof. J.J. Dumont	430	930	-2.755	-5.334	-4.867	-4.614	-5.752	-6.583	-6.668
Sub-totaal SBO		<u>-941</u>	<u>-12.687</u>	<u>-26.498</u>	<u>-23.484</u>	<u>-22.550</u>	<u>-23.576</u>	<u>-25.402</u>	<u>-23.205</u>
Alb. Schweitzerschoo	500	-867	-9.084	-8.547	-13.071	-13.641	-11.502	-13.032	-14.051
Dr. A. v. Voorthuysenschool	510	19.519	14.740	5.192	-4.949	-1.698	2.455	2.687	5.307
De Regenboog	520	9.211	-12.222	-16.519	-9.068	-28.238	-24.853	-22.105	-20.549
Prof v Gilseschool	530	-26.830	-32.672	-39.479	-39.241	-33.820	-25.928	-25.940	-26.034
Sub-totaal SO		<u>1.033</u>	<u>-39.218</u>	<u>-59.354</u>	<u>-66.328</u>	<u>-77.395</u>	<u>-59.628</u>	<u>-58.380</u>	<u>-55.327</u>
Totaal		<u>70.697</u>	<u>106.784</u>	<u>21.718</u>	<u>-144.394</u>	<u>-161.577</u>	<u>-126.140</u>	<u>-122.784</u>	<u>-110.913</u>

Een negatief bedrag geeft een tekort aan.

