

Oplegvel Collegebesluit

Portefeuille J. Nieuwenburg
Auteur Mevr. JC Nijdam
Telefoon 0235113476 E-mail: jnijdam@haarlem.nl
SZ/ Reg.nr. 2012/295898
ZONDER bijlagen
B & W-vergadering van 18 september 2012

Onderwerp

Jaarverslag 2011 & Begroting 2012 van Stichting Spaarnesant

DOEL: Besluiten

Het College is bevoegd het jaarverslag 2011 en de begroting 2012 van de Stichting Spaarnesant vast te stellen op grond van het Raadsbesluit van 31 mei 2011, de statuten van de Stichting (art. 22) en de Wet op het Primair Onderwijs. Het betreft de vaststelling dat Stichting Spaarnesant de instandhouding van voldoende openbaar primair en speciaal onderwijs in de gemeente realiseert.

B&W

1. Het college stelt het jaarverslag 2011 en de begroting van 2012 van Stichting Spaarnesant vast.
2. Het besluit heeft geen financiële consequenties
3. Het besluit wordt ter informatie gestuurd aan de commissie Samenleving
4. De betrokkenen ontvangen na de besluitvorming informatie over dit besluit

Collegebesluit

Onderwerp: Jaarverslag 2011 & Begroting 2012 Spaarnesant

Reg. Nummer: 2012/295898

1. Inleiding

Het College is bevoegd het jaarverslag 2011 en de begroting 2012 van Stichting Spaarnesant vast te stellen in het kader van de Wet op het Primair Onderwijs op het gebied van instandhouding openbaar primair onderwijs, de statuten van de Stichting (art. 22) en het raadsbesluit van 31 mei 2011, waarin de toezichthoudende taak van de gemeente aan het College wordt gemandateerd. Stichting Spaarnesant is verantwoordelijk voor het openbaar basis en speciaal onderwijs in Haarlem.

Het bestuur van Stichting Spaarnesant heeft haar begroting 2012 en haar inhoudelijke en financiële jaarverslag 2011 inclusief de goedkeurende accountantsverklaring ter vaststelling ingediend.

2. Besluitpunten college

1. Het college stelt het jaarverslag 2011 en de begroting van 2012 van Stichting Spaarnesant vast .
2. Het besluit heeft geen financiële consequenties
3. Het besluit wordt ter informatie gestuurd aan de commissie Samenleving
4. De betrokkenen ontvangen na de besluitvorming informatie over dit besluit

3. Beoogd resultaat

Het goedkeuren van de begroting 2012 en het jaarverslag 2011 van de Stichting. Vaststellen dat Stichting Spaarnesant de instandhouding van voldoende openbaar primair en speciaal onderwijs in de gemeente realiseert.

4. Argumenten

Uitvoeren van openbaar basis en speciaal onderwijs geschiedt verantwoord.
Sinds 1 januari 2009 verzorgt Stichting Spaarnesant het openbaar en speciaal onderwijs in Haarlem op basis van een raadsbesluit uit 2008 waarin vastgelegd is aan welke eisen de stichting dient te voldoen en welke financiële middelen beschikbaar zijn gesteld. Hierdoor kunnen 5986 leerlingen (teldatum oktober 2011) openbaar primair onderwijs volgen.

Jaarverslag 2011

Op 13 juli 2012 heeft bestuurlijk overleg plaatsgevonden met de Stichting. Afsgesproken is dat het Jaarverslag integraal verspreid mag worden na instemming van het College.

Bezuinigingen passend onderwijs

De door het Rijk opgelegde bezuinigingen op het passend onderwijs van meer dan 40 fte (fulltime-equivalent) wordt zo veel mogelijk via natuurlijk verloop opgevangen. Spaarnesant heeft hiertoe een meerjarenplan opgesteld dat er toe moet leiden dat door middel van interne en externe mobiliteit gedwongen ontslagen voorkomen worden.

Leerlingenontwikkeling

De 15 basisscholen van Spaarnesant blijven groeien. Er is echter sprake van een terugloop in het speciaal basis onderwijs (SBO) en speciaal onderwijs (SO) waar te

nemen. Dit wordt onder meer veroorzaakt door het streven zo veel mogelijk leerlingen deel te laten nemen aan het reguliere onderwijs. Dit past binnen het voorgenomen beleid met betrekking tot Passend Onderwijs.

Huisvesting

In 2011 zijn meerdere langlopende huisvestingprojecten opgeleverd. De Beatrixschool, de Dolfijn en de Zuidwester zijn uitgebreid gerenoveerd. Bij de Zuidwester en de Beatrixschool zijn ook nieuwe gymzalen opgeleverd.

Voorbereiding vijf gelijke schooldagen

Spaarnesant wil met ingang van 2013/2014 gaan werken met 5 gelijke schooldagen. De voorbereidingen om dit te realiseren zijn dit jaar gestart.

Governance

Het bestuur van de stichting heeft zich uitgesproken voor een formele scheiding van bestuur en toezicht, het zogenaamde Raad van Toezichtmodel. Voorbereidingen hiertoe zijn gestart. Een uitgewerkt voorstel wordt te zijner tijd voorgelegd.

Begroting 2012

Op 13 juli jl. is ook de begroting in een bestuurlijk overleg besproken. Daar bij aandacht voor de volgende punten:

Waardering voor de begroting

De gemeente heeft waardering voor de degelijkheid en grondige onderbouwing van de begroting, gezien de verwerking van de gevolgen van de Rijksbezuinigingen vanaf 2010, het financieel vertalen van het laatste jaar bruidsschat voor de jaren na 2012, de gevolgen van bezuinigingen op het passend onderwijs en de gemeentelijke bezuinigingen (Id-banen, paramedici, voeding Albert Schweitzerschool).

Stand van zaken met betrekking tot de reserves en voorzieningen in de begroting 2012

In deze begroting wordt ingeteerd op de reserves om de bezuinigingen mogelijk te maken. Dit bedrag wordt gecompenseerd door een sluitende meerjarenbegroting 2013-2016.

Huisvesting

In 2012 worden een aantal renovatieprojecten opgeleverd, start de nieuwbouw voor de Martin Luther King-Hildebrand en de uitbreiding en 2^e fase van de renovatie van de Bos en Vaartschool.

Opbrengstgericht werken

20 scholen nemen deel aan een tweejarige teamtraining met als doel het realiseren van hogere leeropbrengsten op de scholen. In 2012 wordt gestart met het systematisch invoeren van opbrengstgericht werken op deze scholen.

5. Kanttekeningen

Er zijn geen kanttekeningen.

6. Uitvoering

Stichting Spaarnesant verzorgt het openbaar primair onderwijs in Haarlem

7. Bijlagen

Jaarverslag 2011 en begroting 2012 stichting Spaarnesant ter inzage.

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester

sterk in leren

Spaarnesant

Jaarverslag 2011



sterk in leren Spaarnesant

Inhoudsopgave

Voorwoord waarnemend algemeen directeur

Jaarverslag

- 1 Inleiding en belangrijkste aandachtspunten
- 2 Doelstelling van de organisatie
- 3 Beleid en kernactiviteiten
- 4.1 Juridische structuur
- 4.2 Interne organisatiestructuur
- 4.3 Personele bezetting
- 4.4 Governance ontwikkelingen
- 4.5 Zaken met behoorlijke politieke of maatschappelijke impact

- 5.1 Onderwijs**
 - 5.1.1 Toelatingsbeleid
 - 5.1.2 Onderwijsprestaties
 - 5.1.3 Onderwijskundige en onderwijs programmatische zaken
 - 5.1.4 Ontwikkelingen als gevolg van interne en externe kwaliteitszorg
 - 5.1.5 Ontwikkelingen bij of in relatie tot verbonden partijen
 - 5.1.6 Afhandeling van klachten

- 5.2 Personeel**
 - 5.2.1 Personele zaken
 - 5.2.2 Het gevoerde beleid inzake van de beheersing van uitkeringen na ontslag
 - 5.2.3 Afhandeling van klachten

- 5.3 Huisvesting**
- 5.4 ICT**
- 5.5 Financiële gegevens**
 - 5.5.1 Toelichting financiële positie op de balansdatum

- 5.5.2 Vergelijking met balansposten van het vorige jaar
- 5.5.3 Een analyse met het in de begroting opgenomen beleid
- 5.5.4 Het investeringsbeleid
- 5.5.5 Het treasury beleid en met name het beleid rond 'beleggen en belenen'

Jaarrekening

- B.1 Grondslagen voor de jaarrekening
- B.2 Balans per 31 december 2011
- B.3 Staat van baten en lasten 2011
- B.4 Kasstroomoverzicht 2011
- B.5 Toelichting op de balans per 31 december 2011
- B.6 Niet uit de balans blijvende verplichtingen en activa
- B.7 Overzicht verbonden partijen
- B.8 Toelichting op de staat van baten en lasten 2011

Overige gegevens

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

Bijlagen

- D.1 Gegevens over de rechtspersoon
- D.2 Model G

Voorwoord algemeen directeur

Voor u ligt het jaarverslag van Stichting Spaarnesant over het jaar 2011.

Met dit verslag legt het bestuur verantwoording af over de gang van zaken, het gevoerde beleid en de stand van zaken per ultimo 2011. Deze verantwoording is bedoeld voor het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen en de gemeente Haarlem, maar ook voor ons personeel, de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR), de ouders van onze leerlingen en andere belanghebbenden en geïnteresseerden. We denken hierbij aan collega-besturen en samenwerkingspartners.

Het volledige verslag inclusief de jaarrekening is ook te lezen op onze website.

Het verslag beschrijft alle relevante ontwikkelingen gedurende 2011 en de geleverde prestaties, toont een vooruitblik naar 2012 en geeft tevens informatie over de organisatie.

Op 1 maart 2012 heeft onze algemeen directeur, Riana Zandbergen, na een dienstverband van bijna 9 jaar, afscheid genomen van Spaarnesant. Het jaar 2011 is dus nog onder haar deskundige leiding verlopen. Weer een jaar om trots op terug te kijken. Zij heeft het openbaar primair onderwijs in Haarlem vanaf 2003 tot heden met veel energie en rust door hectische tijden geleid. We hebben op een prettige manier met haar samengewerkt.

Het bestuur van Spaarnesant heeft in het kader van de scheiding van de rollen van bestuur en toezicht, besloten per 1 augustus 2012 naar het model "Raad van Toezicht" te gaan. Medio 2012 wordt er een nieuwe bestuurder aangesteld, die de leiding over onze stichting gaat overnemen.

Het zijn roerige tijden in Europa en in ons land. De rijksmiddelen staan onder druk en ook het primair en speciaal (basis) onderwijs ondervinden daar de gevolgen van. Twee derde van de schoolbesturen heeft te maken met teruglopende inkomsten en leerlingenaantallen. Ook Spaarnesant moet ombuigen als gevolg van vermindering van de rijksbekostiging. Daar zijn we al enkele jaren mee bezig en dat proces zal zich ook in de periode 2013-2015 nog verder ontwikkelen. Liefst 3,3 miljoen* moet er worden omgebogen. We betrachten hierbij zorgvuldigheid en ontzien hierbij zoveel als mogelijk het primaire onderwijsproces. Ook willen we gedwongen ontslagen voorkomen en we verwachten dat ons dat gaat lukken. Dat ondanks de harde maatregelen die de regering heeft genomen, bijvoorbeeld door te bezuinigen op het passend onderwijs.

Het jaar 2011 is voor Spaarnesant in financiële zin goed verlopen en we sluiten af met een positief resultaat van € 609.371.

We hebben alle waardering voor onze 920 medewerkers in de 23 scholen in en rond Haarlem, die ervoor zorg dragen dat steeds meer ouders voor Spaarnesant scholen kiezen. Dat garandeert het draagvlak en de kwaliteit die we in het openbaar onderwijs nastreven. We danken iedereen die zich voor onze scholen heeft ingezet.

Haarlem, juni 2012
Marcella Engbrengthof,
waarnemend algemeen directeur

*** Inmiddels is bekend dat de bezuiniging op het passend onderwijs is ingetrokken door de val van het kabinet en het voorjaarsakkoord. Hiermee is in de tekst van het Jaarverslag 2011 nog geen rekening gehouden.**

Hoofdstuk 1

Belangrijkste aandachtspunten

Het jaar 2011 was voor het primair onderwijs weer een intensief jaar, er is veel gebeurd. Bij Spaarnesant gaat het onder andere om de volgende zaken die in dit jaarverslag verder worden toegelicht.

Bezuinigingen op het passend onderwijs

Het rijk kondigde forse bezuinigingen aan in het kader van de invoering van het Passend Onderwijs. Liefst 300 miljoen moest vanaf 2012 worden bezuinigd. In mei 2011 heeft het kabinet besloten deze bezuiniging te faseren over de jaren 2013-2015. Voor Spaarnesant komt dit neer op ca. 2,3 miljoen bezuinigingen op ons speciaal onderwijs. Dat is meer dan 40 fte (fulltime-equivalent) terugloop. Uitgangspunt is dit via natuurlijk verloop op te vangen. Hiervoor is door Spaarnesant in overleg met onze scholen, de GMR en de vakbonden een meerjarenplan opgesteld dat ertoe moet leiden dat door middel van interne en externe mobiliteit gedwongen ontslagen worden voorkomen.

Leerlingenontwikkeling

De 15 basisscholen van Spaarnesant blijven groeien. Op de teldatum 1 oktober 2011 was er sprake van een groei met 165 leerlingen. Hierdoor kan de terugloop op onze scholen voor speciaal basisonderwijs (SBO) en speciaal onderwijs (SO) worden opgevangen. Deze terugloop is het logische gevolg van het gevoerde beleid binnen het Haarlemse onderwijs, door zoveel mogelijk leerlingen binnen het reguliere onderwijs op te vangen. Ook kiezen veel ouders noodgedwongen voor andere scholen dan ons speciaal onderwijs door gemeentelijke bezuinigingen op het leerlingenvervoer.

Huisvestingsprojecten

In 2011 zijn meerdere langlopende huisvestingsprojecten opgeleverd. De

Beatrixschool, de Dolfijn en de Zuidwester zijn uitgebreid en gerenoveerd. Bij de Zuidwester en de Beatrixschool zijn ook nieuwe gymzalen opgeleverd. Renovatieprojecten en EBA voorzieningen (subsidie voor klimaat en energiebesparing) zijn in samenwerking met de gemeente Haarlem uitgevoerd op acht scholen en krijgen een vervolg in 2012. In dat jaar staat de start van de nieuwbouw voor de ML King-Hildebrand gepland en de uitbreiding en tweede fase renovatie van de Bos en Vaart.

Voorbereiding vijf gelijke schooltijden

In dit verslagjaar zijn de scholen van Spaarnesant, net als honderden andere scholen in Nederland, gestart met een traject naar andere schooltijden. De schooldirecteuren van Spaarnesant zijn met elkaar van mening dat het werken met vijf gelijke schooldagen veel voordelen heeft en kansen biedt. Spaarnesant wil met ingang van het schooljaar 2013/2014 gaan werken met vijf gelijke schooldagen. De medezeggenschapsraden van alle scholen spelen in dit traject een grote rol. De oudergeleding heeft instemmingsrecht.

Governance

In de wet "Goed onderwijs, goed bestuur" is geregeld dat elk schoolbestuur de rollen van bestuur en toezicht duidelijk dient te scheiden. De rol van het bestuur wordt toezichthoudend. Het bestuur van de stichting heeft samen met een extern deskundige de gevolgen van de *Wet Scheiding bestuur en toezicht* voor de organisatie onderzocht. Het bestuur heeft zich vervolgens uitgesproken voor een formele scheiding van bestuur en toezicht, het zogenaamde Raad van Toezichtmodel. Het is de bedoeling deze organisatiewijziging per 1 augustus 2012 te realiseren. De gemeente Haarlem zal hiertoe het besluit moeten nemen omdat ook de toezichthoudende rol van de gemeente hierdoor wijzigt.

UT pilot opbrengstgericht werken

Het ministerie zet in op het realiseren van hogere leeropbrengsten op de scholen. Alle scholen moeten een opbrengstgerichte aanpak hanteren om het talent van leerlingen maximaal te benutten.

20 Spaarnesant scholen nemen vanaf het schooljaar 2011-2012 deel aan de tweejarige teamtraining 'opbrengstgericht werken op basis van prestatie-feedback' van de Universiteit Twente. In deze teamtraining leren de complete schoolteams het opbrengstgericht werken systematisch in de school in te voeren.

Hoofdstuk 2

Doelstelling van de organisatie

Missie en visie van de organisatie

Spaarnesant is een stichting voor openbaar onderwijs. Onder de stichting ressorteren 15 scholen voor basisonderwijs, drie scholen voor speciaal basisonderwijs en vier scholen voor speciaal onderwijs.

Ons motto is: Sterk in leren. Dat geldt voor de gehele organisatie van kind tot bestuur.

Onze missie: Spaarnesant biedt leerlingen en medewerkers een krachtige basis voor persoonlijke en professionele ontwikkeling.

Onze visie: Onze resultaten bereiken we door plezier, ambitie, vertrouwen, openheid en samenwerking.

Verder werken wij bij Spaarnesant vanuit de kernwaarden van het openbaar onderwijs:

- 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 actief bij het gesprek en de besluitvorming over doelstellingen en werkomstandigheden.

Doelstellingen

De leerlingen van Spaarnesant beschikken over de juiste cognitieve, sociale, emotionele competenties om een goede start te maken in het vervolgonderwijs casu quo een goede start te maken op de arbeidsmarkt (voor cluster 3 leerlingen).

Tijdens schoolperiode bij Spaarnesant: leren leerlingen:

- respect te tonen voor elkaar, van elkaar te leren en verschillen van elkaar te waarderen; hun eigen talenten optimaal te ontdekken en te benutten, en ontvangen leerlingen;
- met specifieke onderwijsbehoeften passend onderwijs;
- onderwijs waarbij geldt: 'regulier waar het kan, speciaal waar het moet';
- met specifieke onderwijsbehoeften onderwijsarrangementen waarvan ze optimaal profiteren, en aan het eind van de schoolperiode bij Spaarnesant:
 - bezit de leerling in elk geval de vereiste kennis en is goed toegerust voor het vervolgonderwijs of een vorm van dagbesteding;
 - hebben leerlingen geleerd zich als een verantwoordelijk persoon te gedragen in de samenleving en zijn

ze voldoende voorbereid op volwaardig burgerschap.

Buitenschools aanbod Spaarnesant:

- Leerlingen profiteren van een gevarieerd buitenschools aanbod ten aanzien van buitenschoolse opvang (bso).

Hoofdstuk 3 Beleid en kernactiviteiten

De kernactiviteit van de Stichting Spaarnesant is het verzorgen van

openbaar primair en speciaal (basis) onderwijs in de gemeente Haarlem. Voorts hebben wij nevenvestigingen van onze scholen voor speciaal onderwijs in Beverwijk en Hoofddorp. Er werken ongeveer 920 mensen bij de stichting ten behoeve van het onderwijs aan ongeveer 6.500 leerlingen. De leerlingen komen voornamelijk uit Haarlem en waar het speciaal onderwijs betreft uit de provincie Noord-Holland.

Spaarnesant is het bevoegd gezag met nummer 41853 van de volgende instellingen:

School	BRIN	Adres (hoofdlocatie)
Beatrixschool	16DS	Blinkertpad 3, 2015 EX Haarlem
Bos en Vaart	15SB	Florapark 14, 2012 HK Haarlem
De Cirkel	15WQ	Atjehstraat 35 A, 2022 BL Haarlem
Ter Cleeff	16AR	Santpoorterplein 28, 2023 DN Haarlem
De Dolfijn	16GK	G. van Aemstelstraat 118, 2026 KT Haarlem
M.L. King	16KG	Anna Kaulbachstraat 16, 2032 KT Haarlem
De Kring-Hannie Schaft	15UJ	Parklaan 108, 2011 KZ Haarlem
Molenwiek dalton-montessori	16WT	Betuwelaan 2, 2036 GV Haarlem
De Peppelaer	16ZF	Leidseplein 33, 2013 PW Haarlem
De Piramide	16NG	Semmelweisstraat 5, 2035 CT Haarlem
De Spaarneschool	16YQ	Kerklaan 37c, 2063 JK Spaarndam West
De Wilgenhoek	16CH	Wilgenstraat 81, 2023 NN Haarlem
De Zonnewijzer	16HS	Planetenlaan 9, 2024 EN Haarlem
De Zuiderpolder	16LF	Vrijheidsweg 84, 2033 CE Haarlem
De Zuidwester	16JB	Ohmstraat 2, 2014 EB Haarlem
Professor Dr. J.J. Dumontschool	18RW	Niels Finsenstraat 35, 2035 CZ Haarlem
Hildebrand	18QX	Vilniusstraat 2, 2034 EM Haarlem
Focus sbo	18GX	Houtmanpad 33, 2014 AZ Haarlem
Albert Schweitzerschool	18BV	Planetenlaan 168, 2024 EW Haarlem
Professor van Gilseschool	18KL	Daslookweg 2, 2015 KN Haarlem
Mytyschool De Regenboog	18LW	Frederik Hendriklaan 73, 2012 SG Haarlem
Dr. A. van Voorthuijsenschool	18IS	Prof. Eijkmanlaan 1, 2035 XA Haarlem

Hoofdstuk 4 Organisatie

Juridische structuur

De juridische vorm van het bevoegd gezag is een openbare stichting op grond van artikel 48 van de Wet op het Primair Onderwijs. De stichting legt verantwoording af aan de gemeente Haarlem waarin de scholen van Spaarnesant zijn gevestigd. Doel van de stichting is het geven van goed onderwijs op al onze scholen.

Het stichtingsbestuur bestaat uit zeven leden die worden benoemd door de gemeenteraad, drie leden op voordracht van de oudergeleding van de GMR en de overige vier leden op voordracht van het bestuur.

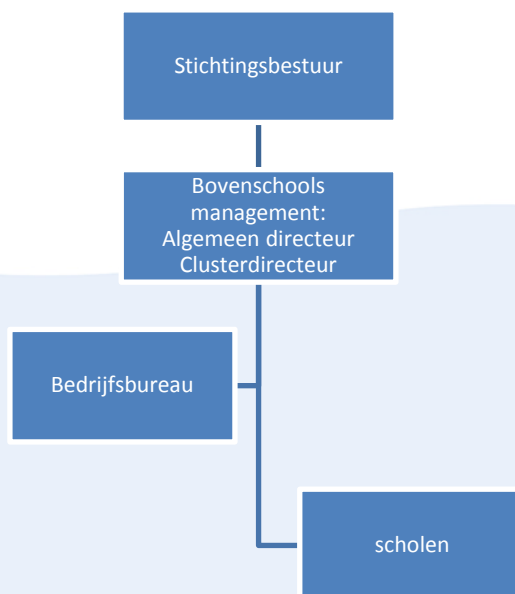
Samenstelling van het bestuur per 1 januari 2011:

Dhr. Hans Koole (voorzitter)
Dhr. Jurjen de Jong (penningmeester)
Mw. Arda Gerkens (secretaris)
Dhr. Charles Broekhuizen
Mw. Helmie van Ravestein
Mw. Carin Verhagen
Dhr. Ronald Dolfing

In het verslagjaar hebben zich geen mutaties voorgedaan.

Interne organisatie

Het bestuur van de stichting stuurt op hoofdlijnen, is toezichhoudend en beleidsbepalend. De algemeen directeur vervult in de dagelijkse praktijk de rol van bestuurder met een ruim mandaat dat is vastgelegd in het managementstatuut. De algemeen directeur is verantwoordelijk voor de beleidsvorming en voor de uitvoering van het beleid. Zij wordt daarbij ondersteund door een clusterdirecteur en het bedrijfsbureau en geadviseerd door de schooldirecteuren. In het managementstatuut zijn de taken en bevoegdheden van het bestuur, de algemeen directeur, de clusterdirecteur en de schooldirecteuren vastgelegd. Ook is de regeling ondermandaat vastgesteld. Deze stukken zijn te vinden op onze website.



Medezeggenschap

Naast de afzonderlijke medezeggenschapsraden van de scholen, heeft Spaarnesant een Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) en Personeelsgeleding van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (PGMR). De GMR en de PGMR hebben rechten en bevoegdheden op gebieden die alle of meerdere scholen betreffen. De raden worden zo vroeg mogelijk betrokken in het besluitvormingsproces door tijdig informatie te geven en open met elkaar te communiceren. Zowel de GMR als de PGMR zijn in 2011 gestart met een nieuwe voorzitter.

De GMR heeft vijf keer vergaderd. Onderwerpen die onder meer op de agenda hebben gestaan zijn: ICT, passend onderwijs, bezuinigingen, stand van zaken huisvestingsplan, procedure schooltijden/vijf gelijke schooldagen, begroting, concept profiel en wervingsprocedure nieuwe leiding Spaarnesant, verdeelsleutel en resultaat samenwerking met STOPOZ, en het bestuursformatieplan.

In december heeft het bestuur de GMR geïnformeerd over het Handboek Governance, Toezichtkader Spaarnesant en het besluitvormingstraject om te komen tot een Raad van Toezicht. Het concept profiel bestuurder en de procedure werving en selectie is, gelet op de adviesbevoegdheid van de GMR, besproken en in overleg vastgesteld.

De PGMR heeft vier keer vergaderd. Hier zijn de volgende onderwerpen besproken en van commentaar voorzien: passend onderwijs, scholingsbeleid, verzuimbeleidsplan, gesprekkencyclus, de bezuinigingen, plan van aanpak coaching directeuren, mobiliteit, bestuursformatieplan, schooltijden, functiewaardering, functiemix, Arbocontract.

De GMR, de PGMR en de MR-en kunnen voor informatie terecht op onze interne digitale site Sharepoint. Alle

vergaderstukken en andere informatie worden op deze site gepubliceerd.

Vorbereiding governance

In de Wet goed onderwijs, goed bestuur is geregeld dat elk schoolbestuur de rollen van bestuur en toezicht duidelijk dient te scheiden.

Het bestuur van Spaarnesant heeft samen met een extern deskundige de gevolgen van deze wet voor de organisatie onderzocht. Het bestuur heeft zich vervolgens uitgesproken voor een formele scheiding van bestuur en toezicht, het zogenaamde Raad van Toezicht-model (RvT-model). Op dit moment heeft Spaarnesant een bestuur dat een aantal taken en bevoegdheden heeft gemandateerd aan de algemeen directeur. Met het RvT-model komen er twee aparte organen: het bestuur en de Raad van Toezicht (RvT). Zij hebben allebei hun eigen taken en bevoegdheden. Als bestuursstijl is gekozen voor de filosofie van Carver. Die houdt in dat de RvT vooraf de kaders vaststelt, waarbinnen het bestuur zelfstandig vorm geeft aan haar taken en verantwoordelijkheden. Het gevoerde bestuur wordt achteraf door de RvT getoetst.

In het handboek Governance, Toezichtkader Spaarnesant is vastgelegd hoe het toezicht wordt ingevuld. Het professionele bestuur zal in eerste instantie bestaan uit één persoon die in dienst treedt bij de stichting. De functie van algemeen directeur vervalt. Een van de praktische voordelen ten opzichte van de huidige bestuursvorm is de toename van flexibiliteit en handelingsnelheid bij beleidsvorming en uitvoering. De GMR dient aan dit voorstel nog haar instemming te verlenen. Ook wordt de gemeente betrokken bij het proces vanwege haar toezichthoudende rol vanuit de Wet op het primair onderwijs. De verwachting is dat het nieuwe bestuursmodel in de loop van 2012 zal worden ingevoerd.

Leerlingenaantallen en prognoses

Basisonderwijs	01-10-2009	01-10-2010	01-10-2011	afwijking	01-10-2012	01-10-2013	01-10-2014
	2010-2011	2011-2012	2012-2013	gem. prog.	2013-2014	2014-2015	2015-2016
	ll.	ll.	ll.	ll.	ll.	ll.	ll.
Bos & Vaart	476	488	507	24	500	492	483
Kring/Hannie Schaft	672	681	692	2	688	682	676
Cirkel	318	333	335	-2	336	336	325
Sterrenkijker	72	0	0	0	0	0	0
Ter Cleeff	536	558	585	35	592	602	600
Wilgenhoek	190	204	209	14	210	212	211
Beatrix	393	396	412	35	396	382	373
Dolfijn	190	220	236	37	236	229	225
Zonnewijzer	456	479	494	1	496	498	495
Zuidwester	401	398	390	-9	392	397	398
M.L. King	187	187	188	12	181	174	176
Zuiderpolder	316	310	292	-15	285	281	283
Piramide Europa	148	148	154	32	155	156	156
Piramide Meerwijk en Boerhaave	336	345	366	7	368	370	370
Molenwiek Dalton	416	436	447	33	449	453	453
Molenwiek Mont.	170	174	202	33	203	204	204
Spaarneschool	161	162	164	4	163	158	156
Peppelaer	300	298	313	8	318	324	324
	5.738	5.817	5.986	251	5.968	5.950	5.908

Met in totaal 5.986 leerlingen op de teldatum 1 oktober 2011 stijgt het Haarlemse openbaar basisonderwijs met in totaal 169 leerlingen ten opzichte van de voorgaande teldatum. Dit aantal leerlingen ligt 251 hoger dan de gemeentelijke prognose uit 2010. In de bovenstaande tabel wordt per school aangegeven hoe groot de afwijking is ten opzichte van de gemeentelijke prognose. Deze afwijking is dermate groot dat een aanpassing van deze gemeentelijke prognose (gepland voor 2012) noodzakelijk is. De huidige cijfers zijn te

laag en suggereren een dalende tendens in de toekomstige aantallen.

In afwachting van de nieuwe gemeentelijke prognose is het afwijkingpercentage op 1 oktober 2011 berekend en toegevoegd aan de aantallen in de huidige prognose (met de dalende tendens). Omdat de afwijking op 1 oktober 2011 mede wordt veroorzaakt door een hoger marktaandeel van Spaarnesant in het basisonderwijs, verwachten we gunstiger cijfers in de nieuwe prognoses.

Hoofdstuk 5

5.1 Onderwijs

5.1.1 Toelatingsbeleid

Een aantal scholen in Haarlem Noord, Centrum, Zuidwest en Schalkwijk kampt met ruimteproblemen. Hierdoor kunnen niet alle leerlingen geplaatst worden die worden aangemeld. Voor vier Spaarnesant scholen geldt een toelatingsbeleid in verband met de opnamecapaciteit van de schoolgebouwen. Samen met de gemeente Haarlem wordt beleid ontwikkeld voor het vergroten van de huisvestingscapaciteit van deze scholen.

5.1.2 Onderwijsprestaties

Opbrengsten van het leerproces en uitstroomgegevens

De scholen van het voortgezet onderwijs willen bij de instroom van leerlingen uit het basisonderwijs -naast het advies van de basisschool- ook beschikken over de uitslag van een onafhankelijk onderzoek. De scholen binnen Spaarnesant gebruiken hiervoor de CITO entreetoets of CITO eindtoets basisonderwijs. Beide zijn schoolvorderingentoetsen die het kennisniveau op het gebied van taal, rekenen/wiskunde, begrijpend lezen, informatieverwerking en wereld-oriëntatie bepalen. De uitslagen van deze toetsen moeten het schooladvies op basis van het eigen leerlingvolgsysteem ondersteunen.

Eindtoets

In deze tabel ziet u de toetsscores van onze scholen op de Eindtoets. In de eerste kolom kunt u zien om welke school het gaat. Vervolgens staat in de tweede kolom aangegeven welke eindtoets de school heeft afgenomen.

Toetsscores eindtoets

B	Bovengemiddeld: op of boven de bovengrens
G	Gemiddeld: op of boven de ondergrens en onder de bovengrens
O	Ondergemiddeld: onder de ondergrens

Basisschool	Toets	Totaal	Taal	Rekenen
Bos en Vaart	Cito-entree	B	B	B
De Kring-Hannie Schaft	Cito-entree	B	B	B
De Cirkel	Cito-entree	B	B	B
Ter Cleeff	Cito-entree	B	B	B
De Wilgenhoek	Cito-entree	B	B	B
Beatrix	Cito-entree	B	B	B
De Dolfijn	Cito-entree	O	O	O
De Zonnewijzer	Cito-entree	B	B	B
De Zuidwester	Cito	B	G	B
M.L. King	Cito-entree	O	O	O
De Zuiderpolder	Cito en Kapinga	O		
De Piramide (Boerhaave)	Cito	B	B	G
De Piramide (Europawijk)	Cito	B	B	B
De Piramide (Meerwijk)	Cito	B	B	G
Molenwiek Dalton	Cito-entree	B	B	B
Molenwiek Montessori	Cito-entree	B	B	B
De Spaarneschool	Cito-entree	B	G	B
De Peppelaer	Cito-entree	B	B	B

Uitstroomgegevens groep 8 Spaarnesant scholen

Aan het eind van het schooljaar 2010 – 2011 zijn in totaal 811 leerlingen vanuit groep 8 naar het voortgezet onderwijs doorgestroomd (zie schema hieronder).

	PRO	VMBO- B/ LWOO	VMBO- T/ LWOO	VMBO- B	VMBO- K	VMBO- T	VMBO- T/ HAVO	HAVO	HAVO/ VWO	VWO	VWO/ GYM	ANDERS
Beatrixschool					1	11	1	12	3	20		
Bos en Vaart				1		9	10	6	10	20		
De Cirkel	1	5		6		10	6	2	3	8	2	
Ter Cleeff						12		12		28		
De Dolfijn	1	2			2	2	2	1	2	6	5	1
M.L. King	1	3	1	9	0	4	0	0	0	4	0	
De Kring		2		2		7	10	7	19	13	5	
Hannie Schaft		3		2		2	3		1			
Molenwiek dalton	1	6		3		11	7	5	3	13		
Molenwiek montessori		3		2		5	2			2		
De Peppelaer		6		2		6		9		11		
De Piramide		12		13		14	6	12		8	2	
Spaarneschool		1		1	1	5	1	4	2	2	1	
De Wilgenhoek	0	1	1	3	0	6	0	4	0	8	1	0
De Zonnewijzer		2	3	3		12	2	9	0	19	1	
Zuiderpolder	0	9	0	9	2	7	2	8	0	7	0	0
De Zuidwester	1	2	2		1	3	5	6	4	15	7	
Prof. Dumont	4	6	2			3						1
Hildebrand	8	9	3	2				1				
Focus	18	9		5	4	5	1					1
A. Schweitzer	1	*		**			2			1		
Prof. vanan Gilseschool	8	10	2			2		1				
De Regenboog	7	1	1			1						
A. van Voorthuijsen	2											***

* VMBO BK met LWO 2, VMBO BB met LWO 4

** VMBO BK 3, VMBO BB 2

*** Eigen VSO 11, Anders 7

5.1.3 Onderwijskundige en onderwijs programmatische zaken

In aansluiting op de landelijke ontwikkelingen en doelen uit de

Kwaliteitsagenda, lopen bij Spaarnesant onder meer de volgende activiteiten en projecten in het kader van Kwaliteitszorg. Op alle niveaus wordt gewerkt aan een meer resultaatgerichte aanpak om de het beste uit alle leerlingen te halen.

Onderwijs

Het onderwijs bij Spaarnesant wordt afgestemd op de behoeften van de leerlingen, zodanig dat elke leerling een ononderbroken ontwikkelingsproces doorloopt. Daartoe wordt de voortgang in de ontwikkeling van de leerling voortdurend gemeten en geëvalueerd middels een zogenaamd leerlingvolgsysteem.

UT pilot Opbrengstgericht werken

In 2010 is *Opbrengstgericht werken* (OGW) geïntroduceerd en zal voor het onderdeel "rekenen" in de komende twee jaar op de scholen worden geïmplementeerd.

Het ministerie zet in op het realiseren van hogere leeropbrengsten op de scholen. Alle scholen moeten een opbrengstgerichte aanpak hanteren om het talent van leerlingen maximaal te benutten.

De scholen van Spaarnesant zijn in een Masterclass van de PO-raad geïnformeerd over: 'Wat is er nodig is om opbrengstgericht werken in onderwijsorganisaties van de grond te krijgen?'. Met ingang van het schooljaar 2011-2012 nemen 20 Spaarnesant scholen gedurende twee schooljaren deel aan het project "opbrengstgericht werken op basis van prestatiefeedback" van de Universiteit Twente.

In deze tweejarige teamtraining leren de complete schoolteams het opbrengstgericht werken systematisch in de school in te voeren. De voor OGW benodigde kennis en vaardigheden wordt eigen gemaakt en direct toegepast binnen de eigen school. Het leerlingvolgsysteem in de scholen wordt volledig benut voor de analyse van onderwijsresultaten en gewerkt wordt aan het optimaliseren van de rekendidactiek. De OGW aanpak die wordt geleerd, is van toepassing op en bruikbaar binnen alle basisschoolvakken. Na afloop van de training vinden schoolleiders en leerkrachten het vanzelfsprekend doelgericht te werken.

Taal verbeterprogramma

In het driejarige taal-/leesverbetertraject hebben tien scholen van Spaarnesant gewerkt aan het verbeteren van hun taal- en leesonderwijs met als doel het meetbaar verbeteren van de taal- en leesprestaties van hun leerlingen. De deelnemende scholen hebben onder begeleiding van het Projectbureau Kwaliteit van de PO Raad de opbrengsten van de landelijke taal/lees-pilot besproken. De scholen hebben in de looptijd van het traject een positieve ontwikkeling doorgemaakt met resultaten op de opbrengsten en verbetering in de leerkrachtvaardigheden op dit gebied. Bewustwording, betere prestaties op individueel niveau en modernisering van de bibliotheek zijn veelal genoemde resultaten. Taal blijft een speerpunt. Vervolgacties zijn opgenomen in het jaarplan van de betreffende scholen en worden in het schooljaarverslag geëvalueerd en besproken met de bovenschoolse directie.

Passend onderwijs

In het kader van Passend Onderwijs zijn we in 2009 gestart met een projectgroep en een klankbordgroep. De projectgroep heeft in 2011 gewerkt aan de visievorming in het kader van TOP-onderwijs (Transparant, Opbrengstgericht en Passend) en TOP-leerkrachten waarbij de focus ligt op kwaliteitsverbetering. In de zogenaamde 'Werkagenda passend onderwijs' zijn afspraken gemaakt over activiteiten waaraan is en wordt gewerkt om kwalitatief goed onderwijs te geven. In nauwe samenwerking met het samenwerkingsverband Weer Samen Naar School (SVW WSNS) werken de scholen aan de onderwijsprofielen in passend onderwijs. De beschrijving van het basisaanbod, breedte-aanbod en diepte-aanbod van de school in het onderwijsprofiel moet een zichtbare kwaliteit van onderwijs waarborgen. Ook wordt in overleg met het SWV WSNS gewerkt aan de ondersteuningsstructuur.

De expertise in het kader van de zorg en begeleiding op de scholen van Spaarnesant is geïnventariseerd. Doel is zowel intern als extern een goede 'kennis- c.q. productenbank' van de ondersteuning te hebben en elkaars diensten te benutten.

In het kader van passend onderwijs staat de leraar als professional centraal. Scholen en leraren investeren in professionele ontwikkeling t.a.v. 'opbrengstgericht werken' en 'gedrag' als specifieke speerpunten binnen het beleid. In aansluiting op de workshops in 2010 voor alle scholen over "het omgaan met ongewenst gedrag van leerlingen", worden leerkrachten dit schooljaar geschoold (vanuit de "Positive Behavior" theorie) in het effectief omgaan met ongewenst en uitdagend gedrag van kinderen.

Triple P

Op de scholen en bij de zorgpartners wordt gewerkt met de Triple-P aanpak, een positief opvoedingsprogramma. Intern begeleiders van een aantal scholen en maatschappelijk werkers van de scholen voor speciaal (basis)onderwijs zijn geschoold in dit opvoedingsondersteuningsprogramma Triple P (positief pedagogisch programma). Opvoedstrategieën en basisprincipes van het positief opvoeden worden zo door ouders en school hetzelfde gehanteerd.

Excellente leerlingen

In 2010 is het driejarige project Excellente leerlingen gestart met zeven plusklassen, in 2010 uitgegroeid tot negen. In 2011 stond de digitale leeromgeving centraal. Deze draait op dit moment naar ieders tevredenheid. Verder is er een digitale evaluatievragenlijst voor ouders en leerlingen opgenomen in onze kwaliteitskaart. Deze vragenlijst wordt volgend schooljaar afgenomen. Vanuit het vierwindstrekenmodel is aan scholen zonder Plusklas de mogelijkheid geboden om kinderen als pilot in te laten stromen in een van de bestaande

pilotscholen. Na de vakantie gaat één school hiermee aan de slag. Inmiddels zijn er drie scholen buiten het project om gestart met een Plusklas. Zij worden ondersteund door de projectleider, maar worden niet financieel opgenomen in de pilot. De bekostiging is aan de scholen zelf. Er is een notitie geschreven over de Plusklas na de subsidie. In 2012 wordt hierover een besluit genomen.

Verbrede school

De scholen hebben de opdracht ontvangen per september 2012 een aantrekkelijk en betaalbaar aanbod georganiseerd te hebben op het gebied van kinderopvang en naschoolse activiteiten. Alle scholen zijn hier mee aan de slag gegaan en boeken goede voortgang, afgestemd op de mogelijkheden in de wijk en in een eigen tempo. In de gesprekken met de scholen wordt de vinger aan de pols gehouden. Spaarnesant werkt samen met de verschillende kinderopvangorganisaties in Haarlem. Een goed voorbeeld van deze samenwerking is de Hannie Schaftschool. De samenwerking van deze school met de opvangorganisatie "Op Stoom" biedt nieuwe kansen. De samenwerking is goed afgestemd op de mogelijkheden van de school en de wijk waarin de school staat. Zo is "Op Stoom" niet alleen betrokken bij de opvang van kinderen, maar participeren zij ook in het lesprogramma van de school waarbij gewerkt wordt aan de talenten van kinderen.

Met de gemeente is Spaarnesant in gesprek over een nieuwe ontwikkeling, de combifunctionarissen. Het gaat hier om mensen die bij een andere organisatie in dienst zijn, maar voor twee organisaties werk verrichten, binnen of buiten schooltijd. In Haarlem is opklim-mend in jaren, geld beschikbaar voor 19 fte in het kader van sport- en cultuur-activiteiten. Op onze scholen worden meerdere combinatiefunctionarissen aangesteld. Voor bewegingsonderwijs is dit inmiddels in gang gezet.

Vorbereiding vijf gelijke schooltijden

In dit verslagjaar zijn de scholen van Spaarnesant, net als honderden andere scholen in Nederland, gestart met een traject naar andere schooltijden. De schooldirecteuren van Spaarnesant zijn met elkaar van mening dat het werken met vijf gelijke schooldagen veel voordelen heeft en kansen biedt. Nadat de schooldirecteuren met elkaar duidelijk de intentie hebben uitgesproken met ingang van het schooljaar 2013/2014 te gaan werken met vijf gelijke schooldagen is en wordt veel tijd besteed aan het met elkaar onderzoeken of de tijd rijp is voor het model van vijf gelijke schooldagen. De directeuren zijn in eerste instantie in gesprek gegaan met de schoolteams. De GMR en MR'en zijn geïnformeerd over dit voornemen. De medezeggenschapsraden van alle school spelen in dit traject een grote rol. De oudergeleding heeft instemmingsrecht. De ouders en het personeel worden betrokken zoals dat volgens de wet medezeggenschap scholen (WMS) hoort. Op veel scholen zijn inmiddels informatiebijeenkomsten georganiseerd. Vervolgens zijn alle ouders van de kinderen op scholen van Spaarnesant door middel van een flyer 'Op weg naar vijf gelijke schooldagen' van dit voornemen op de hoogte gebracht. Ook de diverse partners zijn geïnformeerd. Uitgangspunt hierbij is door afstemming en samenwerking met alle instellingen optimale ontwikkelingskansen te bieden aan kinderen met een aantrekkelijk dagprogramma. Gesprekken zijn onder meer gevoerd met de drie grootste organisaties voor de Kinderopvang in Haarlem en Sportsupport. Ook Welzijnsorganisaties en andere instellingen zijn en worden nader geïnformeerd. Om te komen tot een voor alle partijen zorgvuldige en weloverwogen besluitvorming is ruim tijd genomen. Het streven is voor de zomervakantie van 2012 het besluitvormingstraject af te ronden.

5.1.4 Ontwikkelingen als gevolg van interne en externe kwaliteitszorg

Intern

Oudertevredenheid

De tevredenheid van ouders over de Spaarnesant scholen is over het algemeen groot, getuige de toenemende belangstelling voor het Haarlemse openbaar onderwijs. In 2011 is de tevredenheid van ouders door middel van enquêtes gemeten. Hieruit is gebleken dat bij ongeveer de helft van de scholen grote tevredenheid van de ouders over het onderwijs en de organisatie van het onderwijs op de scholen heerst.

Extern

In het laatste bestuursgesprek heeft de inspecteur aangegeven dat alle scholen, op de Peppelaer na, een basisarrangement hebben gekregen. Twee scholen, de Dolfijn en de Zuiderpolder, kregen een waarschuwing. Deze waarschuwing houdt in dat het eerstvolgende inspectiebezoek bepalend is voor het type arrangement dat zij krijgen, omdat het risico bestaat dat zij worden aangemerkt als (zeer) zwak. Om de scholen te ondersteunen bij het sturen op opbrengsten is de PO-raad gevraagd een 0-meting te doen m.b.t. opbrengsten, klassenorganisatie, instructie en leiding geven. Doel is de scholen handelingsadviezen te verstrekken en verdere ondersteuning vanuit Spaarnesant te bieden. In 2012 zijn deze scholen weer op het niveau van een basisarrangement.

5.1.5 Ontwikkelingen bij of in relatie tot verbonden partijen

WSNS

Spaarnesant maakt deel uit van het samenwerkingsverband Weer Samen Naar School Zuid-Kennemerland (WSNS-ZK). Dit interzuilare Samenwerkingsverband (SWV) is een vereniging van 19 besturen met 71 scholen op 83 locaties en vijf scholen voor speciaal

basisonderwijs. Het gaat om 20.000 leerlingen.

Op 1 november 2012 moet de bestuurlijke inrichting geregeld zijn van de nieuwe samenwerkingsverbanden. Dit houdt in dat er dan een rechtspersoon (via de notaris) opgericht moet zijn en dat de bestuurlijke inrichting geregeld is (bestuur/toezicht etc.).

Per 2011 zit Spaarnesant ook aan tafel van het samenwerkingsverband Weer Samen Naar School Haarlemmermeer (WSNS/Passend Onderwijs), omdat Spaarnesant in de Haarlemmermeer drie nevenvestigingen heeft van cluster 3 scholen en een van cluster 2 en daar de enige aanbieder is voor dit type onderwijs.

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 houdt in dat beide besturen integraal worden ondersteund door het Bedrijfsbureau van Spaarnesant en hiervoor de kosten delen op basis van een verdeelsleutel.

In het schooljaar 2009-2010 zijn de twee besturen verkennend gestart met samenwerking rond een aantal onderwerpen.

In mei 2011 zijn de resultaten van de samenwerking besproken in een bijeenkomst van de gezamenlijke besturen. Geconcludeerd is dat er te weinig is gebeurd op dit vlak. De opdracht aan de stuurgroep is herijkt en luidt: "De stuurgroep te verzoeken alles te doen om de samenwerking in de ondersteuning tussen de beide besturen zo efficiënt als mogelijk te laten plaatsvinden. De procedures, de administratieve organisatie, de inkoop en het contractenbeheer, beleidsvoorbereiding en dergelijke zoveel mogelijk op elkaar af te stemmen met in achtname van de autonomie van beide

besturen. Uitgangspunt is de schaalvoordelen optimaal te benutten en gelden en inzet efficiënt te benutten. Ook in het kader van taakstellingen voor de komende jaren op de bestuurs- en overige kosten, is het noodzakelijk tot kostenbesparing te komen. Inmiddels is een inventarisatie gemaakt teneinde te komen tot gezamenlijke inkoop, zodra de contracten aflopen.

In de tweede helft van 2011 is een start gemaakt met een gezamenlijk digitaal aanbestedings- en contractenregister. Op ICT terrein is verder samengewerkt en er zijn onder andere contracten afgesloten voor schoonmaak, beveiliging en energie. Dit wordt in 2012 verder geïntensiveerd.

Ambulante begeleiding

Spaarnesant heeft enkele jaren geleden voor 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. Het gaat om ca. 33 werknemers waarvan 29 in dienst van Spaarnesant.

In het kader van Passend Onderwijs is in 2011 een eerste bezuiniging doorgevoerd van 13%. Begin 2011 is een extra bezuiniging aangekondigd van 57% per 1 augustus 2012. De laatstgenoemde bezuiniging is kort daarop een jaar uitgesteld en getemporeerd over een periode van maximaal drie jaren. Dit betekent dat er een proces in gang is gezet om vast te stellen of en zo ja op welke wijze en in welke omvang de ambulante dienst in de toekomst kan worden behouden. Voor wat betreft de werkgelegenheid en de personele maatregelen zijn alle scholen en ambulante begeleiders uitgebreid geïnformeerd over de ontwikkelingen en het uitstel. Daarnaast zijn door personeelszaken individuele gesprekken met alle AB'ers gevoerd over de toekomst. Deze informatie is van belang bij een eventuele afbouw en

overplaatsing van personeel binnen of buiten Spaarnesant. Ook het Samenwerkingsverband WSNS-ZK is hierbij betrokken, vanwege de nieuwe rol die men in de nabije toekomst gaat krijgen voor wat betreft de bekostiging van ambulante begeleiding. Wij gaan er van uit dat er geen gedwongen ontslagen volgen en de afbouw van de AB en het speciaal onderwijs op basis van het verwachte natuurlijk verloop kan plaatsvinden.

Kinderopvangorganisaties

De scholen van Spaarnesant werken binnen en buiten de schoolgebouwen goed samen met de verschillende kinderopvangorganisaties in Haarlem. In 2010 heeft Spaarnesant de inhoudelijke samenwerking geïntensiveerd met de kinderopvangorganisatie "Op Stoom". Aanleiding hiervoor is dat steeds meer Spaarnesant scholen vanuit het oogpunt van een goed en eigentijds aanbod van kinderopvang en bewezen inhoudelijke visie samenwerken met Op Stoom. Daarnaast investeert Op Stoom in diverse gebouwen van Spaarnesant. Scholen die met Op Stoom samenwerken zijn daar enthousiast over. De werkwijzen van Spaarnesant en Op Stoom passen bij elkaar: eigentijds aanbod, veranderingsgezind, gericht op leren, de blik naar buiten.

Voorbeeld: samenwerking Op Stoom en Hannie Schaftschool

Kinderdagverblijf in school: "we willen van de Hannie Schaftschool het kloppend hart van de buurt maken. Samen met school realiseren we een totaalconcept voor kinderen van 0-12 jaar. In de school hebben we een kinderdagverblijf geopend en staan de specialisten van Op Stoom al 3 kwartalen voor de klas met robotica, rappen, film en kunst. Trots zijn we ook op de schoolgids die we met elkaar hebben samengesteld en die ontworpen is door Op Stoom."

RBO

In 2011 is het Regionaal Beraad Onderwijs door de gemeenten en de schoolbesturen voor het primair en voortgezet onderwijs in Zuid-Kennemerland opgestart. Doel is tot een betere afstemming te komen binnen onze regio van onderwijs en welzijnsvoorzieningen en ontwikkelingen. Spaarnesant is vertegenwoordigd in twee van de drie Kamers die hiervoor zijn ingesteld.

Op gemeentelijk niveau is Spaarnesant vertegenwoordigd in de verschillende bestuurlijke overleggen en werkgroepen zoals het BOPOH/BOVOH waarin de gemeente overlegt met de gezamenlijke schoolbesturen voor PO en VO over het onderwijsbeleid, waaronder de huisvesting.

SRO

Met SRO-Haarlem wordt samengewerkt op het terrein van het bewegingsonderwijs en zwembaden. SRO beheert de meeste sportaccommodaties namens de gemeente Haarlem en regelt ook de avondverhuur voor de Spaarnesant gymzalen. SRO Amersfoort heeft de projectleiding voor de uitbreiding van de Zuidwester en de bouw van de nieuwe gymzaal uitgevoerd. Voorts zal SRO de projectleiding nemen van het nieuwe ambitieuze klimaat-neutrale project voor vervangende nieuwbouw voor de ML Kingschool en de SBO Hildebrand, ook met een nieuwe gymzaal.

Regulering leerlingstromen/aanmelding en inschrijving

Met onderwijsbesturen PO en de gemeente Haarlem is Spaarnesant in gesprek over regulering van de leerlingstromen vanwege zaken zoals segregatie, te weinig lokalen in een wijk, leegstand etc. Een extern bureau is gevraagd het traject te begeleiden. Eind 2011 is in het bestuurlijk overleg met de wethouder vastgesteld dat er in 2012 alleen een pilot komt, omdat teveel

besturen knelpunten voorzien bij een brede invoering.

5.1.6 Afhandeling van klachten Klachtenprocedure

Spaarnesant heeft een klachtenregeling die op elke school en bij het bestuur aanwezig is. Deze klachtenregeling is wettelijk voorgeschreven. In deze regeling staat onder andere dat het bestuur aangesloten dient te zijn bij een onafhankelijke klachtencommissie. Spaarnesant is aangesloten bij de Landelijke Klachtencommissie voor het openbaar en algemeen toegankelijk onderwijs, die is gevestigd te Woerden. Door deze klachtenregeling is er voor het bestuur en de scholen sprake van een belangrijke signaalfunctie bij het verbeteren van de kwaliteit van het onderwijs. Ingevolge deze regeling is een procedure van toepassing die kan worden gevolgd in geval van een klacht. Daarbij dient onderscheid te worden gemaakt naar de aard van de klacht, bijvoorbeeld klachten over (een situatie binnen) de school en klachten wegens seksuele intimidatie of ander ongewenst gedrag.

Op grond van de klachtenregeling kan een klacht worden ingediend door de volgende personen:

- een (ex)leerling
- een ouder/voogd/verzorger van een (ex)leerling
- (een lid van) het personeel
- (een lid van) de directie
- (een lid van) het bevoegd gezag
- een vrijwilliger die werkzaamheden voor de school verricht
- een persoon die anderszins deel uitmaakt van de schoolgemeenschap

De hiervoor genoemde personen kunnen tevens aangeklaagde zijn.

Het bestuur streeft ernaar klachten via korte lijnen af te handelen. Het heeft de voorkeur dat een klacht zo dicht mogelijk bij het niveau waar deze is ontstaan,

wordt afgehandeld. Het hangt natuurlijk ook af van de aard van de klacht.

Wie doet wat:

Contactpersoon (interne vertrouwenspersoon)	is het eerste aanspreekpunt voor de klager; beoordeelt of een doorverwijzing gewenst is en naar wie; kan begeleiding geven aan de klager.
Schooldirectie	behandelt klachten over een situatie in de school.
Bovenschools management/bestuur	behandelt klachten over een school namens het bestuur.
Externe vertrouwenspersoon	behandelt klachten m.b.t. seksuele intimidatie of ander ongewenst gedrag.
Landelijke Klachtencommissie	behandelt klachten die door de klager aan de commissie worden voorgelegd.

Klachten en bezwaren

Er is een onderscheid te maken tussen de klachten die bij het bestuur worden ingediend en de klachten die op schoolniveau worden afgehandeld.

Klachten op bestuursniveau

In 2011 is er één klacht ingediend bij het bestuur.

Dit betreft een klacht van ouders over het door de school gevoerde beleid bij fysiek geweld en verbale intimidatie. Naar aanleiding hiervan zijn er maatregelen getroffen waarna de klacht is ingetrokken.

Klachten op schoolniveau Klachtenprocedure contactpersonen

Elke school heeft een contactpersoon in het kader van de klachtenprocedure. Ouders en leraren kunnen bij problemen en klachten terecht bij de

contactpersoon als eerste opvang. De contactpersoon ondersteunt en verwijst. In het kader van professionalisering van medewerkers is dit jaar een netwerk van contactpersonen opgezet die onderling overleg voert en zorgt voor deskundigheidsbevordering.

In februari 2011 hebben de contactpersonen een tweetal scholingsbijeenkomsten gevolgd onder leiding van een externe trainer, en een functiebeschrijving gemaakt. Tijdens de netwerkbijeenkomsten vindt intervisie en casusbespreking plaats.

5.2 Personeel

Spaarnesant heeft als "goed werkgever" een gedegen personeelsbeleid.

Goed beleid komt de prestaties en werkplezier van de medewerkers ten goede en daarmee de kwaliteit van het onderwijs. Het personeelsbeleid wordt ontwikkeld door het bovenschools management in overleg met de schooldirecties. De schooldirecteur is verantwoordelijk voor de implementatie van het beleid in zijn of haar school.

Personele bezetting

Bij Spaarnesant werkten op het peilmoment 31 december 2011 in totaal 918 personeelsleden. In deze peiling is het personeel van het bedrijfsbureau meegenomen.

De verdeling mannen/vrouwen is op het peilmoment procentueel 83,77 % vrouw en 16,23 % man.

Personeel Spaarnesant 31-12-2011 op leeftijd en geslacht						
	Mannen	%	Vrouwen	%	Totaal:	%
0-25	3	2,01%	30	3,90%	33	3,59%
25-35	27	18,12%	167	21,72%	194	21,13%
35-45	21	14,09%	180	23,41%	201	21,90%
45-55	33	22,15%	221	28,74%	254	27,67%
55-60	36	24,16%	109	14,17%	145	15,80%
60-70	29	19,46%	62	8,06%	91	9,91%
Totaal:	149	100%	769	100%	918	100%

Personeel Spaarnesant 31-12-2011 op leeftijd en omvang								
	Mannen	%	Vrouwen	%	Totaal	%	Gem. mannen	Gem. vrouwen
0-25	1,5770	0,23%	22,5973	3,32%	24,1766	4,10%	0,5257	0,7532
25-35	21,4097	3,15%	131,1939	19,30%	152,6351	23,38%	0,7930	0,7856
35-45	16,9171	2,49%	123,3958	18,15%	140,3378	22,18%	0,8056	0,6855
45-55	26,4777	3,90%	149,9328	22,06%	176,4495	27,99%	0,8024	0,6784
55-60	31,0835	4,57%	83,1214	12,23%	114,2506	14,51%	0,8634	0,7626
60-70	23,8893	3,51%	48,1515	7,09%	72,0759	7,85%	0,8238	0,7766
Totaal:	121,3543	17,85%	558,3927	82,15%	679,747	100%	0,8145	0,7261

In totaal 301 personeelsleden hebben een leeftijd van 55 jaar of ouder en van deze 301 zijn er 110 personeelsleden 60 jaar of ouder. Deze gegevens (het natuurlijk verloop) zijn van belang voor

de te verwachten consequenties in het kader van passend onderwijs.

Formatie en werkgelegenheid

De werkgelegenheid bij Spaarnesant is in 2011 licht gegroeid als gevolg van een toename van het aantal leerlingen. Voor het basisonderwijs was er een groei met 82 leerlingen op 1 oktober 2010.

Dit heeft slechts tot een formatiestijging geleid van 1,9 FTE, omdat de nieuwe wegingsystematiek tegelijk tot een daling met 42 wegingsleerlingen heeft geleid.

In mei 2011 is het jaarlijks bestuursformatieplan voorbereid en vastgesteld. Spaarnesant telde op 1 oktober 2010 5818 leerlingen in het basisonderwijs. Op 1 oktober 2011 waren dat 5983 leerlingen, opnieuw dus een groei met 165 leerlingen. De gemeentelijke prognoses laten voor de komende jaren vooralsnog een dalende trend zien. De telling op 1 oktober 2011 echter week met 251 leerlingen af van de laatst beschikbare gemeentelijke prognose. We zijn in afwachting van een nieuwe aangepaste gemeentelijke prognose en nemen de vrijheid om het afwijkingpercentage op 1 oktober 2011 mee te nemen in de huidige prognose, die voor het openbaar onderwijs een dalende trend laat zien. Deze trend kan betwijfeld worden op basis van de werkelijke trend en de afwijking in de afgelopen jaren.

In het speciaal basisonderwijs (SBO) en het speciaal onderwijs (SO) is het lastiger een prognose te maken. Voorts zijn de maatregelen in het kader van het passend onderwijs hierop van invloed. In ons SO is begin 2011 geanticipeerd op de bezuinigingssituatie van 300 miljoen euro, die ontstond per 1 augustus 2013 in het kader van de regelgeving "Passend Onderwijs".

Een groot aantal personeelsleden zou met ingang van 1 augustus 2011 in het risicodragend deel van de formatie geplaatst moeten worden, teneinde met ingang van 1 augustus 2012 tot ontslag te kunnen overgaan. De bezuinigingen zijn echter gefaseerd en uitgesteld.

Wel heeft er conform de afspraken in het bestuursformatieplan een formatiekorting plaatsgevonden van in totaal 3,6 FTE op de berekende schoolformaties.

De formaties van de vier SO scholen zijn in totaal 1,6755 gedaald, waarbij de Albert Schweitzerschool de grootste daler was met 2,25 FTE. De Professor van Gilseschool is met meer dan een hele FTE gestegen door de buiten reguliere telling van 16 januari 2012.

In onze drie scholen voor SBO is het aantal leerlingen en dus ook de formatie gedaald. Er heeft een grote daling van bijna drie FTE's plaatsgevonden op Focus en 0,25 FTE op de Hildebrand, terwijl de formatie van de Dumontschool licht (0,3100) gestegen is. De totale terugloop in het SBO is daardoor ongeveer 2,85 FTE. Uiteindelijk zijn alle dalingen opgelost met natuurlijk verloop en mobiliteit. Omdat het aantal leerlingen Haarlembreed in het SBO terugloopt, zal in 2012 overleg vanuit het samenwerkingsverband plaatsvinden met de drie betrokken besturen over de toekomst van deze vijf scholen.

Mobiliteit

De reacties om gebruik te maken van de mobiliteitsprocedure voor het schooljaar 2010-2011 zijn vrij stabiel gebleven. Er reageerden 13 medewerkers voor de vrijwillige mobiliteit terwijl er 20 medewerkers in aanmerking kwamen voor de "verplichte" mobiliteit, enerzijds als gevolg van groei en anderzijds als gevolg van terugloop van formatie op scholen. Er zijn uiteindelijk vier medewerkers via vrijwillige mobiliteit herplaatst en 18 vanuit de verplichte mobiliteit. De medewerkers die niet herplaatst zijn, hebben hun aanstelling op hun school behouden. In deze procedure is tevens meegenomen de herplaatsing van tijdelijk personeel. Het aantal medewerkers in tijdelijke dienst bedroeg 57. Al deze medewerkers zijn herplaatst binnen Spaarnesant. Met de nieuwe aanpak die in 2010 is vastgesteld, is de mobiliteit in 2011 geëvalueerd. Naar aanleiding van deze

evaluatie is het stappenplan voor 2012 bijgesteld. In 2012 zal er vanwege de bezuinigingen op het passend onderwijs een sociaal statuut met de vakbonden worden overeengekomen. Doel is via werkgelegenheidsbeleid en flankerend beleid de noodzakelijke vermindering van onze werkgelegenheid via interne en externe mobiliteit op te lossen; dus zonder gedwongen ontslagen. Tussen nu en 2017 gaan er ca. 100 werknemers van Spaarnesant met pensioen (zie ook hierna). Dit biedt goede mogelijkheden voor herschikking van personeel via natuurlijk verloop. De aanpak van de mobiliteitsprocedure krijgt hiermee niet alleen een andere impuls vanuit het management en de schooldirecteuren wat betreft regie en uitvoering, maar zal ook moeten passen in een sociaal statuut.

Leeftijdsbewust personeelsbeleid

Er is een start gemaakt met nieuw beleid. Om zicht te krijgen op het verloop van personeel door (keuze)pensioen, is een inventarisatie gedaan naar de wensen van personeel van 58 jaar en ouder. Van deze medewerkers weten wij wanneer zij de pensioengerechtigde leeftijd bereiken. Hen is gevraagd of zij kiezen voor keuze-pensioen en of zij nadere informatie willen over mogelijkheden om eerder te stoppen met werken.

In totaal zijn 100 medewerkers benaderd met een vragenlijst; 90 medewerkers hebben gereageerd.

Uit de inventarisatie komt naar voren dat tussen nu en 2015 in totaal bijna 50 FTE aan personeel uittreedt in verband met pensioen. Hiervan is 35 FTE leraar. In 2016 en 2017 gaat opnieuw een grote groep medewerkers met pensioen, 32 FTE.

Bijna de helft van deze medewerkers wil informatie van het ABP of is geïnteresseerd in een gesprek over mogelijkheden eerder te stoppen met werken.

Terugdringen ziekteverzuim- en re-integratiebeleid

Hoewel het verzuimpercentage van onze stichting in 2010 (5,1 %) ten opzichte van 2009 (6,05 %) nog dalende is, is het ziekteverzuim in 2011 ten opzichte van 2010 vrij stabiel gebleven.

Het ziekteverzuim in 2011 is uitgekomen op 5,27 %.

In 2011 zijn directeuren geschoold in het voeren van 'slecht nieuws'-gesprekken waarbij de nadruk kwam te liggen op het signaleren van frequent kort ziekteverzuim en het bijhouden van het personeelsdossier.

Begin 2012 wordt een nieuwe aanbesteding voorbereid voor de bedrijfsgezondheidszorg volgens het zgn. regiemodel. Hierin staat de rol van de directeur als leidinggevende centraal. Hiermee wordt al binnen het huidige contract met Arbo-Unie in 2012 "proef gedraaid".

Aandachtspunt is dat de meldingsfrequenties ziekteverzuim per school uiteenlopen. Dit verzuim, het zogenaamde beïnvloedbaar verzuim, zal bij het bespreken van een nieuw Arbo-contract en de discussie 'eigen risicodragerschap voor het Vervangingsfonds' prioriteit krijgen.

Percentage sector PO	Ziekteverzuim % landelijk	Ziekteverzuim % Spaarnesant
Kalenderjaar 2008	6,11 %	6,02%
Kalenderjaar 2009	6,28 %	5,74 %
Kalenderjaar 2010	6,14%	5,11%
Kalenderjaar 2011	Nog niet bekend bij het VF	5,27 %

Vervangingsbeleid

In 2011 is er summier gebruik gemaakt van de vervangingspool als gevolg van de financiering en de modernisering van het Vervangingsfonds (VF). Er zijn in 2011 nog steeds invalleurkrachten geworven.

Bij een vraag vanuit de scholen kan de invalleurkracht worden ingezet. Gebleken is dat er ruim aanbod was van invallers. Na de zomervakantie is het aanbod gereduceerd naar een tiental invallers. Tendens daarnaast is dat de oudere leerkrachten willen blijven doorwerken en zich aanmelden als invalleurkracht voor een paar dagen per week.

In 2011 is gestart met het ontwerpen van een digitaal overzicht van beschikbare invalleurkrachten op Sharepoint, zodat schooldirecteuren zelf de vervanging kunnen regelen. Dit systeem is voor 1 maart 2012 operationeel.

Eigen risicodragerschap Vervangingsfonds

Met ingang van schooljaar 2011-2012 is Spaarnesant eigen risicodragerschap geworden, waar het de ziektevervangingsbetreft in het eerste jaar van ziekte.

De vervanging van zwangerschapsverlof, verlof op basis van de cao en vervanging van ziekte langer dan een jaar, loopt gedurende dit schooljaar nog steeds via het Vervangingsfonds.

Door een lagere premielast naar het Vervangingsfonds kan en moet er een reservering gemaakt worden om de ziektevervangingskosten in het eerste jaar van ziekte te kunnen bekostigen.

De reservering bedraagt € 1.200.000 en moet dekkend zijn voor de gemaakte vervangingskosten.

In het eerste jaar heeft de invoering beleidsarm plaatsgevonden en is prioriteit gelegd bij het terugdringen van het verzuim. In de eerste helft van 2012 volgen er keuzes waarmee het ziekteverzuim in combinatie met de beheersing van de vervangingskosten binnen de gestelde kaders blijven. Bij de keuze van en werkwijze met een – eventueel andere – Arbodienst zullen hier ook afspraken over worden gemaakt. Op basis van de tot het eind van het kalenderjaar 2011 gemaakte salariskosten wordt ingeschat dat

Spaarnesant binnen het beschikbare budget blijft.

Eigen Risico Dragerschap WGA (Werkhervatting gedeeltelijk Arbeidsgeschikten)

Met ingang van 1 juli 2010 heeft de stichting voor 3½ jaar gekozen om het WGA risico voor de (ex)werknemers voor eigen rekening te nemen. Voor dit risico is een verzekering afgesloten bij Centraal Beheer Achmea. Aanleiding hiervoor was de kostenstijging bij het UWV, waardoor de basispremie stijgt. Hierdoor is er geen sprake van een fluctuerende WGA premie, waardoor zekerheid gecreëerd is in de kostenbeheersing.

Ondersteuning en financiering bij re-integratietrajecten door Achmea

Op basis van de huidige kosten en inzichten levert de ondersteuning en financiering bij re-integratietrajecten door Achmea een structurele besparing op de premie van minimaal € 80.000,- per jaar. Mocht blijken dat er gedurende de 3½ jaar meer werknemers in de WGA terecht komen dan tot nu toe de schatting is, dan zijn deze meeverzekerd.

Mede op grond van het Eigen Risico Dragerschap WGA wordt een proactief re-integratie beleid gevoerd.

Afhandeling bapo-, ouderschaps-, betaald- en onbetaald verlof

Het Bedrijfsbureau geeft periodiek voorlichting over deze verlofregelingen aan betrokken personeelsleden en directies. Afgelopen jaar is er wederom veel gebruik van gemaakt. Veelal worden de medewerkers uitgenodigd om het verlof inzichtelijk te maken en vragen te stellen. Hiermee wordt in een behoefte voorzien.

Overzicht bapo-verbruik Spaarnesant

	kalenderjaar 2009				kalenderjaar 2010				kalenderjaar 2011			
	bao	sbo	so	totaal	bao	sbo	so	totaal	bao	sbo	so	totaal
deelnemers	94	22	42	158	93	27	51	171	93	27	53	173
totaal FPE's	12,1847	2,4945	5,0556	19,7348	12,5750	2,7859	6,2103	21,5712	12,6843	3,0930	6,6461	22,4234
gemiddeld	0,1296	0,1134	0,1204	0,1249	0,1352	0,1032	0,1218	0,1261	0,1364	0,1146	0,1254	0,1296

Het totaal- en gemiddeld verbruik is uitgedrukt in FPE's (teruggerekend naar de spilfuncties t.w. LA in het BAO en LB in het SO en SBO), waardoor de vergelijking op hetzelfde niveau plaatsvindt.

Dit is ook van toepassing op het onderstaande overzicht waar het betrekking heeft op de opname van betaald ouderschapsverlof.

Overzicht deelname aan betaalde ouderschapsverlof regeling Spaarnesant

	kalenderjaar 2009				kalenderjaar 2010				kalenderjaar 2011				
	bao	sbo	so	totaal	bao	sbo	so	totaal	bao	sbo	so	totaal	
aantal	21	1	14	36	27	1	13	41	33	1	12	46	
FPE's	2,6329	0,0380	0,9854	3,6563	2,9883	0,0964	1,3927	4,4774	3,1316	0,2095	1,2022	4,5433	
kosten OSV in €				€ 113.415	kosten OSV in €			€ 137.260	kosten OSV in €				€ 135.745

Participatiefonds

Bij ontslag van medewerkers krijgt de stichting bij de aanvraag van een werkloosheidsuitkering niet alleen te maken met het UWV, maar ook met het Participatiefonds (PF). Het UWV geeft informatie met betrekking de uitkering door aan het PF. Het PF betaalt de werkloosheidskosten van deze medewerkers en daarmee is het PF verantwoordelijk voor het beheren van de werkloosheidsuitgaven. Dit betekent ook dat de (ex)werkgever van deze medewerkers verantwoording dient af te leggen met betrekking tot het verleende ontslag. Het PF toetst dit ontslag op grond van de zogenaamde "Instroomtoets". Indien uit deze toets blijkt dat de werkgever zich voldoende heeft ingespannen en dat het ontslag onvermijdbaar was, dan worden de uitkeringskosten voortvloeiende uit het ontslag ten laste van het PF gebracht. Na deze toetsing heeft het PF in 2011 voor de stichting Spaarnesant, 10

instroomtoetsen gehonoreerd. Bij twee meldingen loopt nog een bezwaar procedure.

Arbozorg en contracten

In de tweede helft van 2011 heeft een gezamenlijke werkgroep van Spaarnesant en Stopoz een nieuwe aanbesteding voorbereid van het arbo contract voor 2012 en volgende jaren. Doel is beter in te kunnen spelen op de ontwikkelingen in de arbozorg en het terugdringen van het ziekteverzuim. Ook kostenbesparing is daarbij een te onderzoeken mogelijkheid. Voor wat betreft de verplichte Risico-inventarisatie wordt onderzocht hoe de scholen met gebruikmaking van het bovenschoolse beleid op een meer praktische wijze tot actuele plannen kunnen komen. Hierbij wordt gebruik gemaakt van het programma Arbomeester van het Vervangingsfonds.

Werkgroepen

Vanuit Spaarnesant zijn er meerdere werkgroepen ondersteund en begeleid. **Haarlemse druk(te)**, een groep scholen die meedoet aan een stresspreventie traject, werd door de Arbodienst onderzocht middels interviews, waarbij het bedrijfsbureau, afdeling Personeelszaken de procesbegeleiding op zich heeft genomen van de directeuren. Voor de **coachingsopleiding** van de firma HSA, een gesubsidieerd traject waarbij ervaren directeuren worden opgeleid tot coach, is een plan van aanpak voor de coaches geschreven en afgerond. Voor de functiemix heeft de afdeling Personeelszaken de **profielgroep** FUWA ondersteund en begeleid.

Scholing

De kwaliteit van het onderwijs begint bij goed management. Om die reden wil Spaarnesant flink investeren in de ontwikkeling van (adjunct-)directeuren. De coachopleiding die wordt gevolgd, kan hieraan een grote bijdrage leveren. Deelnemers 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 heeft gevolgd, volgt de verdiepingscursus met als doel: het kunnen coachen van startende directeuren.

De intern begeleider, IB'er, als coach

Met het invoeren van interne begeleiding als functie, wordt gewerkt naar een hogere kwaliteit van de IB'er. Om die reden wordt de leergang "coach intensive" aan geboden. Het is de bedoeling dat in een tijdsbestek van vier jaar alle IB'ers deze opleiding hebben gevolgd.

De Leergang coach is door zowel de (adjunct-) directeuren als door de IB'ers met goed gevolg afgerond. Dit betekent dat, behalve nieuw aangestelde directeuren, alle directeuren inmiddels

zijn geschoold. Van alle IB'ers is 30% geschoold.

Er zijn twee startende directeuren door interne coaches met succes gecoacht. De scholing van adjuncten als aparte groep heeft nog niet plaatsgevonden. Dit heeft enerzijds te maken met de kosten die dit met zich meebrengt en anderzijds omdat een scholing van de MT's in samenhang (directeur en adjunct-directeur) meer opbrengsten genereert. Voor zowel de directeuren als de IB'ers zijn er terugkom-/interviewbijeenkomsten gepland, ten behoeve van de borging.

Functiemix

Werkgevers moeten op 1 oktober 2011 de volgende streefcijfers halen:

Basisonderwijs:

16% LB-functies en 1% LC-functies (inwisselbaar voor meer LB-functies)
(Voortgezet) Speciaal (basis)onderwijs:
6% LC-functies

Cijfers Spaarnesant

Basisonderwijs	
Aantal lerarenfuncties	308,58 FTE
Doelstelling LB per 1-10-2011:	49,37 FTE
Aantal gerealiseerde LB-functies	32,22 FTE
Doelstelling LC per 1-10-2011:	3,08 FTE
Aantal gerealiseerde LC-functies	0

Spaarnesant heeft op bestuursniveau **10,44 %** LB-functies en 0% LC-functies.

Speciaal (basis)onderwijs	
Aantal lerarenfuncties	98,83 FTE
Doelstelling per 1-10-2011:	5,93 FTE
Aantal gerealiseerde LC-functies	3,56 FTE

Spaarnesant heeft op bestuursniveau **3,60 %** LC functies.

Dit betekent dat in 2011 de streefcijfers van het Rijk nog niet zijn gehaald. Dit komt voor een deel doordat enkele scholen uitstel hebben gevraagd en er ook scholen zijn waar onvoldoende belangstelling was voor LB/LC functies binnen de scholen.

Er zijn ook situaties dat reeds benoemde LB'ers casu quo. LC'ers inmiddels weer uit dienst zijn, omdat zij een andere functie elders of binnen de organisatie hebben gevonden. Te denken valt aan een verschuiving van LB naar schaal 10 (interne begeleider), of het aanvaarden van de functie adjunct-directeur door een LC-leerkracht.

In 2012 zal een inhaalslag worden gemaakt om de landelijke streefcijfers te halen.

Kweekvijver

In vervolg op het project Kweekvijver 1 is een tweede ronde uitgezet. Tien collega's volgden het eerste deel van het project Kweekvijver. Zij zijn enthousiast gestart. In onze Kweekvijver zitten nu 15 collega's die in potentie geschikt zijn voor een managementfunctie. Zij solliciteren met enige regelmaat op openstaande managementfuncties. In de tussentijd zijn zij op de eigen school verantwoordelijk voor (een aantal) managementtaken.

Opleiden in de school

Elf scholen binnen Spaarnesant doen mee aan de pilot Opleiden in de school (Oplis). Zij verzorgen stageplekken voor 40 studenten. Acht mentoren hebben de mentoren training gevolgd om nog beter de studenten te kunnen begeleiden. Dit is een te laag percentage. De opleider in de school gaat sturen op een grotere opkomst het komende jaar.

Vacatures

Op managementniveau zijn een aantal vacatures met succes ingevuld:

- Nieuwe directeur op De Dolfijn
- Nieuwe directeur op de Van Gilseschool

- Nieuwe directeur op de Zonnewijzer

De invulling van de vacatures voor directeurs op de Beatrixschool en De Kring zijn voor begin 2012 gepland.

Nieuwe aanpak

In april 2011 heeft het bedrijfsbureau een informatiebijeenkomst verzorgd voor alle directeurs van Spaarnesant en STOPOZ. Hierbij is de vernieuwde insteek en aanpak, te weten servicegericht, centrale rol, oplossingsgericht, ondernemend en in verbinding toegelicht en is er gezocht naar een uitwisseling van informatie tussen directeurs en de personeelsafdelingen van het Bedrijfsbureau. Vervolgactiviteiten zijn onder andere: schoolbezoeken door de afdeling Personeelszaken, meer info op SharePoint, deelname LS redactie vanuit de afdeling Personeelszaken, ontwikkeling digitaal vervangerssysteem, FUWA nieuwsbrieven en een apart mailadres voor personeelszaken, teneinde de service aan de scholen te verbeteren.

LS

In 2010 is gestart met een thematische aanpak van het personeelsblad LS. In 2010 zijn er drie digitale nummers uitgekomen met een vervolg in april 2011. Het thema van het 2011 nummer was Opbrengstgericht werken. De digitale nummers zijn gepubliceerd op Sharepoint, dat toegankelijk is voor al het personeel. Verder hebben alle scholen en AB'ers een aantal gedrukte exemplaren ontvangen. De reacties in de wandelgangen op het ontvangen van de thematische LS digitaal zijn wisselend. Daarop is de thematische aanpak verlaten. In december 2011 werd daarvoor in de plaats de LS Nieuwsbrief geïntroduceerd. Dit is een platform van de organisatie om relevante informatie te verschaffen aan alle personeelsleden.

Personeelsfeest

Eind januari 2011 is uit waardering voor

de grote inzet weer een mooi feest voor alle werknemers van Spaarnesant georganiseerd. De opkomst en het enthousiasme was zeer groot.

5.2.2 Het gevoerde beleid inzake van de beheersing van uitkeringen na ontslag

Spaarnesant heeft zich voorgenomen de forse terugloop van de werkgelegenheid in het speciaal (basis) onderwijs de komende drie jaar op te vangen via natuurlijk verloop. Bij ongeschiktheid voor de functie wordt eerst onderzocht of een andere passende functie beschikbaar is.

Indien het tot (onvrijwillige) ontslag komt, dan is dat alleen in het kader van ongeschiktheid voor de functie of andere dringende redenen. Hierbij wordt beoogd het reglement van het Participatiefonds zoveel als mogelijk in acht te nemen. Helaas voert het Participatiefonds een stringent, maar onduidelijk beleid, waarbij men zelfs regelmatig afwijkt van het eigen reglement. Voor schoolbesturen ontbreekt dan de duidelijkheid over de toepassing van deze regelgeving, waardoor dit regelmatig grote financiële gevolgen heeft bij een afwijzing. Ook de onderwijsjuristen bevestigen deze onduidelijkheid. Spaarnesant werkt nauw samen met andere schoolbesturen om hierop in te spelen. Bij ontslag wordt eerst onderzocht of gezamenlijk oplossingen mogelijk zijn. Bij gedeeltelijke arbeidsongeschiktheid wordt ook alles in het werk gesteld de betrokken werknemer een passende functie te bieden. Bij afwijzing van de instroomtoets na onvrijwillig ontslag is het lastig oplossingen te vinden binnen het eigen bestuur.

Ook de vervolprocedure bij een wachtgeld gerelateerde uitkering, waarbij KPMG namens het Rijk is betrokken, levert onheldere regelgeving en beleid op. Schoolbesturen lopen hierdoor een groot risico. Noodzakelijke ontslagprocedures worden om deze reden altijd met inschakeling van juristen gevolgd.

5.2.3 Afhandeling van klachten

Er zijn in 2011 geen klachten bij Spaarnesant binnengekomen.

Bezwaarschriften

Er zijn twee bezwaarschriften ingediend, allebei door personeelsleden.

Bezwaarde en bevoegd gezag zijn uitgenodigd tijdens een hoorzitting van de Adviescommissie Bezwaar en Beroep hun standpunten toe te lichten, waarna het bestuur een besluit heeft genomen en bezwaarden ervan in kennis gesteld heeft dat het bezwaarschrift ongegrond is verklaard.

Huisvesting

Beleid huisvesting (zoals opgenomen in het Strategisch beleidsplan)

- 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 profielen en/of het onderwijsconcept;
- De scholen zijn toegerust voor 'Passend Onderwijs' in de brede zin van het woord; dat geldt voor onze aangepaste basisschoolgebouwen, maar ook binnen de schoolgebouwen voor het 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 kostendeekkende 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;
- Spaarnesant streeft 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.

Gerealiseerde projecten 2011:

Uitbreidingen

In het eerste half jaar van 2011 zijn een 4-tal *uitbreiding/verbouwingen* afgerond:

Beatrixschool: deze school kreeg een forse uitbreiding van het bruto vloeroppervlakte van het lesgedeelte en een nieuwe gymzaal. De nieuwbouw is eind maart 2011 opgeleverd. De gymzaal blijft in beheer en exploitatie van Spaarnesant. De noodlokalen zijn afgevoerd.

Dolfijn: de bouw van een unielocatie bij het hoofdgebouw (Gijsbrecht van Aemstelstraat) is per eind april 2011 opgeleverd. In het hoofdgebouw zijn tevens een peuterspeelzaal (SKOS) en BSO (Bureau Midas) gehuisvest. Deze school heeft extra subsidie ontvangen in verband met het Brede School concept. De dependance (Jan Gijzenkade) is

overgedragen aan de gemeente. Het aantal leerlingen is het laatste half jaar weer sterk toegenomen; *extra capaciteit is op korte termijn noodzakelijk*. Het project moet financieel nog afgerond worden.

Zuidwester: een grote uitbreiding van het lesgedeelte, inclusief extra ruimte ten behoeve van de kinderopvang Op Stoom, en een nieuwe gymzaal. De gymzaal valt onder het beheer en exploitatie van SRO. De nieuwbouw is in juni 2011 opgeleverd.

Hannie Schaft: In het eerste half jaar 2011 zijn de laatste verbouwings- en renovatie-ingrepen afgerond. De school heeft een frisse uitstraling, beschikt over een kinderdagverblijf en BSO (Op Stoom), een peuterspeelzaal en dreumesgroep. Als laatste wordt nog het schoolplein aangepast. Deze verbouwing kon mede gerealiseerd worden met gemeentelijke SHO-gelden voor functionele aanpassing, een bijdrage van woonmaatschappij Ymere en investeringen van Op Stoom. De bijgebouwde ruimten voldoen aan huidige energiebesparende en onderhoudsarme eisen, en er is zorggedragen voor een beter klimaatbeheersing.

Voor diverse scholen is 1^e inrichting aangevraagd als gevolg van toename van het leerlingenaantal; deze aanvragen zijn door de gemeente Haarlem inmiddels toegekend.

Renovatie/functionele aanpassingen

Vanuit de gemeentelijke gelden voor renovaties zijn werkzaamheden uitgevoerd op acht scholen. Deze zijn in combinatie met de EBA voorzieningen (subsidie voor klimaat- en energiebesparing) vanuit het Rijk uitgevoerd. Daarbij gaat het onder andere om het vervangen van plafonds en het aanbrengen van hoog frequente verlichting, vloerbedekking, gietvloeren in sanitaire ruimten, vervangen van keukenblokken,

vervangen van kozijnen en het aanbrengen van dubbel glas.

Onderhoud

Het klachtenonderhoud en het meerjarig onderhoud is conform de 10-jaarsplanningen op de meeste scholen uitgevoerd. Vanuit het gemeentelijk onderhoud zijn voorzieningen aangevraagd en uitgevoerd.

Schoonmaak

In november 2011 is het contract met ons grootste schoonmaakbedrijf voortijdig beëindigd na jaren van problemen over de kwaliteit en de prijs. De betrokken scholen zijn na een korte offerteronde uitbesteed aan de Spiegel en SGA. Een nieuwe Europese aanbesteding wordt voor 2013 voorbereid.

Huurovereenkomsten/prijzen

Op basis van de nieuwe richtlijnen, die door schoolbesturen, kinderopvangorganisaties en gemeente zijn vastgesteld, zijn de huurprijzen voor 2011 aangepast. De huurtarieven bestaan uit twee componenten, de exploitatievergoeding voor de schoolbesturen en de huurvergoeding (stichtingskosten), die wordt doorbetaald aan de gemeente.

Energie

Er is door Spaarnesant in 2011 actief energiebeheer gevoerd. Voor bijna alle scholen is een nieuwe leveringsovereenkomst gas voor 2012 afgesloten, waarbij een lagere prijs is gehaald dan is geraamd. Voorts is de keuze gemaakt voor 'groen' gas. Alle CO₂ uitstoot wordt door leverancier Greenchoice gecompenseerd. De overeenkomst voor elektriciteit (Nuon) loopt nog t/m 2013. Voor de vijf gymzalen die onder SRO vallen, maar waarvoor Spaarnesant de energie betaalt, zijn de energiemeters gecontroleerd. Vastgesteld is dat alle benodigde tussenmeters aanwezig zijn waardoor een correcte doorbelasting van energiekosten plaats kan vinden.

In maart 2011 zijn op het dak van de Albert Schweitzerschool zonnepanelen geplaatst. Deze zonnecentrale heeft een vermogen van 26 kW en wekt jaarlijks 23.000 kWh op. Door de toegezegde subsidie zal dit systeem binnen 9 jaar zijn terugverdiend. Tevens is opdracht verstrekt om ook op de Zuidwester een zonnecentrale te plaatsen. Deze wordt in januari 2012 opgeleverd en zal jaarlijks 15.000 kWh gaan leveren. Dat is 30% van het verbruik van de school.

Door controle van energiefacturen zijn bij een aantal scholen teveel betaalde energieosten teruggevorderd. Bij de Bos en Vaart school ging dit om een bedrag van € 23.000 ten gevolge van een foute meterstand.

Sinds 2004 worden de meterstanden door de scholen bijgehouden in het CLD systeem. Dit voldeed niet meer aan alle wensen en daarom is de overeenkomst met CLD eind 2011 beëindigd. In 2012 is gestart met een eigen systeem op het Sharepoint. Dit nieuwe systeem is eind 2011 vormgegeven en zal in 2012 verder worden uit ontwikkeld. De bedoeling is de scholen een betere terugkoppeling van hun energieverbruik te geven en daarmee het gedrag te beïnvloeden op schoolniveau.

Bij de renovaties zijn meerdere energiebesparende voorzieningen uitgevoerd, zoals het plaatsen van dubbel glas, HF verlichting en HR ketels.

Lopende projecten 2011

Nieuwbouw ML King/Hildebrand inclusief de bouw van een lokaal bewegingsonderwijs; de projectbegeleiding is uitbesteed aan SRO; Het ambitieuze project moet voldoen aan duurzaam bouwen, klimaat neutraal. Hiervoor is een subsidie van € 500.000 beschikbaar gesteld door NESK. *Nieuwbouw/uitbreiding en renovatie fase III Bos en Vaartschool.*

In de zomervakantie is de locatie Florapark voor een groot deel gerenoveerd, de laatste fase zal in 2012 tegelijk met de uitbreiding plaatsvinden als de Raad van State in mei met een

positief besluit voor het bestemmingsplan afkomt.

De *Ter Cleeff* heeft nog steeds een structurele leerlingtoename, ondanks de drie extra lokalen in de dependance aan de Tetterodestraat. Er wordt in overleg met de gemeente en de bewoners van het Garenkokerskwartier onderzocht of een dependance in deze wijk haalbaar is.

Bij de basisscholen de *Molenwiek Montessori*, de *Cirkel*, de *Wilgenhoek*, de *Zonnewijzer* en de *Dolfijn* wordt in overleg met de gemeente onderzocht of aanvullende huisvesting kan worden gerealiseerd. Hiervoor zijn via het SHO middelen beschikbaar.

Voor *De Kring* staat een nieuw lokaal voor bewegingsonderwijs in het SHO opgenomen. Dit zal worden gerealiseerd nabij de school ter vervanging van de Beijneshal.

In Schalkwijk wordt nog gewerkt aan de huisvesting (renovatie of vervangende nieuwbouw) van de *Piramide locaties* in de Europawijk en Boerhaavewijk. Een combinatie met de *Dumontschool* voor SBO wordt onderzocht. Inmiddels zijn de voorlopige gebiedsvisies van de beide wijken in concept uitgewerkt.

Schoolzwemmen

In overleg met de direct betrokkenen zijn de knelpunten geïnventariseerd. Deze zijn door de gemeente in overleg met de betrokkenen in een aangepast plan voorgelegd. Gestreefd wordt de verantwoordelijkheid voor het zorgdragen voor het behalen van een zwemdiploma bij de ouders te laten en de scholen te laten zorgdragen voor een vangnet. Hierbij wordt ervoor gezorgd dat iedere leerling de basisschool verlaat met een zwemdiploma en er meer maatwerk en variatie wordt aangeboden. Het rendement van het schoolzwemmen wordt vergroot door het verlengen van tijd en te werken met kleinere groepen. Een aantal scholen van Spaarnesant neemt niet deel aan het schoolzwemmen, in verband met de problematiek van het verlies aan

onderwijstijd door inefficiënt busvervoer. De scholen krijgen de keuze om te participeren in de aangepaste regeling. De gemeente en scholen gaan het aantal behaalde zwemdiploma's per wijk monitoren, gemeente en SRO gaan de beschikbare capaciteit gymzalen onderzoeken op basis van de deelname schoolzwemmen.

Vooruitblik 2012

In 2012 worden onder andere de bouwprojecten voor de Bos en Vaart en nieuwbouw ML King-Hildebrand gestart en zullen voor Haarlem Noord en Schalkwijk verdere voorbereidingen voor uitbreidingsprojecten gaan starten. In de zomervakantie zal de laatste fase van de EBA en functionele aanpassing worden uitgevoerd. Het Meerjarenonderhoudsplan wordt in 2012 door Asset geactualiseerd.

In 2012 zal een start worden gemaakt met de juridische overdracht van de schoolgebouwen en -terreinen aan Spaarnesant. De economische eigendom blijft bij de gemeente.

5.4 ICT

Het ICT beleid van Spaarnesant richt zich enerzijds op het faciliteren van de scholen met hardware en netwerken en anderzijds op het inhoudelijk ondersteunen van het onderwijs. Daartoe worden projecten georganiseerd en gefaciliteerd en wordt binnen de groep van ICT coördinatoren nauw samengewerkt. De werkgroep ICT en de bovenschools ICT coördinator ondersteunt de scholen hierbij en adviseert het bestuur.

Resultaten

- er zijn 20 nieuwe digitale borden geplaatst, deels in nieuwbouw;
- de scholen zijn op één na allemaal gemigreerd naar een serverloze omgeving. Dat betekent de servers op een externe locatie centraal worden onderhouden;

- er is gestart met het verbeteren van de fysieke netwerken binnen de scholen om te kunnen voldoen aan de vraag naar grotere capaciteit en meer internetaansluitingen;
- er is een start gemaakt met het vervangen van de KPN- lijnen door VOIP- telefonie;
- Afas is gemigreerd naar de Afas-online;
- KlasseTV is verlengd voor alle scholen. Hiervoor is een workshop georganiseerd voor de ICT-coördinatoren;
- twee SO scholen zijn gestart met het overstappen van Datacare naar ESIS;
- er is gestart met een “train de trainer” cursus voor Activ Inspire (digitale borden software);
- er is een Ipad project gestart op de Dolfijn. Er zijn 16 iPads aangeschaft, die in eerste instantie bedoeld zijn voor de excellente leerlingen. Vooraf is er een goed implementatieplan geschreven, zowel technisch als onderwijsinhoudelijk. De iPads worden nu steeds meer ingezet voor de hele school. Kinderen werken er intuïtief mee. Er is goed nagedacht over de programma’s (apps) en er kan ook mee op de server gewerkt worden. De resultaten zijn moeilijk meetbaar, maar de motivatie van de leerlingen om er mee te werken is hoog. Groot voordeel is dat de leerlingen op hun eigen niveau kunnen werken. Daarnaast wordt “samenwerken” gestimuleerd doordat er ook gezamenlijk opdrachten op gemaakt kunnen worden.

Onderwijsinhoudelijk hebben de volgende activiteiten plaatsgevonden

Door middel van het Ambassadeurs-project (Kennisnet) zijn de ICT-coördinatoren geschoold. Het SharePoint wordt steeds meer en beter gebruikt als communicatie en informatie middel. Nagenoeg alle scholen maken gebruik van het SharePoint en alle scholen

gebruiken in toenemende mate met behulp van de digiborden bij de voorbereiding en ontwerp en uitvoering van lessen. Daarnaast wordt gebruik gemaakt van Klasse TV en software bij het gebruik van lesmethoden. Het SharePoint is in juli gemigreerd van SP2007 naar SP2010. De scholen staan nu niets meer in de weg om het systeem intensiever te gaan gebruiken. Dit geldt uiteraard ook voor het bedrijfsbureau. Er wordt nu gezocht naar een optimale opzet/indeling. Hiermee moet de informatieverstrekking naar de scholen en het personeel op een nog hoger niveau getild worden.

Vooruitblik 2012

- Office 2010 wordt op alle servers geplaatst
- de Active Directory krijgt een eigen server
- voortzetting implementatie VOIP telefonie

De ICT-coördinatoren gaan aan de slag met sociale media. In april 2012 wordt er aandacht besteed aan sociale media en hoe daarmee om te gaan op school. Alle ICT-coördinatoren krijgen het “BoekTweePuntNul” waarin alle sociale media staan beschreven.

Tijdens de Onderwijssalon (bijeenkomst directeuren en ICT-coördinatoren) wordt uitgewisseld hoe de sociale media op scholen wordt ingezet. Er starten twee nieuwe Ipad projecten (Piramide en Regenboog). Voor het gebruik van de digitale borden vindt verdere uitwisseling plaats.

Er vindt onderzoek plaats hoe Spaarnesant de data beter kan beveiligen conform de geldende wettelijke eisen. Het gebruik van het schooladministratie-programma ESIS zal verder worden begeleid en verbeterd.

Van PGMPO naar BRON

Alle scholen zijn met succes aangesloten op BRON. Alle reguliere en SBO scholen doen dit door middel van het systeem ESIS. De SO scholen gebruiken Datacare LOVS2000. De Professor van Gilseschool

heeft besloten over te stappen naar ESIS. Om de bovenschoolse voordelen optimaal te benutten (bijvoorbeeld managementoverzichten, opbrengsten met inspectienormen etc.), moeten alle scholen de toetsgegevens invoeren in ESIS. Hier is in het afgelopen half jaar een eerste aanzet gegeven. Er zijn twee scholingsdagen geweest voor IB'ers. Scholen die hun toets gegevens voorlopig nog in Cito-LOVS willen verwerken, kunnen die gegevens nu automatisch in ESIS laten plaatsen. Hierdoor zijn alle gegevens in ESIS ook bovenschools beschikbaar. In de tweede helft van 2011 wordt het ESIS-project verder uitgewerkt samen met Rovict en wellicht het Samenwerkingsverband. Vast staat dat de rijksmiddelen ontoereikend zijn voor de ontwikkelingen in het PO, waardoor Spaarnesant veel extra investeert vanuit de eigen middelen (reserves).

Enquête

In 2011 hebben de scholen meegedaan aan een landelijke enquête om de beginstand van ICT in het onderwijs te meten en vervolgstappen te kunnen formuleren. Wij scoren gemiddeld qua resultaten. Veel Spaarnesant leraren hebben aangegeven meer bijscholing "on the job" te willen. Hieraan zal in 2012 gevolg worden gegeven.

5.5 Financiële gegevens

De jaarrekening en het jaarverslag van Stichting Spaarnesant zijn ingericht volgens de inrichtingseisen 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.

5.5.1 Toelichting financiële positie op de balansdatum

Het jaar 2011 is afgesloten met een positief resultaat van € 552.521. In de begroting werd een voordelig resultaat van € 62.400 verwacht. Het positieve resultaat is met name het gevolg van een overschot op personele middelen.

Met ingang van het schooljaar 2011-2012 is Stichting Spaarnesant eigen risicodragers geworden voor vervanging van personeel bij ziekte. Dit heeft tot gevolg dat vanaf augustus minder premie Vervangingsfonds wordt afgedragen (declaratiecode 1 van 7,9 % naar 3% en declaratiecode 2 t/m 4 van 8,5% naar 2,96%). Tegenover deze premieverlaging komen de kosten voor 1^e jaars ziektevervanging. In de periode augustus tot en met december zijn de kosten voor ziektevervanging relatief laag geweest. In de maanden januari tot en met juli 2012 moet blijken of het voordeel van de lagere premie toereikend is voor het bekostigen van de ziektevervanging. In 2011 is daarom een aparte (egalisatie)-reserve gevormd voor het opvangen van deze kosten. Daarnaast heeft Spaarnesant als gevolg van de nieuwe groeiregeling in combinatie met een substantiële groei, meer vergoeding gekregen dan waar vooraf rekening mee werd gehouden. Hierdoor is een bovenschoolse bijdrage aan de personele uitgaven niet nodig geweest. De rentebaten zijn hoger dan de begroting en 2010 en er is een (bonus) vergoeding ontvangen van het Vervangingsfonds als gevolg van een lagere trede indeling in de bonus-malusregeling die men hanteert. Ten opzichte van de begroting nemen de baten met 3,5% toe en de lasten met 2,7% toe. Deze percentages worden beïnvloed door de huisvestingsvoorzieningen (kredieten). Wanneer deze baten en lasten buiten beschouwing worden gelaten, zijn de baten en lasten resp. 2,7% en 1,4% hoger dan begroot.

Kengetallen

Het eigen vermogen van Spaarnesant heeft zowel een financierings- als een buffer/weerstands-functie. De financieringsfunctie betreft dat deel van het vermogen dat wordt aangewend voor de lasten die niet uit de reguliere baten kunnen worden bekostigd. De buffer/-weerstandsfunctie betreft dat deel van het vermogen, dat wordt aangehouden

voor het opvangen van risico's die niet op een andere wijze kunnen worden afgedekt. Voor beide functies worden meerjarenplannen en risico-analyses opgesteld om de hoogte van het eigen vermogen te kunnen beoordelen en onderbouwen.

Er komt eind mei 2012 een nieuw model voor de risico-analyse beschikbaar vanuit de PO-Raad, waarmee de reservepositie wordt onderbouwd.

Het eigen vermogen neemt toe als gevolg van het hierboven genoemde positieve resultaat. In de begroting 2012 is met een klein voordelig resultaat rekening gehouden. De in 2010 gevormde projectgroep heeft vorig jaar voorstellen gedaan voor structurele ombuigingen en besparingen op de bestuursbegroting. Hiermee is rekening gehouden in de begrotingen 2010 t/m 2012. De noodzakelijke ombuigingen voor 2013 worden in de begroting 2013 verwerkt. Doel is een kostendekkende begroting te waarborgen en te komen tot een meerjarenbegroting 2014-2017 met behoud van kwaliteit van het onderwijs en beleidsruimte. In de bijstelling van het komende strategisch beleidsplan voor 2013 zullen de keuzes voor de toekomst worden gemaakt en verwerkt in deze meerjarenbegroting.

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

Vermogensbeheer:

Kengetal	Berekening	Ondergrens	Bovengrens	2010	2011
Solvabiliteit	$((EV+VZ)/BT)$	20%	Geen	63	68
Kapitalisatie Factor	$((BT-/-GT)/TB)$	Geen	35%	36	33

Budgetbeheer:

Kengetal	Berekening	Ondergrens	Bovengrens	2010	2011
Liquideiteit	VA/VP	0,5	1,5	2,2	2,4
Rentabiliteit	ER/TB	0%	5%	0,4	1,2

[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.]

De Commissie Don maakt, ter beoordeling van de financiële positie, onderscheid tussen vermogensbeheer en budgetbeheer. Het vermogensbeheer wordt beoordeeld met de kengetallen kapitalisatiefactor en solvabiliteit. De kapitalisatiefactor geeft aan of het kapitaal van het schoolbestuur efficiënt wordt benut voor de vervulling van haar taken. De solvabiliteit geeft aan in welke mate men in staat is de schulden terug te betalen. Het budgetbeheer wordt beoordeeld aan de hand van de kengetallen Current Ratio en rentabiliteit. Deze geven inzicht in de liquiditeitspositie en de winstgevendheid.

Conclusie vorenstaande

De solvabiliteit is gestegen als gevolg van het de toename van het eigen vermogen. De kapitalisatiefactor ligt net onder de gestelde bovengrens. Er is 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 stijgt als gevolg van het positieve resultaat.

5.5.2 Vergelijking met balansposten van het vorige jaar

Materiële vaste activa (post 1.2 van de balans)

In 2011 is er voor ca. € 1,3 miljoen geïnvesteerd. Hiervan is ca. € 0,4 miljoen in het gebouw aan de Ohmstraat geïnvesteerd. Conform afspraken met de gemeente en de huurder worden de jaarlijkse afschrijvingslasten gedekt uit de huuropbrengsten.

Vorderingen (post 1.5 van de balans)

De vordering op debiteuren (post 1.5.1) neemt af. In 2011 zijn, in tegenstelling tot

in 2010, zijn met name de facturen voor de dienstverlening aan derden binnen het boekjaar afgehandeld. Daarnaast waren er in 2010 nog substantiële vorderingen op Canon, Sint Bavo en het Agentschap SVW. De vordering op debiteuren in 2011 betreft voornamelijk de verhuurfacturen aan kinderopvang Op Stoom.

De vordering op de gemeente (onderdeel van post 1.5.7) neemt met ca. € 240.000 af. De vordering betreft vergoeding voor renovatie, de afrekeningen van diverse uitbreidingskredieten, een vergoeding voor de aanpassing van het gebouw Linschotenstraat en vergoeding voor ID banen over de periode augustus t/m december 2011. De vordering op derden neemt toe door de afrekening van de samenwerking met Stopoz over 2010 en 2011. Deze zijn begin 2012 ontvangen. Daarnaast wordt de toename veroorzaakt door de rente over de uitgezette liquide middelen en een vergoeding van de zorgverzekeraars ten behoeve van de loonkosten voor paramedisch personeel.

De overlopende activa (post 1.5.9) nemen toe. Dit betreffen voornamelijk vooruitbetaalde cursusgelden in het kader van Opbrengstgericht Werken bij de Universiteit Twente. Daarnaast is de WGA premie over 2012 betaald aan Centraal Beheer Achmea.

Liquide middelen (post 1.7 van de balans)

Het saldo van de liquide middelen bij de post Bank is het saldo van de bestuursrekening en diverse afzonderlijke bankrekeningen van de scholen. De post Schoolrekeningen is het saldo van de schoolrekeningen waarop, ten laste van rijksmiddelen, "kleine" uitgaven worden gedaan. Er is gemiddeld een bedrag van € 1.000.000 per maand aangehouden als direct benodigde liquiditeit. Niet benodigde middelen worden op (maximaal 12 maanden) deposito's weggezet. De afname van de liquide middelen wordt met name veroorzaakt door de voorgefinancierde renovaties en

aanpassingen en uitbreidingen van schoolgebouwen.

Reserves (post 2.1 van de balans)

Per 1 januari 2011 heeft er een herschikking van de reserves plaats gevonden. Deze herschikking is een gevolg van alle bezuinigingen waar Spaarnesant sinds 2010-2011 mee te maken heeft. In het licht van de adviezen van de commissie Don zijn de doelen en de omvang van de noodzakelijke reserves opnieuw bepaald. Zie voor toelichting de jaarrekening onderdeel B1. De toename van het vermogen is het gevolg van:

- het positieve resultaat op het budget PAMB. Met name de Van Voort-huijsenschool en de Regenboog hebben minder formatie ingezet waardoor dit deel aan hun PAMB reserve is toegevoegd.
- het positieve resultaat op exploitatie gebouwen. Schoonhouden, heffingen en de exploitatie van het zwembad van de Regenboog geven een positief resultaat.
- het geringe negatieve resultaat op personeel. Bij het begroten werd een negatief resultaat op personeel verwacht, als gevolg van de hoge BAPO lasten. Door de hogere groeivergoeding dan verwacht, is dit resultaat minder negatief dan begroot (begroot ca € 320.000, werkelijk ca € 27.000). Hier staat echter tegenover dat de nieuw gevormde reserve voor ambulante begeleiding afneemt met ca € 110.000. Dit betreffen voornamelijk personele lasten.
- het positieve resultaat op egalisatie vervanging personeel. Door het "eigen risicodragerschap" ten behoeve van ziektevervangings per 1 augustus 2011 en het relatief lage ziekteverzuim over de eerste vijf maanden van het schooljaar 2011-2012 is er op personeel per saldo een positief resultaat behaald. Voor het deel dat bestemd is voor ziektevervangings is voornoemde egalisatiereserve gevormd (zie ook B1 grondslagen). Het negatieve resultaat op de bestemmingsreserve Inventaris/-apparatuur/leermiddelen is hoger dan

verwacht. Bekend is dat de rijksvergoeding voor deze uitgaven niet in verhouding staat tot de ontwikkelingen in het (moderne) onderwijs. Inmiddels is er een werkgroep gestart die de oorzaak van de overschrijdingen in kaart brengt en met voorstellen komt hoe op deze onderdelen bespaard kan worden. Naar aanleiding hiervan zullen de meerjarenramingen worden aangepast.

Voorzieningen (post 2.2 van de balans)

De voorziening onderhoud neemt af. De hoogte van onttrekking aan de voorziening is binnen de raming van de jaarschijf gebleven. Mede door de inzet van de door de gemeente beschikbaar gestelde renovatiegelden en de vergoeding voor functionele aanpassingen (ca. € 7,8 miljoen) komt uit het meerjaren onderhoudsplan naar voren dat er voor de komende 10 jaar, een lagere voorziening nodig is.

Kortlopende schulden (post 2.5 van de balans)

De totale kortlopende schulden nemen per saldo af. Dit komt door:

- Belastingen en premies sociale verzekeringen (post 2.5.7 van de balans)

Deze post neemt af ten opzichte van 2010. In december 2011 is veelvuldig gebruik gemaakt van de salderingsregeling. Dit heeft voornamelijk een verlagend effect op de loonheffing.

- Overige schulden (post 2.5.9 van de balans)

De nog te besteden Rijksmiddelen voor Cultuureducatie zijn in 2011 vrijwel volledig ingezet .

De in 2010 nog te besteden project-subsidies van de Gemeente van ca. € 1,1 miljoen voor met name de uitbreidingen van de Beatrixschool en de Dolfijn, zijn in 2011 besteed.

- Overlopende passiva (post 2.5.10 van de balans)

De overige schulden nemen toe met een dubbel ontvangen vergoeding van de gemeente Haarlem inzake de sloop van noodlokalen. De overige overlopende posten betreffen met name energie en

water afrekeningen, een doorbetaling van leerlinggebonden financiering en een declaratie in het kader van Passend Onderwijs. De vooruit ontvangen bedragen betreffen evenals in 2010 de vergoeding in het kader van het project "Klimaatneutraal DSK II" ten behoeve van de te vormen unielocatie ML King-Hildebrand. De besteding van deze gelden hangt van de realisatie van de unielocatie af. Daarnaast is de rijksvergoeding voor Cultuur en Taal en Rekenen en Opbrengstgericht Werken voor de eerste maanden van 2012 ontvangen.

Staat van baten en lasten

Het boekjaar 2011 sluit af met een voordelig resultaat van € 609.371. Uit de staat van baten en lasten (zie B3 van de jaarrekening) komt ten opzichte van de werkelijke cijfers 2010 en de begroting 2011 naar voren (waarbij + een toename en – een afname weergeeft):

	Werkelijk 2010		Begroting 2011	
- Baten	+	783.000	+	1.859.000
- Lasten	+	428.000	+	1.377.000
- Renteresultaat	+	66.000	+	65.000
- Resultaat	+	421.000	+	447.000

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

Verschillen ten opzichte van werkelijk 2010

De hogere baten zijn het gevolg van:

- een toename van de rijksbijdragen (+ € 226.293 = post 3.1)

De toename van de rijksbijdrage is minimaal. Er is sprake van een verhoging van het personele deel van de normatieve rijksbijdrage als gevolg van de CAO afspraken en eventueel aangepaste premies. Daarnaast is er meer vergoeding voor groei ontvangen. De materiële instandhouding is hoger als gevolg van de toename van het leerlingenaantal.

Hier staat echter tegenover dat de leerlinggebonden financiering in 2011 lager is als gevolg van de verlaging van de vergoeding voor de SBO scholen en een afname van het aantal “rugzakleerlingen” en in 2010 is het niet ingezette materiële deel van de vergoeding vrijgevallen, waardoor de baten in 2010 relatief hoog waren. Voor projectsubsidies geldt dat een bedrag gelijk aan de projectlasten als baten wordt verantwoord. Verevening vind plaats via de balans (post 2.5.9).

- een toename van de overige overheidsbijdragen

(+ € 110.136 = post 3.2)

De overige overheidsbijdragen zijn toegenomen door de toekenning en inzet van gelden ten behoeve van functionele aanpassingen en middelen voor renovatie.

De opgenomen baten zijn gelijk aan de lasten op deze onderdelen. Nog te besteden bedragen worden verantwoord als nog te besteden projectsubsidie onder post 2.5.9 van de balans, eventueel nog te ontvangen bedragen worden als vordering op de gemeente, post 1.5.7 van de balans, opgenomen. De gemeente baten nemen af op de onderdelen:

-ID banen als gevolg van een vermindering van het aantal medewerkers met een In- en doorstroombaan.

-De vergoeding voor paramedisch personeel, als gevolg van gemeentelijke bezuinigingsmaatregelen.

-De vergoeding voor het sociaal plan, conform het Raadsbesluit uit 2008.

-De overige bijdragen. In 2010 werd nog een bijdrage ontvangen voor de automatisering van het bedrijfsbureau en heeft er een afrekening plaats gevonden van een uitbreidingsvergoeding uit voorgaande jaren.

- een toename van de overige baten

(+ € 446.846 = post 3.3)

De baten voor detachering nemen toe als gevolg van een detachering van een personeelslid van het bedrijfsbureau. Uit de “eigen middelen” van de scholen blijkt dat er in 2011 meer sponsoring heeft plaatsgevonden. Daarnaast is er

een toename van de ouderbijdragen bij De Kring, de ML King, de Wilgenhoek, de Zuiderpolder en de Piramide.

Door de afname van de gemeente-vergoeding voor paramedisch personeel, wordt met ingang van het schooljaar 2011-2012 een deel van de deze kosten rechtstreeks bij de ziektekostenverzekeraars gedeclareerd. Daarnaast zijn er ten behoeve van leerlingen van de Regenboog AWBZ vergoedingen ontvangen.

Als gevolg van het gebruik van meer ruimten in het bedrijfsbureau door de Onderwijs Stichting Zelfstandige Gymnasia, zijn de baten ten opzichte van 2010 toegenomen, ook de verdeling van de hogere lasten van het bedrijfsbureau resulteren in meer baten in het kader van de samenwerking met Stopoz.

De hogere lasten zijn het gevolg van:

- een toename van de personele lasten

(+ € 173.103 = post 4.1)

De toename van de personele lasten is minimaal, ondanks de stijging van de lasten als gevolg van diverse salarismaatregelen. De lonen en salarissen inclusief sociale lasten nemen met ca. € 186.000 af ten opzichte van 2010. Dit wordt veroorzaakt door de lagere afdracht premie Vervangingsfonds per 1 augustus 2011 (zie 9.2 financiën op balansdatum). Daarnaast is er met ingang van het schooljaar 2011-2012 bezuinigd op de personele lasten van de SO scholen.

De personele lasten nemen totaal toe omdat als gevolg van het eigen risicodragerschap voor vervanging bij 1^e jaars ziekte, de kosten voor vervanging niet meer vergoed worden door het Vervangingsfonds en daardoor de op de personele lasten in mindering gebracht uitkeringen, lager zijn. Daarnaast is de dotatie voor jubilea toegenomen ten opzichte van 2010.

De overige personele lasten nemen af door minder lasten voor ID banen, daarnaast hebben de scholen per saldo ca. € 180.000 minder PAMB (personeel en arbeidsmarktbeleid) vergoeding

ingezet voor overige personele lasten zoals scholing, schoolbegeleiding, voormalige WSNS middelen en rugzakmiddelen. De bovenschoolse overige personele lasten zijn met ca. € 120.000 afgenomen. Daar staat tegenover dat de kosten voor externe inhuur toenemen met ca. € 220.000 als gevolg van inhuur van directies voor de Kring en de Beatrixschool, inhuur ter ondersteuning van het Bedrijfsbureau en ondersteuning bij de werkzaamheden als gevolg van de invoering van de bezuinigingen in het kader van passend onderwijs.

- een afname van de afschrijvingslasten
(- € 117.584 = post 4.2)

Als gevolg van een eenmalige versnelde afschrijving in 2010 van de boekwaarde van de materiële vaste activa van de locatie Sterrenkijker (opgeheven per 1 augustus 2010) en van diverse gymzalen (in 2008 overgedragen aan SRO) waren de afschrijvingslasten in 2010 relatief hoog. De afname wordt mede veroorzaakt doordat de afschrijvings-termijn van de digiborden is gewijzigd van vijf naar tien jaar.

Investeringssubsidies zorgen voor een deel van de dekking van deze lasten.

- een toename van de huisvestingslasten
(+ € 233.602 = post 4.3)

In 2011 hebben er bouwkundige uitbreidingen van diverse schoolgebouwen en gymzalen plaatsgevonden en zijn de vergoedingen voor functionele aanpassingen en renovatie ingezet. De jaarlijkse onderhoudslasten zijn lager dan in 2010.

Omdat in 2010 niet voorziene verrekeringen over oude jaren voor energie plaats hebben gevonden, zijn de energielasten in 2011 lager.

De schoonmaaklasten nemen met ca. € 40.000 toe als gevolg de jaarlijkse prijsverhoging en problemen met het schoonmaakbedrijf dat inmiddels is vervangen. Dat heeft extra kosten met zich mee gebracht. Daarnaast is er meer schoongemaakt als gevolg van renovatiewerkzaamheden.

- toename van de overige materiële lasten (+ € 138.957 = post 4.4)

De toename van de overige materiële lasten wordt veroorzaakt door de toename van de lasten voor inventaris, apparatuur en leermiddelen. Met name voor leermiddelen wordt jaarlijks meer uitgegeven. Wel vindt er een verschuiving plaats van investeringslasten (gebruiksmateriaal) naar jaarlijkse lasten (verbruiksmateriaal en kopieerlasten). Op termijn moeten de afschrijvingslasten voor leermiddelen afnemen.

De hogere financiële baten zijn het gevolg van:

- een toename van de rente baten
(+ € 66.085 = post 5.1)

In 2011 zijn de liquide middelen zoveel mogelijk voor de maximale termijn van 12 maanden weggezet bij de BNG, waardoor een zo hoog mogelijke rente is verkregen. In 2010 heeft het Ministerie van Financiën te veel uitgekeerde rente over 2008 en 2009 teruggevorderd, waardoor de rentebaten in 2010 ca. € 16.500 lager waren dan de verkregen rente.

Verschillen ten opzichte van de begroting 2011

Hieronder volgt een nadere toelichting van de posten die relatief veel afwijken van de begroting. Indien de toelichting gelijk is aan die vermeld bij onderdeel 9.4.1. hierboven dan wordt volstaan met de benoeming van het onderwerp waarbij de uitgebreide toelichting niet wordt herhaald.

Baten

Rijksbijdragen (post 3.1 van de staat van baten en lasten)

De begroting 2011 is opgesteld in oktober 2010. De budgetten 2011 van het Ministerie waren toen nog niet bekend. Daarom is voor het leerlingenaantal en voor de bedragen uitgegaan van kalenderjaar 2010 (gebaseerd op de teldatum 1 oktober 2009). De totale rijksbaten (Lumpsum en Overige) zijn ten opzichte van de begroting 0, 59% hoger.

De rijksbijdrage is hoger dan de begroting doordat voor personele groei op de basisscholen ca. € 200.000 meer is ontvangen dan begroot.

Overige overheidsbijdragen (post 3.2 van de staat van baten en lasten)

De gemeentelijke bijdragen zijn 9% hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door het inzetten van middelen voor huisvestingsvoorzieningen. Zie ook toelichting ten opzichte van 2010.

De vergoeding voor huisvesting en exploitatie is begroot op basis van de werkelijke cijfers over 2009. De gemeentevergoeding voor de gymzalen is in 2011, evenals in 2010 minder geweest. De vergoeding voor ID banen is ca. € 50.000 lager dan begroot. Als gevolg van het door – of uitstromen van ID medewerkers in 2011 is de vergoeding lager dan begroot. De uitkering voor schade is 50% lager dan begroot, als gevolg van minder schadelasten als gevolg van vandalisme.

Overige baten (post 3.5 van de staat van baten en lasten)

Er is in 2011 meer verhuur van gymzalen, lokalen geweest dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. De sponsorgelden en ouderbijdragen zijn hoger dan begroot, omdat bij de begroting is uitgegaan van de gegevens uit 2009.

De post Overige baten (3.5.6) is hoger dan begroot. In de begroting was geen rekening gehouden met :

- een restitutie van het Vervangingsfonds als gevolg van lagere vervangingskosten ca. € 52.000.
- een hogere vergoeding van WSNS ca € 164.000 hoger. In de begroting is voor het basisonderwijs.
- uitgegaan van € 45 per leerling. In werkelijkheid is € 70 per leerling ontvangen.
- een subsidie van de gemeente Haarlem via WSNS € 92.000.
- een hogere vergoeding AWBZ € 45.000.
- vergoeding Reade/zorgverzekeraar € 84.000.

- hogere vergoeding t.b.v. het bedrijfsbureau € 50.000.
- hogere vergoeding personeel als gevolg van doorberekening loonkosten ca € 34.000.
- hogere bijdragen t.b.v. personeel bovenschools van Vervangingsfonds en Simea ca. € 11.000.
- hogere vergoeding van Ymere t.b.v. de Hannie Schaft € 59.000.
- diverse vergoedingen op schoolniveau voor ca. € 90.000.

Lasten

Personele Lasten (post 4.1 van de staat van baten en lasten)

Bij het opstellen van de begroting over 2011 zijn de salarislasten gebaseerd op de werkelijke lasten van het schooljaar 2010/2011. De loonkosten zijn 0,27% lager dan de begroting. Wanneer de uitkering voor ziektevervanging buiten beschouwing wordt gelaten, is dit percentage nog lager. Zoals genoemd bij de vergelijking met de lasten over 2010 was bij het begroten nog niet bekend dat Spaarnesant eigen risicodragers zou worden voor de kosten van 1^e jaars ziektevervanging.

De hogere overige personele lasten ten opzichte van de begroting worden veroorzaakt door de hogere dotatie ten behoeve van jubilea en in 2011 is extern personeel ingehuurd. Daar is in de begroting geen rekening mee gehouden. Daarnaast zijn de kosten voor de arbodienst en ouderschapsverlof hoger dan begroot.

Afschrijvingslasten (post 4.2 van de staat van baten en lasten)

De afschrijvingslasten zijn lager dan begroot. Met name de afschrijvingslasten voor inventaris en apparatuur zijn lager. Dit is een gevolg van uitstel van vervangingsinvesteringen voor met name de gymzalen. Daarnaast heeft er een correctie plaats gevonden over voorgaande jaren.

Huisvestingslasten (post 4.3 van de staat van baten en lasten)

De huisvestinglasten zijn hoger dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door de hogere lasten voor huisvestingsvoorzieningen (kredieten). De uitbreidingen van de Beatrixschool, de Dolfijn en de Zuidwester hebben in 2011 plaatsgevonden. Bij het opstellen van de begroting 2011 is er vanuit gegaan dat een groot deel in 2010 al zou zijn uitgegeven. Daarnaast was in de begroting geen rekening gehouden met de uitgaven ten laste van het krediet voor aanpassing van de gymzaal. In 2011 is er minder schade als gevolg van vandalisme veroorzaakt dan bij het begroten was ingeschat.

De huurkosten zijn hoger dan begroot. De huurlasten van het bedrijfsbureau zijn hoger door de huur van een extra vergaderruimte, waar in de begroting geen rekening is gehouden. De huurvergoeding van het pand Deltaweg in Beverwijk is hoger dan begroot. De begroting is gebaseerd op het eerste halfjaar van 2010. Vanaf het vierde kwartaal 2010 wordt er echter meer gehuurd.

Bij het opstellen van de begroting voor schoonmaakkosten is niet voldoende rekening gehouden met kosten voor controle en advies. Daarnaast hebben er op diverse scholen uitbreidingen plaatsgevonden.

Overige materiële lasten (post 4.4 van de staat van baten en lasten)

De overige materiële lasten zijn per saldo hoger dan begroot.

- De lasten beheer en bestuur nemen af door kostenbesparing op diverse posten.
- De lasten voor leermiddelen zijn hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat veel lesmethodes bestaan uit verbruiksmateriaal, waar voorheen materiaal werd gebruikt dat in acht jaar werd afgeschreven. Dit heeft ook tot gevolg dat de kopieerkosten jaarlijks stijgen.

- De overige lasten zijn per saldo hoger. De nadere specificatie laat zien dat de projectlasten sterk stijgen. Dit wordt met name veroorzaakt door het inzetten van de nog beschikbare middelen voor cultuureducatie. De posten oudercommissie en tussenschoolse opvang zijn in de begroting gebaseerd op gegevens uit voorgaande jaren. Doordat er van steeds meer scholen gegevens worden geconsolideerd stijgen de lasten.
- De overige lasten overstijgen de begroting door onder andere een overschrijding op de kosten voor dienstreizen, deze post is door diverse scholen niet of niet voldoende begroot. Daarnaast wordt op schoolniveau de post overige lasten overschreden. Deze overschrijdingen worden sinds 2011 gedekt door het budget of vanuit de reserve PAMB van de school.

Financiële baten en lasten

Rentebaten (post 5.1 van de staat van baten en lasten)

Door de negatieve economische ontwikkelingen in de afgelopen jaren en de, als gevolg hiervan dalende rentestanden, is voor 2011 zeer behoudend begroot. In het kader van een scherper liquiditeitsbeheer, zijn de niet benodigde middelen zoveel mogelijk voor de maximale termijn van 12 maanden vastgezet. Hierdoor is een hogere rente verkregen dan begroot.

5.5.4 Investerings

Stichting Spaarnesant investeert in inventaris en apparatuur, leermiddelen en ICT. Deze investeringen vinden plaats op basis van de, in overleg met de schooldirecties, opgestelde meer jaren investeringsplannen. Deze plannen worden in 2012 geactualiseerd.

5.5.5 Treasury

De niet direct benodigde liquide middelen van Stichting Spaarnesant worden bij de BNG weggezet in "de vaste

looptijd tranches van de BNG Fido Geldmarktselect". Dit is een "fido-proof" beleggingsalternatief voor deposito's. Instap is dagelijks op aanvraag mogelijk, uitstappen kan per einddatum van iedere

Vaste Looptijd Tranche. Dan komt de opgebouwde rendement beschikbaar. De looptijd van de Tranche is maximaal 12 maanden.

Verkorte begroting 2012

Baten

Rijksbijdragen	€	41.168.410	
Overige overheidsbijdragen			
- Huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	€	4.432.550	
- Overige overheidsbijdragen	€	<u>1.570.100</u>	
	€	6.002.650	
Overige baten	€	<u>3.233.460</u>	€ 50.404.520

Lasten

Personele lasten	€	39.135.680	
Afschrijvingslasten	€	713.120	
Huisvestingslasten			
- Huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	€	4.432.550	
- Huisvestingslasten	€	<u>3.116.165</u>	
	€	7.548.715	
Overige lasten	€	<u>3.112.260</u>	€ 50.509.775

Financiële baten en lasten

Rentebaten	€	<u>120.000</u>
RESULTAAT (positief)	€	<u>14.745</u>

Voor 2012 wordt uitgegaan van een resultaat van € 14.745 positief

Resultaat bovenscholen	€ 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. In de begroting 2012 wordt met name ingeteerd op de reserve voor leermiddelen/meubilair en ICT met een bedrag van € 193.000. Het totale resultaat op PAMB van alle scholen is positief € 167.000. Het positieve effect op de algemene reserve is € 43.000.

Conclusies

Het jaar 2011 sluit met een positief resultaat. Hierdoor neemt het vermogen

toe. Dit is met name het gevolg van het nog positieve effect van het "eigen risicodragerschap" voor ziektevervanging. De verwachting is echter dat dit positieve effect in 2012 voor een deel wordt verkleind.

Vastgesteld kan worden dat er in 2011 ook in financiële zin een verantwoord en degelijk beleid is gevoerd waarbij de gemaakte beleidskeuzes zijn gefaciliteerd, het beheer van de middelen goed is uitgevoerd en grote tegenvallers zijn voorkomen casu quo opgelost.

De vele bouw- en renovatieprojecten hebben ook niet geleid tot grote overschrijdingen en genomen risico's in het belang van de organisatie blijken verantwoord te zijn uitgevallen. Door de groei van het basisonderwijs kan terugloop in het speciaal (basis) onderwijs worden opgevangen. Door het natuurlijk verloop is de werkgelegenheid binnen Spaarnesant volop in beweging en kan de instroom van jonger personeel worden gerechtvaardigd. Zorgen zijn er over de toenemende kosten van BAPO, maar dat is een landelijk probleem. Onze reservepositie biedt hiervoor vooralsnog voldoende ruimte. Door de druk die er is op de middelen voor de materiele instandhouding, waaronder ICT en leermiddelen, doen scholen in toenemende mate een beroep op de vergoeding voor PAMB. Naast een strakker budgetbeheer worden er in overleg met de scholen ook plannen gemaakt om hierop beter in te spelen. Er zijn, mede op basis van de aanbevelingen van Ernst & Young accountants, eind 2011 belangrijke stappen gezet naar een noodzakelijke verbetering van de administratieve organisatie. De voorbereiding van een adequate planning & control cyclus, de overgang per 1 januari 2012 van het kasstelsel naar het aansprakenstelsel voor de personele baten en lasten en verbetering van onze management-rapportages. Dit proces wordt ook in 2012 verder uitgevoerd. Doel is nog beter in control te komen en de scholen van Spaarnesant te ondersteunen en te faciliteren bij de belangrijke ontwikkelingen in het onderwijs. Daarvoor is een gezonde organisatie met voldoende middelen noodzakelijk. Opgebouwde reserves zullen, waar nodig, worden ingezet om risico's te voorkomen en om noodzakelijke ombuigingen te laten plaatsvinden zonder ingrijpende gevolgen voor ons onderwijs.

B1. GRONDSLAGEN VOOR DE JAARREKENING

Deze jaarrekening bevat de financiële gegevens over het kalenderjaar 2011 van Stichting Spaarnesant. De jaarrekening is opgemaakt door de Algemeen Directeur onder de eindverantwoordelijkheid van het bestuur in haar toezichhoudende en controlerende rol binnen de stichting.

De in de jaarrekening opgenomen bedragen zijn vermeld in hele euro's.

De jaarrekening is opgesteld volgens de inrichtingsvereisten zoals opgenomen bij Titel 9 in boek 2, van het Burgerlijk Wetboek en de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaglegging, met in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen.

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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden tegen de aanschafwaarde opgenomen en volgens de lineaire afschrijvings-methode 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	25% (40 jaar)
- meubilair en inventaris	5% (20 jaar)
- leermiddelen	11,11-12,5% (8-9 jaar)
- computerapparatuur	20% (5 jaar)
- digiborden	10% (10 jaar)
- gymnastiek materiaal	3,33-10% (10-30 jaar)

Flottende activa

Gebruiksgoederen worden gewaardeerd tegen inkoop- of vervaardigingsprijs. Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve is er ter waarborging van de continuïteit van de scholen en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten die ontstaan uit het verschil tussen de baten en de lasten. De algemene reserve wordt beschouwd als publieke middelen en is vrij besteedbaar.

Bestemmingsreserve Personeel

De bestemmingsreserve personeel is bestemd voor de bovenschoolse kosten in dit kader die uitstijgen boven de jaarlijkse begroting.

Bestemmingsreserve compensatie bruidsschat

De bestemmingsreserve compensatie bruidsschat is gevormd door de, sinds 2008 afgeroomde vergoeding voor PAMB. Deze reserve is een buffer voor het wegvallen van de bruidsschat en het sociaal plan en wordt vanaf 2013 tot 2020 gefaseerd ingezet.

Bestemmingsreserve Knelpunten en Risico's

De bestemmingsreserve voor knelpunten en risico's zijn bedoeld voor de extra personele kosten en risico's die niet uit de jaarlijkse begroting kunnen worden gedekt. Daarbij wordt gedoeld op personele regelingen en juridische kosten, wachtgeld, externe begeleiding interim management.

Bestemmingsreserve Egalisatie exploitatie gebouwen

De bestemmingsreserve Egalisatie exploitatie gebouwen is bestemd voor begrotingsfluctuaties in het kader van de gebouwexploitatie, met uitzondering van het gebouwenonderhoud waarvoor een

voorziening groot onderhoud beschikbaar is.

Bestemmingsreserve leermiddelen, meubilair en ict

Per school wordt voor investeringen een meerjarenplanning gemaakt, die jaarlijks wordt geëvalueerd. Jaarlijks wordt het verschil tussen de baten en lasten voor leermiddelen, meubilair en ict ten laste of ten gunste van deze reserve gebracht.

Bestemmingsreserve ICT

De bestemmingsreserve ICT is een reserve voor bovenschoolse uitgaven voor investeringen op het gebied van ICT zoals aanleg van netwerken en andere ICT uitgaven.

Bestemmingsreserve Personeel en arbeidsmarktbeleid

De bestemmingsreserve PAMB zijn schoolreserves voor personele uitgaven. Hiervoor worden door de scholen meerjarenramingen opgesteld.

Bestemmingsreserve Ambulante begeleiding

De bestemmingsreserve Ambulante begeleiding is gevormd ten behoeve van de gevolgen van de voorgenomen bezuinigingen op de ambulante begeleiding en specifieke kosten in dit kader.

(Flex)-Bapo

De bestemmingsreserve voor (Flex)-Bapo is gevormd om de loonkosten i.v.m. bapo, die de 2% van de lump-sumvergoeding overstijgen te kunnen dekken. Daarnaast is deze reserve gevormd voor extra loonkosten als gevolg van het opnemen van uitgestelde bapo.

Bestemmingsreserve Egalisatie vervanging personeel

De bestemmingsreserve Egalisatie vervanging personeel is gevormd om de fluctuaties in vervanging voor ziek personeel (in het eerste jaar) op te kunnen vangen.

Bestemmingsreserve rugzakgeld

De bestemmingsreserve rugzakgeld is gevormd ten behoeve van de materiële lasten in het kader van de leerlinggebonden financiering. Jaarlijks wordt het verschil tussen de baten en lasten voor leerlinggebonden financiering ten laste of ten gunste van deze reserve gebracht.

Bestemmingsreserve overige projecten

De bestemmingsreserve overige projecten is bestemd voor bestuurlijke projecten in het kader van de bedrijfsvoering en de bestuurlijke inrichting.

Bestemmingsreserve privaat

De bestemmingsreserve privaat is gevormd door het verschil tussen baten en lasten van rekening van o.a. ouderraden, tussen- en naschoolse opvang en overige eigen middelen van de school.

Voorzieningen

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening. Tenzij anders aangegeven, worden de voorzieningen opgenomen tegen de nominale waarde.

Voorziening onderhoud

De voorziening onderhoud beoogt kostenegalitatie voor de uitgaven van planmatig binnen onderhoud aan onroerende zaken die over de jaren heen een onregelmatig verloop hebben.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea is opgebouwd om de kosten van 25-jarig respectievelijk 40-jarig ambtsjubileum van de personeelsleden te betalen. De voorziening is tegen nominale waarde opgenomen.

Kortlopende schulden

Schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar worden aangeduid als kortlopend. De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen en nog te betalen bedragen ter zake van lasten die aaneen verstreken periode zijn toegekend. Van bedragen die voor meerdere jaren beschikbaar zijn gesteld, wordt het nog niet bestede gedeelte op deze post aangehouden. Vrijval ten gunste van de staat van baten en lasten geschiedt naar rato van besteding.

De post “netto salaris”, is in 2010 opgenomen onder 1.5.7 Overige vorderingen van de balans. In 2010 is de post “netto salaris” geen vordering maar een schuld en daarom verplaatst naar 2.5.9 Overige schulden. De vergelijkende cijfer zijn hierop aangepast

Staat van baten en lasten

Toerekening beginsel

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, ongeacht het moment van ontvangst of betaling.

Realisatie beginsel

De baten worden opgenomen voor zover ze op balansdatum zijn gerealiseerd.

Voorzichtigheidsbeginsel

Lasten en risico's zijn opgenomen indien ze hun oorsprong hebben vóór het einde van het verslagjaar en ze vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Huisvestingsprojecten

Met betrekking tot de huisvestingsprojecten waar Spaarnesant het bouwheerschap voert en risicodragers is, worden de gemeentelijke subsidies verantwoord onder de baten en de huisvestingslasten onder lasten. De betreffende gemeente is conform de geldende wet- en regelgeving verantwoordelijk voor huisvesting en buitenonderhoud.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het exploitatieresultaat als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed en waar ze uit voort zijn gekomen.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

B2. Balans per 31 december 2011

(na verwerking voorstel resultaatbestemming)

1. ACTIVA	31.12.2011	31.12.2010
VASTE ACTIVA		
1.2. Materiële vaste activa		
1.2.1 - Gebouwen	388.064	0
1.2.2 - Inventaris en apparatuur	2.999.650	2.913.581
1.2.3 - Leermiddelen PO	<u>1.089.464</u>	<u>923.936</u>
	4.477.178	3.837.517
Totaal vaste activa	<u>4.477.178</u>	<u>3.837.517</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
1.5. Vorderingen		
1.5.1 - Debiteuren	61.771	174.332
1.5.2 - Ministerie van OCW	2.255.507	2.190.124
1.5.7 - Overige vorderingen	2.153.355	2.252.241
1.5.8 - Overlopende activa	<u>744.334</u>	<u>505.704</u>
	5.214.967	5.122.401
1.7. Liquide middelen	8.184.237	9.708.899
Totaal vlottende activa	<u>13.399.204</u>	<u>14.831.300</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>17.876.382</u>	<u>18.668.817</u>

2. PASSIVA		31.12.2011	31.12.2010
EIGEN VERMOGEN			
2.1.2	Algemene reserve	915.230	1.468.815
2.1.3	Bestemmingsreserve (publiek)	9.555.331	8.436.184
2.1.5	Bestemmingsfonds (privaat)	<u>536.923</u>	<u>474.399</u>
	Totaal eigen vermogen	<u>11.007.484</u>	<u>10.379.398</u>
VOORZIENINGEN			
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	470.776	449.894
2.2.3	Overige voorzieningen	<u>715.831</u>	<u>982.779</u>
	Totaal voorzieningen	<u>1.186.607</u>	<u>1.432.673</u>
LANGLOPENDE SCHULDEN			
2.4.5	- Overig langlopende schulden	<u>67.200</u>	<u>134.400</u>
	Totaal langlopende schulden	<u>67.200</u>	<u>134.400</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN			
2.5.	Kortlopende schulden		
2.5.3	- Crediteuren	717.920	887.082
2.5.4	- Ministerie van OCW	177.479	173.580
2.5.7	- Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.013.724	2.111.096
2.5.9	- Overige schulden	1.016.166	1.952.259
2.5.10	- Overlopende passiva	<u>1.689.802</u>	<u>1.598.329</u>
	Totaal kortlopende schulden	<u>5.615.091</u>	<u>6.722.346</u>
	TOTAAL PASSIVA	<u>17.876.382</u>	<u>18.668.817</u>

B3. Staat van baten en lasten 2011

	Werkelijk 2011	Begroot 2011	Werkelijk 2010
	€	€	€
<u>3. BATEN</u>			
3.1 Rijksbijdrage	41.840.121	41.591.650	41.613.828
3.2 Overige overheidsbijdrage			
- Gemeentelijke baten v.w.b.			
- huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	5.105.929	4.565.530	4.776.395
- uitkering schade	80.173	166.530	103.386
- Overige gemeentelijke baten	1.968.594	1.822.990	2.166.650
- Provincie	<u>2.104</u>	<u>0</u>	<u>233</u>
	7.156.800	6.555.050	7.046.664
3.5 Overige baten	3.559.666	2.550.470	3.112.820
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der baten	<u>52.556.587</u>	<u>50.697.170</u>	<u>51.773.312</u>
<u>4. LASTEN</u>			
4.1 Personele lasten	39.751.258	39.856.880	39.578.155
4.2 Afschrijvingen	666.950	694.670	784.534
4.3 Huisvestingslasten			
- Huisvestingsvoorzieningen			
- kredieten	5.124.429	4.399.000	4.776.395
- Schade	78.832	166.530	97.979
- Huisvestingslasten	<u>2.944.559</u>	<u>2.849.370</u>	<u>3.039.844</u>
	8.147.820	7.414.900	7.914.218
4.4 Overige materiële lasten			
- Schade (materieel)	1.238	0	5.407
- Overige materiële lasten	<u>3.535.360</u>	<u>2.758.320</u>	<u>3.392.234</u>
	3.536.598	2.758.320	3.397.641
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der lasten	<u>52.102.626</u>	<u>50.724.770</u>	<u>51.674.548</u>
<u>5. Financiële baten en lasten</u>			
5.1 - Rentebaten	155.410	90.000	89.326
5.5 - Rentelasten	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo financiële baten en lasten	<u>155.410</u>	<u>90.000</u>	<u>89.326</u>
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
RESULTAAT	<u>609.371</u>	<u>62.400</u>	<u>188.090</u>

B4. Kasstroomoverzicht 2011

Kasstromen	2011	2010
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	609.371	188.090
<u>Aanpassingen voor:</u>		
Afschrijvingen	666.950	784.534
Mutaties eigen vermogen	18.715	62.995
Mutaties voorzieningen	<u>-246.066</u>	<u>-261.300</u>
	439.599	586.229
<u>Veranderingen in vlottende activa:</u>		
Vorraden	0	0
Vorderingen	-92.566	-666.154
Kortlopende schulden	<u>-1.107.255</u>	<u>1.019.093</u>
	-1.199.821	352.939
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings:		
- Immateriële vaste activa	0	0
- Materiële vaste activa	-1.306.611	-1.000.560
- Financiële vaste activa	0	0
Desinvesteringen:		
- Immateriële vaste activa	0	0
- Materiële vaste activa	0	0
- Financiële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
	-1.306.611	-1.000.560
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties kredietinstellingen	0	0
Mutaties overige langlopende schulden	<u>-67.200</u>	<u>-67.200</u>
	-67.200	-67.200
Mutaties liquide middelen	<u>-1.524.662</u>	<u>59.498</u>
Beginstand liquide middelen	9.708.899	9.649.401
Mutaties liquide middelen	<u>-1.524.662</u>	<u>59.498</u>
Eindstand liquide middelen	<u>8.184.237</u>	<u>9.708.899</u>

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2011

	Verkrijgings- prijs (vervaar- digingsprijs) 31-12-2010	Waardever- minderingen en afschrij- vingen t/m 31-12-2010	Boek- waarde 31-12-2010	Investe- ringen 2011	Overige mutaties 2011	Afschrij- vingen 2011	Boekwaarde 31-12-2011	Gehan- teerd afschrij- vings- percen- tage
	€	€	€	€	€	€	€	%
1.2. Materiële vaste activa								
1.2.1 Gebouwen								
Verbouwing	0	0	0	392.149	0	4.085	388.064	2,5
	0	0	0	392.149	0	4.085	388.064	
1.2.2 Inventaris en apparatuur								
Inventaris en apparatuur	5.129.817	2.216.236	2.913.581	537.815		451.746	2.999.650	2,5 - 20
	5.129.817	2.216.236	2.913.581	537.815	0	451.746	2.999.650	
1.2.3 Leermiddelen PO								
Leermiddelen	1.920.598	996.662	923.936	376.647		211.119	1.089.464	11,11 - 12,5
	1.920.598	996.662	923.936	376.647	0	211.119	1.089.464	
Totaal MVA	7.050.415	3.212.898	3.837.517	1.306.611	0	666.950	4.477.178	

In 2011 is door Spaarnesant geïnvesteerd in de verbouwing van het pand van de Zuidwester. De jaarlijkse afschrijvingskosten worden gedekt uit de huuropbrengsten van de tussenschoolse opvang.

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2011

		Balans per	
		31-12-2011	31-12-2010
1.5.	<u>Vorderingen</u>		
1.5.1	Debiteuren		
	Debiteuren	61.771	174.332
	Voorziening debiteuren	0	0
	Totaal debiteuren	<u>61.771</u>	<u>174.332</u>
1.5.2	Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap		
	Personele vergoeding lumpsum	2.132.527	2.115.051
	Overige rijksbijdragen	122.980	75.073
	Totaal ministerie OCW	<u>2.255.507</u>	<u>2.190.124</u>
<i>Door het betaalritme van het Ministerie van OCW ontstaat, vanaf augustus van ieder jaar, deze vordering.</i>			
1.5.7	Overige vorderingen		
	Gemeente		
	- algemeen	1.712.324	1.953.918
	- decentralisatie huisvesting	0	0
	Overige instanties		
	- derden	441.031	283.751
	Samenwerkingsverband WSNS	0	0
	Netto salaris	0	14.572
	Totaal overige vorderingen	<u>2.153.355</u>	<u>2.252.241</u>
<i>De vordering op de Gemeente betreft: Vergoeding voor renovatie, afrekeningen van de uitbreidingskredieten van de Zuidwester en de Beatrix, aanpassing gebouw H. Schaft en de vergoeding voor ID banen over augustus ten met december 2011.</i>			
<i>De vordering op derden betreft: o.a. de afrekening van de samenwerking over 2010 en 2011 met Stopoz, de bonus van het Vervangingsfonds, rente en vergoeding van de zorgverzekeraar t.b.v. loonkosten voor paramedisch personeel.</i>			
1.5.8	Overlopende activa		
	Vooruitbetaalde bedragen	481.592	132.128
	Nog te ontvangen bedragen	262.742	373.576
	Totaal overlopende activa	<u>744.334</u>	<u>505.704</u>
1.7.	<u>Liquide middelen</u>		
	Schoolrekeningen	85.578	27.456
	Bank	1.670.729	1.839.494
	Deposito's	6.427.930	7.841.949
	Totaal liquide middelen	<u>8.184.237</u>	<u>9.708.899</u>

Overtollige liquide middelen worden uitgezet in fido-proof vaste looptijdtranches van de BNG. De waarde hiervan per 31 december 2011 is € 6.427.930.

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2011

2.1. Eigen vermogen

	Saldo per 01-01-2011	Resultaat 2011	Overige mutaties 2011	Saldo per 31-12-2011
2.1.2 Algemene reserve	1.468.815	-84.768	-468.817	915.230
2.1.3 Bestemmingsreserves (publiek)	8.436.184	650.330	468.817	9.555.331
2.1.5 Bestemmingsfonds (privaat)	474.399	43.809	18.715	536.923
	<u>10.379.398</u>	<u>609.371</u>	<u>18.715</u>	<u>11.007.484</u>
2.1.3 Nadere specificatie bestemmingsreserves publiek				
Personeel	1.315.850	-26.728	-1.065.850	223.272
Compensatie bruidsschat	0	325.000	550.000	875.000
Egalisatie vervanging personeel	0	135.200	0	135.200
Knelpunten en risico's	0	0	750.000	750.000
Egalisatie exploitatie gebouwen	0	168.657	200.000	368.657
Inventaris/apparatuur/leermiddelen/ict	3.142.164	-165.466	142.537	3.119.235
ICT	164.166	-18.905	35.834	181.095
Pers. en arbeidsmarktbeleid	2.755.449	339.063	-1.060.427	2.034.085
Ambulante begeleiding	0	-112.360	418.598	306.238
Flex-BAPO	658.333	0	541.667	1.200.000
Rugzakgelden	280.143	5.869	-173.463	112.549
Overige projecten	15.947	0	234.053	250.000
Verzilvering ADV/BAPO	104.132	0	-104.132	0
	<u>8.436.184</u>	<u>650.330</u>	<u>468.817</u>	<u>9.555.331</u>
2.1.5 Nadere specificatie bestemmingsreserves priva:	474.399	43.809	18.715	536.923
	<u>474.399</u>	<u>43.809</u>	<u>18.715</u>	<u>536.923</u>

De overige mutaties 2011 betreffen:

- Er heeft in 2011 een herverdeling van de reserves plaats gevonden. Zie B1 grondslagen.
- Bij de bestemmingsreserves privaat zijn ouderraad rekeningen van de Ter Cleeff en de Zonnwijzer toegevoegd.

2.2. Voorzieningen

	Saldo per 01-01-2011	Dotatie 2011	Onttrekking 2011	Vrijval 2011	Saldo per 31-12-2011
2.2.1 Personeelsvoorziening	449.894	51.487	30.605	0	470.776
2.2.3 Overige voorzieningen	982.779	400.031	666.979	0	715.831
	<u>1.432.673</u>	<u>451.518</u>	<u>697.584</u>	<u>0</u>	<u>1.186.607</u>

De overige voorzieningen betreft de voorziening onderhoud en deze is toereikend voor de activiteiten zoals deze zijn opgenomen in het meerjaren onderhoudsplan voor de komende 10 jaar.

Besteding van de voorzieningen in de komende jaren:

	Onderverdeling saldo per 31-12-2011			Saldo per
	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar	31-12-2011
Jubilea	54.490	232.110	184.176	470.776
Onderhoud	430.000	268.300	17.531	715.831
	<u>484.490</u>	<u>500.410</u>	<u>201.707</u>	<u>1.186.607</u>

35. Toelichting op de balans per 31 december 2011

		Balans per	
		31-12-2011	31-12-2010
2.4	<u>Langlopende schulden</u>		
2.4.5	Overige schulden		
	Vooruit ontvangen bedragen	67.200	134.400
		<u>67.200</u>	<u>134.400</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 5 jaar. Jaarlijks zal 1/5 deel als baten worden verantwoord. Het bedrag per ultimo 2011 betreft de vergoeding voor het jaar 2013.

2.5 Kortlopende schulden

2.5.3 Crediteuren

		<u>717.920</u>	<u>887.082</u>
2.5.4	Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap		
	Personele vergoeding	177.479	173.580
	Materiële vergoeding	0	0
	Totaal ministerie van OCW	<u>177.479</u>	<u>173.580</u>

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

2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen

Premie vervangingsfonds	-16	-1.499
Premie OP/NP/IP/BV	397.115	404.526
Loonheffing	1.517.517	1.614.905
Premie Participatiefonds	-5	-332
Premie proteq	3.364	3.443
Premie FPU	88.599	91.680
Uitkering USZO	9.358	-1
Premie IZA	-1.275	-1.275
Overige	-933	-351
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>2.013.724</u>	<u>2.111.096</u>

2.5.9 Overige schulden

Provincie	5.363	3.467
Overige instanties		
- derden	405.484	399.901
Netto salaris	28.695	0
Vooruit ontvangen subsidies OCW geormerkt	26.059	174.832
Vooruit ontvangen subsidies OCW niet-geormerkt	50.143	90.151
Vooruit ontvangen investeringssubsidies	210.725	103.504
Vooruit ontvangen subsidies Gemeente	292.671	1.180.404
Overige schulden	-2.974	0
Totaal overige schulden	<u>1.016.166</u>	<u>1.952.259</u>

Zie bijlage D2 - Model G voor een specificatie van de vooruit ontvangen geormerkte subsidies OCW. De investeringssubsidies worden jaarlijks verlaagd met afschrijvingen/bestedingen en verhoogd met nieuwe kredieten. De in 2010 ontvangen subsidies voor de uitbreiding van de Beatrix en de Dolfijn zijn in 2011 besteed.

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2011

	Balans per	
	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
2.5.10 Overlopende passiva		
Vakantiegelden	1.319.995	1.318.700
Overige schulden	449	299
Overige overlopende posten	69.022	31.353
	<u>1.389.466</u>	<u>1.350.352</u>
Vooruit ontvangen	<u>300.336</u>	<u>247.977</u>
Totaal overlopende passiva	<u>1.689.802</u>	<u>1.598.329</u>

Het vooruit ontvangen bedrag betreft met name:

- Een energiesubsidie van het Ministerie v Economische Zaken, t.b.v. de bouw van de unilocatie ML King - Hildebrand
- De Rijksvergoeding voor Cultuur en Taal en Rekenen en Opbrengstgericht Werken voor 2012

B6. NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN EN ACTIVA

Kopiëren

Er is een mantelcontract met Canon afgesloten voor alle scholen. Het mantelcontract heeft een looptijd per individueel te plaatsen kopieer apparaat en printer 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 de laatste in 2010. Het mantelcontract bevat een collectief verbruik waar eerder verbruik per school werd afgerekend en de afspraak dat de afkoopsommen van de oude contracten door Canon worden vergoed aan Spaarnesant. Het mantelcontract bevat geen nieuwe afspraken over de looptijd per machine.

Schoonhouden

Een nieuwe Europese aanbesteding wordt voorbereid.

Meubilair

Een nieuwe Europese aanbesteding wordt voorbereid.

BTW

Sinds de samenwerking voor gemene rekening vanaf 1 januari 2009 tussen Stichting Spaarnesant en Stopoz is er discussie gaande tussen de Belastingdienst en de specialisten van Ernst en Young omtrent de vrijstelling van BTW. De fiscus is met telkens nieuwe argumenten van mening dat er geen vrijstelling kan worden verleend. Volgens

de BTW specialist van Ernst en Young gebruik t de fiscus hierbij onjuiste argumentatie. Niettemin is de kans groot dat er in 2012 een heffing met terugwerkende kracht aan Spaarnesant tot 1 januari 2009 wordt opgelegd. Hiermee dient rekening te worden gehouden. Tot 1 januari 2012 komt hiervan conform de verdeelsleutel 77,9 % voor rekening van Spaarnesant. In geval de fiscus een boete oplegt, zal hiertegen bezwaar en zo nodig beroep worden ingesteld. Ernst en Young schat in dat een beroepsprocedure zeer kansrijk is.

Materiële vaste activa

De investeringen gebouwen hebben betrekking op een aandeel van Spaarnesant in een investering ten behoeve van buitenschoolse opvang. De investering wordt in 40 jaar afgeschreven. Spaarnesant verhuurt het onderdeel buitenschoolse opvang, tegen minimaal kostendekkende tarieven aan de stichting BSO op Stoom. Spaarnesant is met de gemeente Haarlem overeengekomen dat bij buitengebruikstelling van het schoolgebouw voor onderwijs, dit deel van het schoolgebouw in eigendom wordt overgedragen aan de gemeente Haarlem en de gemeente Haarlem de dan resterende boekwaarde van de investering zal vergoeden aan Spaarnesant.

B7. OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN

Over het verslagjaar 2011 zijn er geen verbonden partijen geweest.

B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2011

	Werkelijk 2011	Begroot 2011	Werkelijk 2010
	€	€	€
3.1. Rijksbijdrage			
3.1.1 Rijksbijdrage PO	39.427.062	39.167.930	38.545.750
3.1.2 Overige bijdrage OCW	2.413.059	2.423.720	3.068.078
	<u>41.840.121</u>	<u>41.591.650</u>	<u>41.613.828</u>
3.1.2 <i>Nadere specificatie overige bijdrage OCW</i>			
- <i>Geoormerkt</i>	145.988	42.250	87.503
- <i>Niet-geoormerkt</i>	2.267.071	2.381.470	2.980.575
- <i>Toerekening egalisatierekening</i>	0	0	0
	<u>2.413.059</u>	<u>2.423.720</u>	<u>3.068.078</u>
<i>De niet-geoormerkte bedragen betreffen met name de vergoedingen voor leerling gebonden financiering (LGF), excellentie en taal en rekenen en opbrengstgericht werken.</i>			
3.2. Overige overheidsbijdrage			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	7.154.696	6.555.050	7.046.431
3.2.2 Bijdragen provincie	2.104	0	233
	<u>7.156.800</u>	<u>6.555.050</u>	<u>7.046.664</u>
3.2.1 <i>Nadere specificatie gemeentelijke bijdrage</i>			
- <i>Huisvesting en exploitatie</i>	151.576	180.510	144.985
- <i>I/D-banen</i>	230.338	277.300	255.002
- <i>VVE</i>	50.000	52.640	48.932
- <i>Diverse personele vergoedingen</i>	297.136	306.870	324.982
- <i>Voeding</i>	95.000	95.000	95.000
- <i>Praktijklokalen vso</i>	8.269	0	1.250
- <i>Bredeschool activiteiten</i>	308	0	3.339
- <i>Bruidschat</i>	895.000	895.000	895.000
- <i>Sociaal plan</i>	132.200	132.200	157.200
- <i>1e inrichting</i>	23.609	0	12.214
- <i>Vervanging eigen risico</i>	5.769	0	0
- <i>Overige bijdragen</i>	79.388	50.000	228.746
	<u>1.968.593</u>	<u>1.989.520</u>	<u>2.166.650</u>
- <i>Uitkering schade</i>	80.173	166.530	103.386
- <i>Huisvestingsvoorzieningen (kredieten)</i>	5.105.929	4.399.000	4.776.395
	<u>7.154.695</u>	<u>6.555.050</u>	<u>7.046.431</u>

B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2011

	Werkelijk 2011	Begroot 2011	Werkelijk 2010
	€	€	€
3.5. Overige baten			
3.5.1 Verhuurde onroerende zaken	317.464	270.040	360.285
3.5.2 Detachering personeel	97.789	79.240	49.051
3.5.4 Sponsoring	124.808	48.370	102.515
3.5.5 Ouderbijdragen	537.834	390.410	482.343
3.5.6 Overige baten	2.481.771	1.762.410	2.118.626
	<u>3.559.666</u>	<u>2.550.470</u>	<u>3.112.820</u>
3.5.1 <i>De opbrengsten verhuur zijn inclusief de vergoeding gymzalen die wordt ontvangen van SRO.</i>			
3.5.5 <i>De ouderbijdragen zijn onderverdeeld naar:</i>			
<i>Oudercommissie</i>	168.381	114.610	95.112
<i>Tussenschoolse opvang</i>	232.548	147.950	257.586
<i>Schoolreizen</i>	136.905	127.850	129.645
	<u>537.834</u>	<u>390.410</u>	<u>482.343</u>
3.5.6 <i>De overige baten betreft o.a. de bijdragen van WSNS, OSZG, STOPOZ en diverse projecten, zoals Optimaal Speciaal, ESF, techniek en Taalleesverbetertraject.</i>			
4.1. Personele lasten			
4.1.1 Lonen en salarissen	28.781.957	29.118.382	28.804.054
Sociale lasten	5.491.498	5.363.912	5.762.460
Pensioenpremies	3.635.903	3.831.366	3.528.648
4.1.2 Overige personele lasten			
- Dotatie personeelsvoorziening	51.487	5.000	29.585
- Uitzendkrachten e.d.	15.017	34.590	12.876
- Overige	3.445.170	3.363.630	3.538.249
	<u>41.421.032</u>	<u>41.716.880</u>	<u>41.675.872</u>
4.1.3 Uitkeringen	-1.669.774	-1.860.000	-2.097.717
	<u>39.751.258</u>	<u>39.856.880</u>	<u>39.578.155</u>
4.1.3 <i>Nadere specificatie uitkeringen</i>			
<i>- Vervangingsfonds</i>	-1.345.744	-1.620.000	-1.675.227
<i>- Overige uitkeringen</i>	-324.030	-240.000	-422.490
	<u>-1.669.774</u>	<u>-1.860.000</u>	<u>-2.097.717</u>

B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2011

	Werkelijk 2011	Begroot 2011	Werkelijk 2010
	€	€	€
4.2. Afschrijvingen			
4.2.1 Immateriële vaste activa	0	0	0
4.2.2 Materiële vaste activa	666.950	694.670	784.534
	<u>666.950</u>	<u>694.670</u>	<u>784.534</u>
<i>4.2.2 Nadere toelichting inventaris en apparatuur</i>			
- Gebouw	4.085	0	0
- Inventaris en apparatuur	137.920	162.240	226.813
- Inventaris en apparatuur ICT	0	315.840	354.685
- Leermiddelen	211.119	216.590	199.744
- Leermiddelen ICT	0	0	3.292
- ICT	313.826	0	0
	<u>666.950</u>	<u>694.670</u>	<u>784.534</u>
<i>4.2.2 Met ingang van 2011 zijn alle afschrijvingslasten die betrekking hebben op ICT in de administratie verwerkt onder de nieuwe post ICT. In de begroting zijn deze lasten nog opgenomen onder inventaris en apparatuur ICT.</i>			
4.3. Huisvestingslasten			
4.3.1 Huren	255.953	240.060	242.315
4.3.2 Verzekeringen	0	0	0
4.3.3 Onderhoud	6.108.169	5.424.760	5.732.909
4.3.4 Energie en water	758.675	795.970	932.126
4.3.5 Schoonmaakkosten	882.973	778.980	842.295
4.3.6 Heffingen	101.902	134.530	126.632
4.3.7 Overige huisvestingslasten	40.148	40.600	37.941
	<u>8.147.820</u>	<u>7.414.900</u>	<u>7.914.218</u>
<i>4.3. Nadere specificatie totale huisvestingslasten</i>			
<i>De totale huisvestingslasten, exclusief de huisvestingsvoorzieningen (kredieten/schade), zijn:</i>			
<i>Totale huisvestingslasten (zie boven)</i>	8.147.820	7.414.900	7.914.218
<i>Huisvestingsvoorzieningen</i>			
- kredieten	-5.124.429	-4.399.000	-4.776.395
- Schade	-78.832	-166.530	-97.979
	<u>2.944.559</u>	<u>2.849.370</u>	<u>3.039.844</u>
<i>4.3.3 Nadere specificatie onderhoud</i>			
<i>Dotatie onderhoudsvoorziening</i>	400.031	366.110	311.063
<i>Jaarlijkse onderhoudslasten</i>	504.877	493.120	547.472
<i>Huisvestingsvoorzieningen (kredieten)</i>	5.124.429	4.399.000	4.776.395
<i>Schade</i>	78.832	166.530	97.979
	<u>6.108.169</u>	<u>5.424.760</u>	<u>5.732.909</u>

B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2011

	Werkelijk 2011	Begroot 2011	Werkelijk 2010
	€	€	€
4.4. Overige materiële lasten			
4.4.1 Administratie en beheerslasten	428.567	470.500	415.243
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.327.845	1.076.280	1.214.163
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen	0	0	0
4.4.4 Overige lasten	1.780.186	1.211.540	1.768.235
	<u>3.536.598</u>	<u>2.758.320</u>	<u>3.397.641</u>

4.4. Nadere specificatie totale overige materiële lasten

De totale overige materiële lasten, exclusief de huisvestingsvoorzieningen (schade), zijn:

<i>Totale overige materiële lasten (zie boven)</i>	3.536.598	2.758.320	3.397.641
<i>Schade (materieel)</i>	-1.238	0	-5.407
	<u>3.535.360</u>	<u>2.758.320</u>	<u>3.392.234</u>

4.4.1 Nadere specificatie administratie en beheerslasten

- Kosten betalingsverkeer	8.948	1.500	3.190
- Contributies/Abonnementen	47.515	45.500	45.427
- Administratiekantoor	3.633	1.400	4.482
- Caso-kosten	161.594	164.300	162.707
- Accountantskosten	76.559	77.300	51.193
- Bestuurskosten	41.811	65.000	54.747
- Kantoorbenodigdheden	29.154	55.500	47.286
- Automatisering	59.353	60.000	46.212
	<u>428.567</u>	<u>470.500</u>	<u>415.244</u>

Voor de scholen van Spaarnesant zijn rekeningen geopend bij de ABN AMRO. Dit heeft hogere kosten voor betalingsverkeer tot gevolg. De accountantskosten over 2011 betreffen voor een bedrag van € 63.812 controle werkzaamheden en voor een bedrag van € 12.747 zijn er overige werkzaamheden verricht. De accountantskosten over 2010 betreffen voor een bedrag van € 40.845 controle werkzaamheden en voor een bedrag van € 10.348 zijn er overige werkzaamheden verricht.

4.4.2 Nadere toelichting inventaris, apparatuur en leermiddelen

- Inventaris en apparatuur	42.559	43.950	39.783
- Inventaris en apparatuur ICT	0	75.750	20.864
- Leermiddelen	1.085.926	841.350	977.338
- Leermiddelen ICT	0	115.230	176.178
- ICT	199.360	0	0
	<u>1.327.845</u>	<u>1.076.280</u>	<u>1.214.163</u>

4.4.2 *Met ingang van 2011 zijn alle lasten die betrekking hebben op ICT in de administratie verwerkt onder de nieuwe post ICT. In de begroting zijn deze lasten nog opgenomen onder inventaris en apparatuur ICT.*

Met ingang van 2011 komt de post leermiddelen ict niet meer voor. Alle leermiddelen zijn opgenomen onder leermiddelen. In de begroting is nog wel leermiddelen ICT gebruikt.

B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2011

	Werkelijk 2011	Begroot 2011	Werkelijk 2010
	€	€	€
4.4.4 Nadere specificatie overige lasten			
- Projecten	391.283	243.500	497.070
- Oudercommissie	178.858	79.540	100.773
- Tussenschoolse opvang	307.555	145.660	229.459
- Schoolreizen	115.772	133.300	141.364
- Sponsoring	8.470	25.630	85.276
- Overige lasten	777.010	583.910	708.886
	<u>1.778.948</u>	<u>1.211.540</u>	<u>1.762.828</u>
- Schade (materieel)	1.238	0	5.407
	<u>1.780.186</u>	<u>1.211.540</u>	<u>1.768.235</u>
9. Rente			
9.2 Rentebaten	155.410	90.000	89.326
Rentelasten	0	0	0
	<u>155.410</u>	<u>90.000</u>	<u>89.326</u>
11. Resultaat			
11.1 Resultaat algemene reserve	-84.768	114.980	64.008
11.2 Resultaat bestemmingsreserves	694.139	-52.580	124.082
	<u>609.371</u>	<u>62.400</u>	<u>188.090</u>

C1 Controleverklaring



Ernst & Young Accountants LLP
Cross Towers, Antonio Vivaldistraat 150
1083 HP Amsterdam
Postbus 7883
1008 AB Amsterdam
Tel.: +31 (0) 88 - 407 1000
Fax: +31 (0) 88 - 407 1005
www.ey.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het Bestuur en de Directie van Stichting Spaarnesant

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2011 van Stichting Spaarnesant te Haarlem gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit een balans per 31 december 2011 en een staat van baten en lasten over 2011 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting 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. Het bestuur is tevens 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. Het bestuur is tenslotte verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van de relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

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 de Nederlandse controlestandaarden en het onderwijscontroleprotocol OCW/EL&I 2011. Dit vereist dat wij voldoen aan voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren 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 geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede voor de naleving van de betreffende wet- en regelgeving, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van het interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, 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 om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Ernst & Young Accountants LLP is een limited liability partnership opgericht naar het recht van Engeland en Wales en geregistreerd bij Companies House onder registratienummer OC335594. In relatie tot Ernst & Young Accountants LLP wordt de term partner gebruikt voor een (vertegenwoordiger van een) venoot van Ernst & Young Accountants LLP. Ernst & Young Accountants LLP is statutair gevestigd te Lambeth Palace Road 1, London SE1 7EU, Verenigd Koninkrijk, heeft haar hoofdvestiging aan Boompjes 25B, 3011 XZ Rotterdam, Nederland en is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel Rotterdam onder nummer 24432944. Op onze werkzaamheden zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin een beperking van de aansprakelijkheid is opgenomen.

Oordeel betreffende jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Spaarnesant per 31 december 2011 en van het resultaat over 2011 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

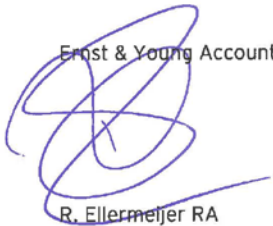
Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2011 voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het onderwijscontroleprotocol OCW/EL&I 2011.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:393 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden 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, 19 juni 2012

Ernst & Young Accountants LLP



R. Ellermeljer RA

C2. BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Het totaalresultaat wordt volgens onderstaand overzicht verdeeld over de reserves.

	Werkelijk 2011	Begroot 2011	Werkelijk 2010
	€	€	€
Algemene reserve (publiek)	-84.768	75.720	28.008
Bestemmingsreserve (publiek)	650.330	-74.410	145.635
Bestemmingsreserve (privaat)	43.809	21.830	14.447
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal resultaat 2011/2010	<u>609.371</u>	<u>23.140</u>	<u>188.090</u>

Nadere uitsplitsing van het resultaat bestemmingsreserve:

- Personeel	-26.728	4.020	268.604
- Compensatie bruidsschat	325.000	0	0
- Egalisatie vervanging personeel	135.200	0	0
- Egalisatie exploitatie gebouw	168.657	0	0
- Leermiddelen/Meubilair/ICT	-165.466	4.260	-243.259
- ICT (werkgroep en bedrijfsbureau)	-18.905	0	56.776
- PAMB	339.063	-82.690	-209.267
- Rugzakgeld	5.869	0	280.143
- Ambulante begeleiding	-112.360	0	0
- Overige projecten	0	0	-7.362
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal bestemmingsreserves	<u>650.330</u>	<u>-74.410</u>	<u>145.635</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 2011	Begroot 2011	Werkelijk 2010
		€	€	€
<u>Bestuursleden</u>				
dhr. H. Koole	voorzitter	2.250,00	2.250,00	2.250,00
dhr. L. Dirks	penningmeester	0,00	1.750,00	1.750,00
dhr. C. Broekhuizen	secretaris	1.250,00	1.250,00	1.250,00
dhr. F. Rob	lid	0,00	1.750,00	875,00
mevr. A. de Visch Eybergen	vice voorzitter	0,00	1.250,00	1.250,00
mevr. H.E. Smole-v. Ravenstein	lid	1.250,00	1.250,00	1.250,00
dhr. J. de Jong	lid	1.750,00	1.250,00	1.500,00
mevr. C. Verhagen	lid	1.750,00	0,00	0,00
mevr. A.M.V. Gerkens	lid	1.250,00	0,00	0,00
dhr. R. Dolfing	lid	1.250,00	0,00	0,00
		<u>10.750,00</u>	<u>10.750,00</u>	<u>10.125,00</u>

Dit betreft presentiegelden.

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

Functie	Duur dienstverband in het verslagjaar		Belastbaar loon (in EUR)		Voorzieningen 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	2011	2010		2011	2010	2011	2010

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

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. C. Fibbe
Telefoon : 023 - 54 30 133
Fax : 023 - 54 30 191
E-mail : c.fibbe@bedrijfsbureauhaarlem.nl
Brinnummers :

Naam	Brinnummer	Sector
Bos en Vaart	15SB	PO
De Kring/Hannie Schaft	15UJ	PO
De Cirkel	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

D2 - Model G

G1. Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule (Regeling ROS art. 13 lid 2 sub a en EL&J regelingen betrekking hebbend op de EL&J subsidies)

Omschrijving	toewijzing kenmerk	datum	Bedrag van toewijzing EUR	Ontvangen t/m verslagjaar EUR	de prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidieverstreking geheel uitgevoerd en afgerond	nog niet geheel afgerond
			Niet van toepassing			

G2. Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule (Regeling ROS art. 13 lid 2 sub a en EL&J regelingen betrekking hebbend op de EL&J subsidies)

G2.A Aflopend per ultimo verslagjaar

	toewijzing kenmerk	datum	Bedrag van toewijzing EUR	Ontvangen t/m verslagjaar EUR	totale kosten EUR	te verrekenen ultimo verslagjaar EUR
Overblijfskrachten *	PO/ZO/2007/12884	2009-2010	8.000,00	8.000,00	4.192,50	3.807,50
Cultuureducatie *	POenK/OO/40032	22-11-2010	4.970,40	4.970,40	1.906,50	3.063,90
	Totaal		<u>12.970,40</u>	<u>12.970,40</u>	<u>6.099,00</u>	<u>6.871,40</u>

G2.B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

	toewijzing kenmerk	datum	Bedrag van toewijzing EUR	Saldo 1-1-2011 EUR	Ontvangen in 2011 EUR	Lasten 2011 EUR	totale kosten 31-12-2011 EUR	Saldo nog te besteden 31-12-2011 EUR
Overblijfskrachten*	PO/ZO/2007/12884	2010-2011		9.242,00	1.500,00	6.995,00		3.747,00
Cultuureducatie *	POenK/OO/40032	22-11-2010 20-10-2011	72.583,10 73.367,90	123.923,40	37.381,39	138.993,48		22.311,31
				<u>133.165,40</u>	<u>38.881,39</u>	<u>145.988,48</u>	<u>0,00</u>	<u>26.058,31</u>

* Bij G2.A is het bedrag van de toewijzing van de betreffende scholen opgenomen. Dit bedrag zit ook in de totale toewijzing bij G2.B.

Meer informatie?

Stichting Spaarnesant

Postbus 800

2003 RV Haarlem

tel 023 5430 100

mail info@spaarnesant.nl

web www.spaarnesant.nl

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

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 verlof. 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 verlof, 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
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
ZUID
WESTER**

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

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



De Regenboog

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

www.mytyschoolderegenboog.nl



Van Voorthuijssenschool

Dr. A. van Voorthuijssenschool
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 egalisererekening	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>39.135.680</u>	<u>39.856.880</u>	<u>39.578.155</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>713.120</u>	<u>694.670</u>	<u>784.534</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>7.548.715</u>	<u>7.414.900</u>	<u>7.914.218</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 invl.	800 ict	2900 nvvd	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. Sluiterlaan)	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 Schwilterschool	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	894.134	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)

C e n H H a a r l e n 3 @ - 1 1 - 2 @ 1 1 4 1 8 8		Werkelijk 2008	Werkelijk 2009	Werkelijk 2010	W/B 2011	Begroot 2012	Begroot 2013	Begroot 2014	Begroot 2015
	EXPLOITATIERESULTATEN								
	Bos en Vaart 110	8.396	22.594	54.971	8.142	-5.790	-5.153	-8.508	-5.614
	De Kring 120	13.781	11.214	1.106	12.244	8.791	9.576	6.984	-7.219
	H. Schaft 130	-8.107	-4.275	-5.042	-12.748	-12.216	-12.216	-11.383	-14.671
	De Cirkel 140	-8.104	-5.393	11.597	11.848	8.705	7.254	6.940	3.977
	ML King 160	-352	961	-14.166	3.333	3.015	3.359	2.967	1.800
	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
	Beatrix 210	-1.185	1.548	-14.888	-7.263	-8.309	-9.302	-7.658	-8.644
	De Doffijn 220	-14.621	-19.640	-22.811	-3.142	-6.973	-11.716	-12.609	-15.786
	De Zonnewijzer 250	-2.393	-1.258	-18.345	-7.103	-8.458	-2.309	-4.097	-3.113
	De Zuidwester 260	-4.677	1.189	-3.366	-3.006	-2.911	-16	-835	609
	De Zuiderpolder 270	-13.730	-8.164	-5.055	-18.186	-9.574	-5.551	-6.089	-13.225
	De Piramide 280	-7.879	62.123	21.341	-48.895	-48.700	-51.093	-43.663	-33.667
	Molenwiek dalton 320	-8.828	-19.082	-19.999	-2.011	-5.344	-4.439	-4.554	-2.981
	Molenwiek montessori 330	-7.535	-10.406	-21.738	-13.615	-14.105	-12.503	-13.524	-15.818
	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
	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>
	Focus 410	4.594	-12.196	-20.277	-18.241	-13.322	-14.313	-14.713	-13.413
	Hildebrand 420	-9.153	-11.875	-19.479	-16.010	-17.108	-16.560	-17.145	-16.074
	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>-188.818</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
Spaarneschool	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	15.362	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	-1.837
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	193	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		12.536	-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>-23.464</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.

