



Jaarverslag 2016

Haarlem, 2 juni 2017

open
baar
onder
wijs
Spaarne
sant



Inhoudsopgave

1. Voorwoord	4
2. Organisatie	6
Raad van Toezicht	6
College van bestuur	6
Stafbureau, teamleiders en bestuursteam	6
Bestuursteam	6
Stafdirecteuren	6
Organogram	7
Accountant	7
Scholen Spaarnesant	7
Leerlingaantallen en prognoses	8
Medezeggenschap	9
3. Strategisch Beleid	10
Samenwerking	10
4. Verantwoording Raad van Toezicht over 2016	12
Verslag	12
Overzicht toezichttaken Raad van Toezicht 2016	12
Vergaderingen en activiteiten	13
Samenstelling	13
Vergoeding	14
5. Onderwijs en Innovatie	15
Onderwijskwaliteit	15
Onderwijsachterstandenbeleid	15
Passend onderwijs	15
Speciaal basisonderwijs	16
(Voortgezet) Speciaal onderwijs	16
Innovatie en match met de omgeving	17
Omgeving	17
Opbrengsten van het leerproces en uitstroomgegevens 2015-2016	18
Het effect van het basisschooladvies	19
6. Personeel en Organisatie	21
Personeel	21
Personele bezetting	21
Vervangers en RTC	23
Formatie en werkgelegenheid 2016-2017	23
Uitstroom en leeftijdsbewust personeelsbeleid	24
Ziekteverzuim- en eigen risicodragerschap	24
Professionalisering	26
Digitale gesprekkencyclus	26
Functiemix	26
Duurzame inzetbaarheid – overgangsregeling BAPO	28
Beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag	28
Afhandeling van klachten en klachtenprocedure	28
Klachten op bestuursniveau	29
Bezwaarschriften	29
7. Bedrijfsvoering en Financiën	30
Overhead	30
Schoolgebouwen	31



Stand van zaken uitvoering Masterplan onderwijshuisvesting 2015-2019	31
Klimaat in onze scholen	33
Uitkomst metingen:	33
Exploitatie	33
Overige duurzaamheidsmaatregelen	33
Bouwprojecten en MJOP	33
Overige aanbestedingen	34
Afronding oude kwesties	34
Overige zaken	34
Kinderopvangorganisaties	35
8. Financiële gegevens	36
Algemeen	36
Toelichting financiële positie op de balansdatum	36
Vergelijking met balansposten van het vorige jaar	37
Verschillen gerealiseerd 2016 ten opzichte van gerealiseerd 2015	38
Verschillen ten opzichte van de begroting 2016	40
Baten	40
Lasten	41
Verkorte begroting 2017	44
Continuïteitsparagraaf en meerjarenperspectief	44
Kengetallen	46
Personeel, meerjarig perspectief	47
Kansen en Risico's	47
Risico's in het bouwproces	50
Conclusies	51
9. Lijst met afkortingen	52
10. Jaarrekening 2016	53



1. Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag van Spaarnesant over het jaar 2016.

Vanuit het perspectief van de organisatie als geheel stond 2016 in het teken van het formuleren van de koers voor 2017-2020. We kunnen met veel tevredenheid terugkijken op een goed proces, dat heeft geleid tot een helder en ambitieus koersplan, met ruimte en richting voor de scholen. Daarbij is goed samengewerkt tussen de directeuren, de staf, de GMR en het bestuur.

In het afgelopen jaar is er door alle medewerkers hard gewerkt aan het realiseren van goed en passend onderwijs voor onze leerlingen. Alle scholen hebben het basisarrangement in het kader van het toezicht op de kwaliteit door de inspectie. Om in te spelen op de groeiende vraag naar kwalitatief goed openbaar onderwijs is Spaarnesant gestart met twee nieuwe scholen, IKC De Argonauten (dislocatie van Ter Cleeff) en de Cruquiuschool (dislocatie van De Zuidwester).

Goede samenwerking is een kenmerk van Spaarnesant. Aan dit verslag zijn door verschillende medewerkers bijdragen geleverd onder regie van de nieuwe controller, Cindy Fatels. Ik dank allen die eraan hebben bijgedragen het jaarverslag en de bijlagen tot een leesbaar stuk te maken.

Haarlem, 2 juni 2017

Marten Elkerbout
Bestuurder



Bestuursverslag



2. Organisatie

Stichting Spaarnesant heeft een formele scheiding van bestuur en toezicht volgens zgn. "Raad van Toezicht-model". Met dit model zijn er twee organen: het college van bestuur, bestaande uit één bestuurder, en de Raad van Toezicht (RvT) die elk eigen taken en bevoegdheden hebben. Spaarnesant werkt met de bestuursfilosofie van Carver, hetgeen betekent dat de RvT vooraf de kaders vaststelt waarbinnen de bestuurder kan handelen. In 2016 heeft de RvT een nieuw toezichtkader vastgesteld, passend bij de ontwikkeling waarin Spaarnesant zich bevindt.

Raad van Toezicht

De RvT houdt namens de gemeente Haarlem toezicht op het functioneren van de bestuurder en op het functioneren van de organisatie als geheel. De RvT adviseert de bestuurder gevraagd en ongevraagd en functioneert als klankbord. De RvT is de werkgever van de bestuurder. De gemeente Haarlem heeft de grondwettelijke taak richting het openbaar onderwijs, namelijk voldoen aan de verplichting dat er voldoende openbaar onderwijs moet zijn. Daartoe vindt jaarlijks een gesprek met het bestuur plaats over de begroting en de jaarrekening. Het bestuur licht, t.b.v. de verantwoording van de wethouder aan de raad, beide documenten in de raadscommissie toe.

College van bestuur

Het eenhoofdige college van bestuur, de bestuurder, is het bevoegd gezag van stichting Spaarnesant. Dit is de heer drs. M.F. Elkerbout. In de praktijk betekent dit dat de bestuurder alle portefeuilles beheert en integraal verantwoordelijk is voor het beleid van Spaarnesant. De bestuurder legt verantwoording af aan de RvT. De bestuurder wordt ondersteund door het stafbureau. De directeur bedrijfsvoering van het stafbureau is door de RvT aangewezen als plaatsvervangend bestuurder.

Stafbureau, teamleiders en bestuursteam

Het stafbureau ondersteunt de bestuurder en de scholen van Spaarnesant. Een aantal functionarissen met specifieke expertise en verantwoordelijkheden vormt met de directeur bedrijfsvoering en de teamleiders het bestuursteam. Voor de terreinen financiën en HR zijn er teams die worden aangestuurd door de teamleiders. Het team facilitair en het stafbureau als geheel wordt aangestuurd door de directeur bedrijfsvoering.

Bestuursteam

Jan Aalberts, directeur bedrijfsvoering en plv. bestuurder
Angèle Vulink, bestuurssecretaris en beleidsadviseur
Ingrid Loman, secretaresse bestuur
Jos Bosten, ICT beleidsmedewerker
Tammo Beek, beleidsmedewerker (o.a. communicatie, contractenbeheer)
Wendy van der Bruggen, coördinator Spaarnesant academie
Cindy Fatels, controller
Miriam Spierings, teamleider HR
Carla Fibbe, teamleider financiën
Kees Amama, beleidsmedewerker personeel en formatie

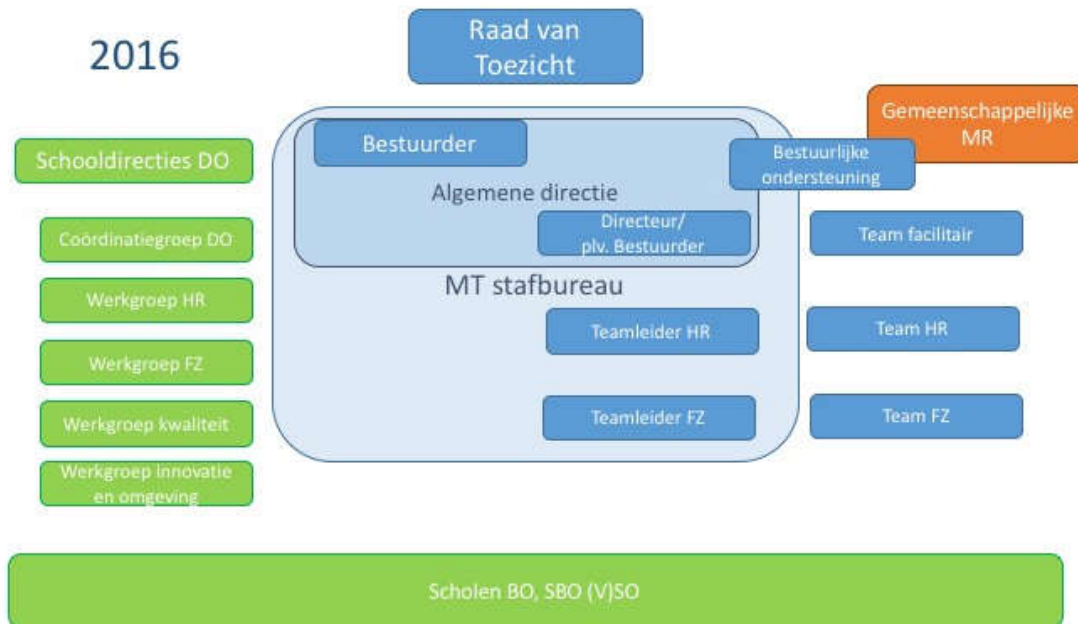
Stafdirecteuren

Na het afschaffen van de laag van bovenscholse directeuren heeft de bestuurder twee stafdirecteuren aangesteld, die taken verrichten namens de bestuurder. Deze twee schooldirecteuren zijn ieder een dag werkzaam met bestuurstaken. De stafdirecteuren zijn: Jaap van Langen, directeur SBO en Ad de Vlieger, directeur Bos en Vaartschool.



Organogram

In 2016 heeft de bestuurder een aantal aanpassingen gedaan aan de organisatiestructuur. De stafdirecteuren vallen onder de bestuurlijke ondersteuning, evenals het bestuursteam. Het organogram ziet er nu als volgt uit:



Accountant

In 2016 is na een aanbesteding een contract met een nieuwe accountant afgesloten. De komende twee jaar zal Horlings accountants de controletaken op basis van de landelijke leidraad van het ministerie van OCW en op basis van de met de RvT gemaakte afspraken bij Spaarnesant uitvoeren.

Scholen Spaarnesant

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

School	BRIN	Adres
IKC De Argonauten, zelfst. dislocatie	16AR	Cruquiusstraat 2, 2012 GC Haarlem (tijd.)
Beatrixschool	16DS	Blinkertpad 3, 2016 EX Haarlem
Bos en Vaart	15SB	Florapark 14, 2012 HK Haarlem
De Cirkel	15WQ	Atjehstraat 35 A, 2022 BL Haarlem
De Cruquiuschool, zelfst. dislocatie	16JB	Cruquiusstraat 2 2012 GC Haarlem
Ter Cleeff	16AR	Santpoorterplein 28, 2023 DN Haarlem
De Dolfijn	16GK	G. van Aemstelstraat 118, 2026 KT Haarlem
De Globe (voorheen De Piramide Boerhaave)	16NG	Semmelweisstraat 5, 2035 CT Haarlem
M.L. King-Plein Oost	16KG	Van Zeggelenstraat 31 2032 Haarlem
De Kring I en II	15UJ	Parklaan 108, 2011 KZ Haarlem
Hannie Schaftschool zelfst. dislocatie	15UJ	Linschotenstraat 57A, 2012 VE Haarlem
Molenwiek Dalton	16WT	Betuwelaan 2, 2036 GV Haarlem



Molenwiek Montessori zelfst. dislocatie	16WT	Haya van Somerenpad 1, 2036 AK Haarlem
De Peppelaer	16ZF	Leidseplein 33, 2013 PW Haarlem
De Erasmus (locatie Meerwijk) zelfst. dislocatie	16NG	Erasmuslaan 3 2037 LA Haarlem
De Piramide Europawijk, nevenvestiging	16NG	Duitslandlaan 9, 2034 BC 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, 2015 EB Haarlem
Professor dr. J.J. Dumontschool	18RW	Niels Finsenstraat 35, 2035 CZ Haarlem
Hildebrand-Plein Oost	18QX	Van Zeggelenstraat 31 2032 Haarlem
Focus	18GX	Houtmanpad 33, 2015 AZ Haarlem
De Parel	18LW	Frederik Hendriklaan 73, 2012 SG Haarlem
Dr. A. van Voorthuijsenschool	18IS	Prof. Eijkmanlaan 1, 2035 XA Haarlem

De directeuren van Spaarnesant vormen met elkaar het directie-overleg (DO). Vanuit het DO zijn vier werkgroepen gevormd die nauw betrokken zijn bij de beleidsvoorbereiding binnen Spaarnesant. Het stafbureau ondersteunt de werkgroepen. De vier werkgroepen sluiten aan bij de vier strategische pijlers van Spaarnesant, Onderwijs & Kwaliteit, Personeel & Organisatie, Innovatie & Omgeving en Financiën & Bedrijfsvoering.

Leerlingaantallen en prognoses

Medio 2016 is de laatste gemeentelijke prognose voor het basisonderwijs opgesteld. Als gevolg van de groei van het inwoneraantal van Haarlem groeit ook het leerlingenaantal in het basisonderwijs. Spaarnesant heeft een marktaandeel van bijna 50% van het aantal leerlingen in het basisonderwijs.



Telling 1 oktober	Brinnr	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2024	2034
Basisonderwijs											
Bos en Vaart	15SB	519	509	519	521	521	517	517	517	517	517
De Krings	15UJ	622	608	607	591	560	575	580	579	610	620
Hannie Schaftschool	15UJ	100	104	116	130	144	163	187	211	200	220
De Cirkel	15WQ	330	341	351	369	351	355	363	367	370	370
M.L. King	16KG	174	169	180	211	218	218	220	221	200	200
Ter Cleeff	16AR	587	618	641	667	707	700	700	690	750	770
IKC de Argonauten		0	0	0	0	14	55	81	110	150	200
De Wilgenhoek	16CH	212	212	219	208	205	209	210	213	220	220
Beatrixschool	16DS	426	453	458	461	463	471	473	471	490	500
De Dolfijn	16GK	237	255	275	282	286	289	294	300	280	280
De Zonnewijzer	16HS	470	472	474	485	511	512	510	509	500	500
De Zuidwester	16JB	408	397	424	412	411	393	412	430	430	440
Cruquiuschool	16JB	0	0	0	0	8	38	68	98	240	240
De Zuiderpolder	16LF	277	263	240	220	203	203	207	209	240	250
De Globe (voorheen De Piramide Boerhaave)	16NG	142	141	123	114	112	115	121	127	140	150
De Erasmus	16NG	223	220	232	250	243	247	256	268	260	260
De Piramide locatie Europawijk	16NG	160	165	161	165	173	164	166	165	185	190
Molenwiek locatie dalton	16WT	429	448	463	482	477	483	487	495	500	500
Molenwiek locatie montessori	16WT	192	181	198	173	171	173	175	178	190	190
De Spaarneschool	16YQ	164	154	144	131	136	138	134	136	130	135
De Peppelaer	16ZF	313	319	320	344	362	369	375	375	380	380
Totaal BAO		5.985	6.029	6.145	6.216	6.276	6.387	6.536	6.669	6.982	7.132
<i>Mutatie tov voorgaand jaar</i>			0,7%	1,9%	1,2%	1,0%	1,8%	2,3%	2,0%	4,7%	2,1%
SBO en SO											
Focus - SBO	18GX	117	107	85	92	77	73	73	73	73	73
Hildebrand - SBO	18QX	59	51	38	38	37	37	37	37	37	37
Prof. dr. J.J. Dumontschool - SBO	18RW	88	92	85	89	83	83	83	83	83	83
Totaal SBO		264	250	208	219	197	193	193	193	193	193
<i>Mutatie tov voorgaand jaar</i>			-5,3%	-16,8%	5,3%	-10,0%	-2,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Van Voorthuisen School - SO	18IS	162	173	181	187	176	171	171	166	165	165
De Parel - SO	18LW	184	163	153	137	122	112	107	102	100	100
Prof. van Gilseschool - SO	18KL	208	198	203	0	0	0	0	0	0	0
Totaal SO		554	534	537	324	298	283	278	268	265	265
<i>Mutatie tov voorgaand jaar</i>			-3,6%	0,6%	-39,7%	-8,0%	-5,0%	-1,8%	-3,6%	-1,1%	0,0%
Totaal SBO en SO		818	784	745	543	495	476	471	461	458	458
<i>Mutatie tov voorgaand jaar</i>			-4,2%	-5,0%	-27,1%	-8,8%	-3,8%	-1,1%	-2,1%	-0,7%	0,0%
Totaal Spaarnesant		6.803	6.813	6.890	6.759	6.771	6.863	7.007	7.130	7.440	7.590
<i>Mutatie tov voorgaand jaar</i>			0,1%	1,1%	-1,9%	0,2%	1,4%	2,1%	1,8%	4,3%	2,0%

Medezeggenschap

Elke school van Spaarnesant heeft een medezeggenschapsraad. Daarnaast is er een Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR), die 22 leden telde in 2016. De medezeggenschapsraden van de 22 scholen binnen Spaarnesant vaardigden elk een vertegenwoordiger af, zodanig dat de oudergeleding en de personeelsgeleding gelijk vertegenwoordigd waren. In 2016 zijn in nauwe samenwerking met de GMR het medezeggenschapsstatuut en het GMR-reglement zodanig aangepast dat de GMR vanaf 2017 uit 10 leden bestaat, 5 ouders en 5 personeelsleden. In de oudergeleding is een zetel gereserveerd voor een ouder uit het SO/SBO en in de personeelsgeleding is er een zetel voor een personeelslid van het stafbureau. De leden worden gekozen door de medezeggenschapsraden van de scholen. De GMR wordt betrokken bij de voorbereiding van beleidsstukken en geeft gevraagd en ongevraagd advies aan de bestuurder. In 2016 zijn vier reguliere vergaderingen van de GMR gehouden. Naast de jaarlijks terugkerende onderwerpen als het jaarplan en de begroting, het bestuursformatieplan en het jaarverslag, werd over meerdere onderwerpen gesproken en geadviseerd. Onder andere over



de Koers, diverse personele aangelegenheden waaronder CAO-afspraken en de werkkostenregeling. De GMR heeft ingestemd met de nieuwe GMR-structuur.

De vergaderingen van de GMR worden voorbereid door het dagelijks bestuur van de GMR (DB-GMR), de bestuurssecretaris en de bestuurder. De leden van het DB-GMR worden benoemd door de GMR en bestaan uit een gelijk aantal ouderleden en personeelsleden. In het verslagjaar zijn er binnen het DB-GMR en de GMR als geheel meerdere vacatures ontstaan en ingevuld. De GMR wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris.

3. Strategisch Beleid

In 2013 is het strategisch beleidsplan 2013-2016 "Sterk in leren!" tot stand gekomen. Hierbij zijn vier kwaliteitspijlars richtinggevend voor het strategisch beleid van Spaarnesant. Deze zijn:

- Kwaliteit: onderwijskwaliteit
- Mensen: personele ontwikkeling en organisatie
- Omgeving: innovatie en match met de omgeving
- Bedrijfsvoering: financiën en bedrijfsvoering.

Het strategisch beleid is in 2016 geëvalueerd en het nieuwe strategische beleidsplan met een nieuwe missie en visie (de Koers 2017-2020) is geschreven en vastgesteld.

Samenwerking

Spaarnesant werkt nauw samen met de gemeente, de andere schoolbesturen en VVE-JGZ-aanbieders in Haarlem. Voor de periode 2016-2019 zijn afspraken gemaakt over gezamenlijk beleid, de Lokale Educatieve Agenda (LEA). Er is een agenda opgesteld met een tiental onderwerpen waarin afspraken en doelstellingen zijn opgenomen voor deze planperiode. Het gaat hierbij om de gezamenlijke verantwoordelijkheid voor de jeugd in Haarlem. Doel is alle kinderen en jongeren optimale kansen te bieden, vanaf de peuterperiode tot minimaal een startkwalificatie. In 2016 is een begin gemaakt met nieuwe beleidsvoornemens voor VVE in de volgende planperiode.

Regionaal wordt samengewerkt met gemeenten en schoolbesturen in het Regionaal Besturenoverleg Onderwijs (RBO) Zuid-Kennemerland. Het RBO is opgericht om tegemoet te komen aan de toenemende behoefte aan afstemming en besluitvorming op regionaal niveau. Deze behoefte is ontstaan door maatschappelijke ontwikkelingen en overdracht van steeds meer bevoegdheden en verantwoordelijkheden van rijk en gemeente naar schoolbesturen. Het RBO Z-K geeft vorm aan de Regionaal Educatieve Agenda (REA), die aanvullend is op de Lokale Educatieve Agenda (LEA) op het niveau van de gemeente.

Vanwege de vestiging van een dislocatie van de Van Voorthuissenschool en de regionale functie van het speciaal onderwijs, werkt Spaarnesant ook nauw samen met samenwerkingsverbanden in Haarlemmermeer en in de andere samenwerkende regio's rond Haarlem. De Wet passend onderwijs maakt schoolbesturen verantwoordelijk voor het verzorgen van een goede onderwijsplek voor alle leerlingen die zich aandienen. Het onderwijs dient zo veel mogelijk aan te sluiten op de onderwijsbehoeften van de verschillende leerlingen. In de Wet passend onderwijs wordt ook voorzien in grote regionale samenwerkingsverbanden, waarin alle basisscholen en scholen voor speciaal (basis) onderwijs in een bepaalde regio verplicht participeren. In deze samenwerkingsverbanden wordt de zorg voor leerlingen met een speciale onderwijsbehoefte gecoördineerd en gefinancierd. Spaarnesant maakt deel uit van drie samenwerkingsverbanden:

- Samenwerkingsverband passend onderwijs Zuid-Kennemerland (SWV-PO-ZK)
- Samenwerkingsverband VO Zuid-Kennemerland (SWV-VO-ZK)
- Samenwerkingsverband passend onderwijs Haarlemmermeer. (SWV Haarlemmermeer)



De bestuurder van Spaarnesant is lid van het bestuur van het SWV-PO-ZK, lid van de Voortgangcommissie van het SWV-VO-ZK en lid van de raad van toezicht van het SWV Haarlemmermeer. Binnen het SWV-PO-ZK wordt door een aantal besturen gewerkt aan de vorming van een IKC met onderwijs en zorg, een "Integraal KindCentrum"¹. De bestuurder is lid van de stuurgroep. Het IKC "Zuid-Kennemerland" is daadwerkelijk van start gegaan na de herfstvakantie van 2016, onder andere op de locatie FOCUS van Spaarnesant.

Vanuit de wettelijke zorgplicht en vanwege de synergievoordelen werkt Spaarnesant ook nauw samen met de meeste peuter- en kinderopvangorganisaties in Haarlem. In en nabij de schoolgebouwen bieden deze organisaties de verschillende opvangmogelijkheden aan voor ouders van de Spaarnesant scholen. Inhoudelijke samenwerking is in gang gezet of wordt voorbereid vanuit verschillende scholen met opvang en zorgpartners, waarbij het model IKC (zie voetnoot) als uitgangspunt is gekozen.

Vanwege de problematiek van vervanging en de Wet Werk en Zekerheid heeft Spaarnesant met andere schoolbesturen in de regio een Regionaal Transfer Centrum ingericht in de vorm van een coöperatieve vereniging. De bestuurder is lid van het dagelijks bestuur van de vereniging. De teamleider HR van Spaarnesant heeft in 2016 de rol van kwartiermaker inhoud gegeven om de organisatie van het RTC te ontwikkelen en neer te zetten.

¹ Een Integraal Kind Centrum is de mogelijke samenwerking tussen onderwijs, opvangorganisaties, welzijn en zorg, waarbij partijen een gezamenlijke visie op de ontwikkeling van kinderen delen. In de praktijk zijn er uiteenlopende vormen van samenwerking te vinden. Dat varieert van het sec samen delen van een gebouw tot de meest vergaande variant van samenwerking in een IKC. In een IKC is sprake van één pedagogische visie, één team en één centrale aansturing.



4. Verantwoording Raad van Toezicht over 2016

Verslag

De raad van toezicht heeft in 2016 zijn toezichtkader grondig herijkt en heeft het nieuw strategisch beleidsplan (Koers 2017-2020) van Spaarnesant goedgekeurd. Sterker dan in voorgaande jaren is nu in beide documenten als beoogd resultaat geëxpliciteerd dat alle leerlingen op de Spaarnesant scholen passend onderwijs ontvangen en dat zij daar gelukkig zijn.

Met deze keuzes heeft de stichting Spaarnesant gekozen voor een uitdagend waarde gedragen beleid. Naast het realiseren van uitstekende leeropbrengsten, gaat het vooral óók om de vorming van het kind. Dat kan op vele manieren. De diversiteit van de scholen van de stichting is daarom een groot goed. Iedere school zal in goede samenwerking met de buurt waarin de school gevestigd is zijn eigen pedagogische accenten leggen. En tegelijkertijd ook uitstralen dat het een Spaarnesant school is, een school voor openbaar onderwijs. Deze inhoudelijke focus was de reden dat de raad enthousiast is over het nieuw koersdocument.

Toezichthouden vraagt om een goede manier van verantwoording afleggen door het bestuur. Vanuit de policy governance benadering vormt een goede verantwoording de basis voor een goed gesprek over de ontwikkelingsrichting en de koers van de stichting. Ook in 2016 heeft de raad geïnvesteerd in het goed vormgeven van policy governance waardoor de raad dat gesprek met veel vertrouwen tegemoet ziet.

Het nieuwe toezichtkader is duidelijk over de verantwoordelijkheden van toezichthouder en bestuurder en tegelijkertijd biedt het voldoende ruimte aan de bestuurder voor een eigen koers. Het toezichtkader ziet de raad ook als een explicitering van de manier waarop raad van toezicht en bestuurder van Spaarnesant naleving van de code goed bestuur bevorderen.

Overzicht toezichttaken Raad van Toezicht 2016

De Raad van Toezicht heeft in 2016 gesproken over de evaluatie en actualisatie van het toezichtkader. Na een zorgvuldig traject, onder begeleiding van een externe moderator, heeft dit geleid tot definitieve vaststelling van een herzien toezichtkader Spaarnesant op 13 oktober 2016. Het toezichtkader is te vinden op de website van de stichting.

De bestuurder heeft in 2016 verantwoordingsrapportages aan de Raad van Toezicht voorgelegd. Het betrof onder andere verantwoordingen over:

- financiën in de verantwoordingsrapportage 2015, bij de jaarrekening 2015 en
- de kwaliteit van de schoolgebouwen.

De volgende besluiten zijn ter goedkeuring voorgelegd aan de Raad van Toezicht en zijn conform vastgesteld:

- oprichting stichting peuterspeelzalen De Piramide;
- nieuwe rechtspersoon en samenwerking in RTC verband in de coöperatieve vereniging: 'Coöperatie Regionaal Transfercentrum Primair Onderwijs de Beurs';
- bestuursverslag en jaarrekening met accountantsverslag 2015;
- koers 2017 – 2020; ambities Spaarnesant voor de strategische beleidsperiode;
- jaarplan en begroting 2017; meerjarenraming 2018 – 2020.



De raad heeft ook besluiten genomen over de benoeming van Marten Elkerbout in vaste dienst als bestuurder van Spaarnesant, aanwijzing van Jan Aalberts als plaatsvervangend bestuurder en over het rooster van aftreden van de leden van de Raad van Toezicht. De werkgeverscommissie heeft het jaarlijks functioneringsgesprek met de bestuurder gevoerd. Het positieve oordeel heeft geresulteerd in een aanpassing van de arbeidsvoorwaarden van de bestuurder binnen de grenzen van de CAO Bestuurders PO.

Daarnaast heeft de bestuurder rapportages opgesteld en informatie voorgelegd over onder meer:

- voortgangsrapportages per kwartaal over lopende ontwikkelingen;
- kwartaalrapportages financieel;
- bestuursformatieplan 2016-2017.

Vergaderingen en activiteiten

De Raad van Toezicht heeft in dit kader in 2016 vijf reguliere vergaderingen gehad en twee extra vergaderingen over het toezichtkader en zelfevaluatie van de Raad van Toezicht.

In de openbare vergaderingen heeft de Raad van Toezicht de hiervoor genoemde rapportages en (goedkeurings)besluiten behandeld en over interne onderwerpen gesproken. De accountant heeft nog een toelichting gegeven bij de jaarrekening.

Ook heeft de bestuurder lopende het jaar de Raad van Toezicht geconsulteerd over het nieuwe strategisch beleidsplan (evaluatie, SWOT etc.) en heeft Janneke Koch, namens de raad, een bijdrage geleverd aan de missie/visie van de stichting.

Overeenkomstig het toezichtkader heeft de Raad van Toezicht het jaarlijkse overleg gevoerd met een delegatie van de directeuren, om hun mening te horen over de kwaliteit van het onderwijs. De voorzitter van de Raad van Toezicht heeft ook overleg gehad met de voorzitter van de GMR.

De leden van de raad hebben dit verslagjaar verschillende Spaarnesant scholen bezocht. Individueel hebben de leden deelgenomen aan diverse scholingsactiviteiten en relevante congressen en conferenties bezocht, gericht op de toezichthoudende rol.

Het overzicht van hoofd- en nevenfuncties van de leden van de Raad van Toezicht is geactualiseerd en besproken. Er zijn geen tegenstrijdige belangen geconstateerd.

Samenstelling

De samenstelling van de Raad van Toezicht was in 2016 als volgt:

- Hans Koole (voorzitter, tevens lid werkgeverscommissie);
- Helmië van Ravestein (lid, tevens intern secretaris);
- Carin Verhagen (lid, tevens lid financiële commissie);
- Janneke Koch (vicevoorzitter);
- Didier Dohmen (lid, tevens lid financiële commissie);
- Harry Dobbelaar (lid, tevens lid werkgeverscommissie).

Eind 2016 heeft Carin Verhagen haar lidmaatschap van de Raad van Toezicht beëindigd. Besloten is de vacatures die zijn ontstaan door het vertrek van Ronald Dolfing in 2015 en Carin Verhagen in 2017 op te vullen.

Eind 2016 is afgesproken dat Reinout Wissenburg als 'stagiair' de vergaderingen van de Raad van Toezicht zal bijwonen. Reinout komt via de stichting Blikverruimers, een stichting met als doel om



jonge mensen op te leiden tot toezichthouders.

Vergoeding

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen een vergoeding voor hun inzet. Deze vergoeding is gebaseerd op het advies van de Vereniging van Toezichthouders in Onderwijsinstellingen (VTOI): Honorering van raden van toezicht van onderwijsinstellingen 2013.

Hans Koole,
voorzitter



5. Onderwijs en Innovatie

Onderwijskwaliteit

De scholen hebben in 2016 gericht gewerkt aan het verbeteren van het kwaliteitsbeleid als onderdeel van het totale beleid. Uitgangspunt hierbij is een gezamenlijke koers die de scholen vertalen gericht op de eigen populatie van de school en specifieke schooldoelen. De gemeenschappelijke noemer is onder meer dat het aanbod op de scholen van goede kwaliteit is en tenminste voldoet aan de normen van de inspectie. De kwaliteit van het onderwijs op alle scholen voldoet aan de inspectienormen; de inspectie heeft alle scholen een basisarrangement gegeven. In die zin is de kwaliteit van het onderwijs binnen Spaarnesant op orde.

Voor de verdieping van het kwaliteitsbeleid noemen we met name de pilot die in 2016 is gestart met het ontwikkelen en uitvoeren van audits op alle scholen. Op alle scholen is door een auditteam met directeuren een interne audit afgenomen, dit voorafgaand door een zelfevaluatie door iedere school. Door de audits is meer inzicht gekregen in de ontwikkeling en kwaliteit op de scholen. Op basis van de auditrapporten werken de scholen gericht verder aan de doelstellingen en de door het auditteam aangegeven aanbevelingen en verbeterpunten voor het versterken van het onderwijs op de scholen.

De pilot is eind 2016 op alle scholen afgerond en vervolgspraken zijn gemaakt voor het werken met audits als onderdeel van de kwaliteitszorg van alle scholen. In 2017 wordt de kwaliteit van het uitvoeren van audits binnen Spaarnesant verhoogd onder meer door gerichte professionalisering. De werkgroep kwaliteit ontwikkelt een gemeenschappelijk referentiekader voor het beoordelen van kwaliteit op basis van het toezichtkader van de inspectie.

De werkgroep Kwaliteit, vanuit het directeurenoverleg en stafbureau, heeft een belangrijke rol in de coördinatie en aansturing van dit audittraject maar ook diverse andere relevante bovenschoolse kwaliteitsontwikkelingen, rond kwaliteitszorg, toezicht inspectie, tevredenheidsonderzoeken etc. De werkgroep stemt daarbij de activiteiten af met de andere werkgroepen binnen Spaarnesant.

Onderwijsachterstandenbeleid

Door de scholen en de Haarlemse partners wordt samengewerkt om de kwaliteit van Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) verder te verbeteren. Spaarnesant participeert in het overleg met de gemeente, Kinderopvang en Jeugdgezondheidszorg, om in goed overleg met de ketenpartners het beleid en de activiteiten voor deze kinderen met een achterstand optimaal vorm te geven. Op basis van het geactualiseerde subsidie- en kwaliteitskader voor 'De Haarlemse basis VVE', is gewerkt aan de gezamenlijk geformuleerde ambities voor de doelgroep van VVE. De kwaliteit van vroegschoolse educatie, de kwalificatie van personeel, het vergroten van de betrokkenheid van ouders, de doorgaande lijn, hebben dit jaar specifieke aandacht gekregen voor de stimulering van jonge kinderen op de peuterspeelzalen en de scholen van Spaarnesant.

In 2016 zijn met besturen, partners en gemeente gesprekken gestart over planning van het visietraject onderwijsachterstandenbeleid (OAB) voor de periode van 2018-2020. Op basis van landelijke ontwikkelingen rond de gewichtenregeling en kenmerken voor onderwijsachterstanden in het primair onderwijs wordt, vanuit een gezamenlijk geformuleerde missie OAB, in 2017 met alle professionals verder gewerkt aan het verminderen van onderwijsachterstanden.

Passend onderwijs

De scholen van Spaarnesant werken aan passend onderwijs voor iedere leerling; leerlingen met specifieke onderwijsbehoeften ontvangen steeds beter onderwijs op maat. De scholen zijn aangesloten bij de samenwerkingsverbanden Passend onderwijs Zuid-Kennemerland voor PO en VO



en hebben ook dit jaar actief deelgenomen aan de diverse projecten, activiteiten en professionalisering vanuit en door de samenwerkingsverbanden. Ook wordt dankbaar gebruik gemaakt van de ondersteuning door de diverse consultants van de samenwerkingsverbanden.

Als een vorm van speciaal (basis)onderwijs tijdelijk beter aansluit bij de onderwijsbehoeften van een kind wordt, in goed overleg met de ouders en waar mogelijk de leerling, op basis van de procedure voor plaatsing van PO naar SBO/SO een overstap gemaakt naar een andere school. Zie ook hierna de informatie over de scholen voor speciaal basisonderwijs en (voortgezet) speciaal onderwijs van Spaarnesant.

Speciaal basisonderwijs

Spaarnesant heeft drie scholen voor speciaal basisonderwijs, de Focus in Zuid-West, de Prof. J.J. Dumont in Schalkwijk en de Hildebrand in Centrum-Oost.

In het speciaal basisonderwijs (SBO) spelen twee aspecten een rol: onderwijs en zorg. De scholen zijn in eerste instantie lesplaats. Er zitten in 2016 185 leerlingen op de drie scholen voor SBO van Spaarnesant, voor wie nog geen passende plek in het reguliere basisonderwijs is. Door de spreiding van de scholen binnen Haarlem kan thuisnabij onderwijs worden gerealiseerd. Intensieve samenwerking zorgt ervoor dat de onderwijsondersteunende deskundigen in voldoende mate kunnen ondersteunen. De scholen voorzien in eerste instantie in een behoefte voor de kinderen die zijn aangewezen op de specifieke ondersteuning en zorg die deze scholen ieder afzonderlijk bieden. Daarnaast stellen deze scholen hun expertise ter beschikking aan reguliere basisscholen binnen het samenwerkingsverband.

In 2015 is vanuit het samenwerkingsverband en de betrokken schoolbesturen een start gemaakt met de vorming van een Integraal Kind Centrum in twee SBO-scholen, waarbij instellingen voor zorg en onderwijs gezamenlijk inspelen en samenwerken op de zorgvraag van kinderen. Het IKC Zuid-Kennemerland biedt laagdrempelige, hoogwaardige integrale ondersteuning op het gebied van onderwijs en zorg aan leerlingen en hun ouders, waarbij kinderen zoveel mogelijk in hun eigen schoolomgeving verblijven en worden ondersteund. Het IKC "Zuid-Kennemerland" werkt vanuit één visie toe naar een compleet en geïntegreerd aanbod van onderwijs en zorg, dat er op is gericht dat er in beginsel voor ieder kind dat elders niet kan worden geholpen een aanbod is of wordt gezocht. Na de herfstvakantie 2016 zijn in de Satelliet (stichting BAVO) en Focus (Spaarnesant) twee locaties van het IKC gestart met deze samenwerking. Partners hierbij zijn "Kenter Jeugdhulp" en de "Aloysius stichting", voor cluster-4 onderwijs. Deze samenwerking zal in de komende jaren verder worden uitgebouwd.

(Voortgezet) Speciaal onderwijs

De scholen voor speciaal onderwijs zetten de expertise in voor zorgleerlingen die een reguliere school bezoeken of zijn aangewezen op specifieke hulp binnen het (voortgezet) speciaal onderwijs. De externe dienstverleners van de scholen voor speciaal onderwijs verzorgen in de diverse samenwerkingsverbanden binnen scholen en zorginstellingen een vraag gestuurde begeleiding. Tijdens expertisebijeenkomsten voor leerkrachten en intern begeleiders wordt de eigen expertise gedeeld.

Van Voorthuijsenschool

De Van Voorthuijsenschool is een cluster-3-school voor zeer moeilijk lerende kinderen, ZML, met vestigingen in Haarlem en Hoofddorp. In samenwerking met KDC "De Wollewei" (Ons Tweede Thuis) zijn in het gebouw van de Van Voorthuijsenschool twee onderwijszorgarrangementen (OZA's) gerealiseerd. Een OZA is gericht op het tussengebied KDC en school (ZML). Het andere OZA biedt begeleiding aan zogenaamde ZMOLK'ers die vóór hun binnenkomst als thuiszitter bekend waren.



Fusie Albert Schweitzerschool en Mytyschool De Regenboog.

Per 1 augustus 2016 zijn de Albert Schweitzerschool, een cluster 3 school voor langdurig zieke kinderen en mytyschool De Regenboog gefuseerd. Hierdoor is "De Parel" ontstaan, een cluster-3-school voor kinderen die als gevolg van een lichamelijke beperking of langdurige ziekte extra zorg en/of revalidatie nodig hebben.

Innovatie en match met de omgeving

In 2016 zijn vijf scholen gestart met een 3D-printing project waarvoor subsidie is verkregen. Verder is vermeldenswaardig dat Spaarnesant inclusief de meeste scholen inmiddels zijn overgegaan op Windows 10. Deze migratie was voor verschillende scholen intensief. Begin 2017 zullen ook de laatste scholen hierop overgaan. Er is een migratieplatform ingericht, genaamd "Zuludesk", waarmee de inrichting voor iPads eenvoudig kan worden uitgevoerd. Het aantal tablets is ook in het afgelopen jaar fors toegenomen. Via de werkkostenregeling kan vanaf 2017 ook een tablet door werknemers worden aangeschaft. Het programmeren door leerlingen is ook bij verschillende scholen opgestart.

De centrale website is vernieuwd en het Sharepoint waarop de scholen en vakgroepen binnen Spaarnesant zijn aangesloten zijn vernieuwingen aangebracht om de informatie-uitwisseling voor de organisatie te verbeteren en te stimuleren.

Innovatie heeft ook een belangrijke plek gekregen in de nieuwe Koers 2017-2020 en zal in de komende jaren in de scholen specifiek aandacht krijgen. De scholen richten zich daarbij steeds meer op het aangaan van innovatieve ontwikkelingen en geven innovaties projectmatig en in samenwerking vorm gericht op onderwijsvernieuwing en organisatievernieuwing.

Omgeving

Talentontwikkeling doen kinderen thuis, op school en in de omgeving/wijk. Alle scholen werken goed samen met partners in de wijk. In sommige wijken wordt de samenwerking van de scholen met relevante partners in de wijk aangestuurd en ondersteund. Hiervoor is aangegeven hoe de samenwerking verloopt in het kader van het onderwijsachterstandenbeleid.

Doel is de ontwikkelingskansen van de kinderen te vergroten. Hiertoe wordt er gewerkt aan aanvullende programma's voor alle kinderen in de wijk, waarbij samenwerken, samenspelen en ontmoeting centraal staan. Een veilig leef- en speelklimaat in de wijk heeft hierbij op alle scholen ook specifieke aandacht. De scholen van Spaarnesant bieden waar mogelijk gelegenheid en ruimte aan wijkactiviteiten. Bij bouwactiviteiten betreft Spaarnesant de omwonenden bij de planvoorbereiding.



Opbrengsten van het leerproces en uitstroomgegevens 2015-2016

Het overzicht hieronder brengt de uitstroom naar het vervolgonderwijs in beeld. Omdat deze gegevens niet te relateren zijn aan het potentieel van de leerlingen geeft het helaas geen inzicht in de toegevoegde waarde van de scholen.

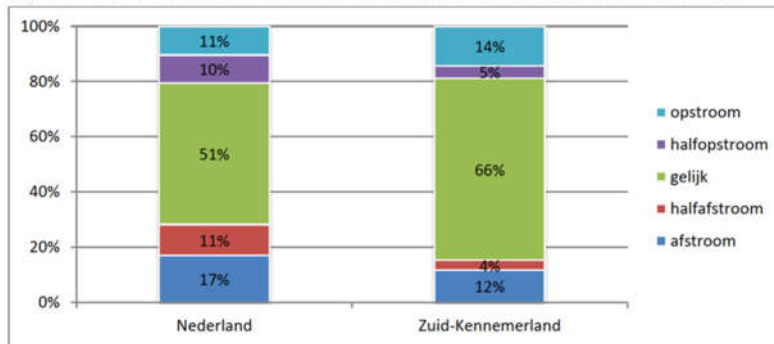
Basisonderwijs	Totaal	PRO	VMBO-B/LWOO	VMBO-K/LWOO	VMBO-T/LWOO	VMBO-B	VMBO-B/-K	VMBO-K	VMBO-K/-T	VMBO-T	VMBO-T/HAVO	HAVO	HAVO/VWO	VWO	Anders	Toelichting
Beatrixschool	58		2							14	5	13	4	20		
Bos en Vaart	63							1		6	2	17	11	26		
De Cirkel	43	3	9		1	2		3		10	6	2	1	6		
Ter Cleeff	73		2		4	1		1	1	7	3	17	3	33	1	VSO
De Dolfijn	21				1	2		3		4		7		4		
ML King	25	0	2		0	1	1	9		1	0	7	1	3		
De Kring	69		5				4			11	2	23		24		
Hannie Schaft	12	1	1					1		2		4	1	2		
Molenwiek Dalton	60		8			3		1		16	2	17		8	5	
Molenwiek Montessori	16		2			1		1		4		3	1	4		
Peppelaer	40	3	2		1			2		8		11		13		
Piramide Europawijk	19		4	2				3		5	1	2		2		
Piramide Boerhaavewijk	14		1			1		4		3		1	2		2	
Erasmus	27		3			4		3		11		5		1		
Spaarneschool	18							2		3		4	4	5		
Wilgenhoek	28	0	1		0	0		2		8	5	5	2	5		
Zonnewijzer	60	1	8	3	1	7		4		9	4	9	3	11		
Zuiderpolder	31	1	7			2		8		5		6		2		
Zuidwester	48	1	1		5	1		1		8	1	12	6	12		
Speciaal Basisonderwijs	Totaal	PRO	VMBO-	VMBO-	VMBO-T/LWOO	VMBO-B	VMBO-B/-K	VMBO-K	VMBO-K/-T	VMBO-T	VMBO-T/HAVO	HAVO	HAVO/VWO	VWO	Anders	
Prof. Dumont	15	5	4					2		3					1	
Hildebrand	12	5	6		1											
Focus	26	12	10	1	3											
Speciaal Onderwijs	Totaal	Kinderdagcentrum	SBO	PO	Soc. Werkvoorziening	Dag/werkcentrum	Dagcentrum	Eigen VSO	VSO elders	PRO	VMBO-B/LWOO	VMBO-K/LWOO	VMBO-T/LWOO	VMBO-B	Anders	
Van Voorthuijsen	12	5	4					1	2							
Van Voorthuijsen VSO	18				1	1	14		2							
Regenboog	12							3		2	1			5	1	overleden
Regenboog VSO	7					2	4		1							
Albert Schweitzerschool	10			4					3	1				2		



Het effect van het basisschooladvies

Spaarnesant participeert in het RBO (regionaal overleg besturen) die gezamenlijk monitoronderzoek doet naar het effect van de advisering. Dit wordt uitgevoerd door Oberon. Een voorzichtige conclusie is dat de Haarlemse regio landelijk gezien “goed” presteert. Deze gegevens zijn ook in kaart gebracht voor de scholen van Spaarnesant. Ook Spaarnesant “doet” het beter dan het landelijk gemiddelde en er is een stijgende lijn te zien in de loop van de jaren.

Figuur 1. Mate van op- en afstroom in Nederland en Zuid-Kennemerland op basis van openbare data



doet naar het effect van de advisering. Dit wordt uitgevoerd door Oberon. Een voorzichtige conclusie is dat de Haarlemse regio landelijk gezien “goed” presteert. Deze gegevens zijn ook in kaart gebracht voor de scholen van Spaarnesant. Ook Spaarnesant “doet” het beter dan het landelijk gemiddelde en er is een stijgende lijn te zien in de loop van de jaren.

Positie na drie jaar in het VO ten op zichte van het schooladvies

Uitgesplitst per schoolbestuur (alleen de in het RBO participerende besturen worden weergegeven)



Relativering is echter op zijn plaats. Grofweg gezegd scoren de “witte” scholen het beste op dergelijke kengetallen. Er zijn allerlei mogelijke verklaringen voor dat fenomeen, bijvoorbeeld: Het “systeem” is vooral beproefd op gemiddelde populaties met overwegend “witte” kinderen (toetsen, NIO, advisering, etc.); op gemengde scholen werken de beproefde middelen minder goed. Kinderen op goed presterende scholen worden daar intensief begeleid naar hun maximale prestaties; in het (veel grootschaliger) VO loopt die intensieve begeleiding niet door. Met name bij kinderen met lage sociaal-economische status is de periode direct na de basisschool risicovol – er kan dan heel veel misgaan, waardoor het potentieel niet wordt gemaximeerd. Hieronder het beeld per school, waaruit blijkt dat de scholen met de moeilijke populaties minder “goed” presteren:



Positie na drie jaar in het VO ten opzichte van het schooladvies

Uitgesplitst per schoolbestuur (alleen de in het RBO participerende besturen worden weergegeven)



Opmerking: het gaat bij de SBO's (Brin 18GX, 18RW en 18QX) om zeer kleine aantallen leerlingen; eigenlijk kunnen daar geen percentages van gemaakt worden.

15SB	Openbare Basisschool Bos en Vaart
15UJ	Openbare Basisschool De Kring/Hannie Schaft School
15WQ	Openbare Basisschool De Cirkel
16AR	Openbare Basisschool Ter Cleef
16CH	Openbare Basisschool De Wilgenhoek
16DS	Openbare Basisschool Beatrix
16GK	Openbare Basisschool De Dolfijn
16HS	Openbare Basisschool De Zonnewyzer
16JB	Openbare Basisschool De Zuidwester
16LF	Openbare Basisschool De Zuiderpolder
16NG	O.B.S. De Piramide
16NG01	De Piramide
16WT	De Molenwiek Dalton
16WT01	De Molenwiek Montessori
16YQ	Openbare Basisschool De Spaarne-School
16ZF	Openbare Basisschool De Peppelaer
18GX	Opb sch voor speciaal basisonderwijs Focus
18QX	School voor Speciaal Basisonderwijs Hildebrand
18RW	School voor Speciaal Basisonderwijs Prof J J Dumont

Naar aanleiding van deze data is door een commissie van directeuren een leeswijzer voor de scholen gemaakt en zijn de data binnen de scholen besproken en de uitkomsten van de analyse eventueel meegenomen in de jaarplannen.

Binnen het regionale verband van schoolbesturen wordt vervolgonderzoek gedaan en worden de data ook voor de komende cohorten in de monitor bijgehouden. Daar waar er grotere verschillen zijn tussen advies en plaatsing na drie jaar werkt de monitor als een signaal om de advisering te evalueren. Binnen het Samenwerkingsverband zijn afspraken gemaakt m.b.t. de kwaliteit van het adviesproces. De scholen van Spaarnesant werken alle volgens deze kwaliteitsnormen.



6. Personeel en Organisatie

Personeel

Goed onderwijs maken we met elkaar in de klas en in samenspraak met ouders en leerlingen. De leerkracht is daarin een cruciale factor. Spaarnesant ondersteunt, als werkgever, de scholen in het realiseren van goed onderwijs door een integraal personeelsbeleid waarbij optimaliseren en benutten van persoonlijke talenten van mensen centraal staat. Door te leren van elkaar en de samenwerking te stimuleren streeft Spaarnesant ernaar het beste uit de medewerkers en de middelen te halen en daarmee de onderwijskwaliteit te verbeteren. Medewerkers (en leidinggevenden) zijn hierbij zelf verantwoordelijk voor de professionele ontwikkeling en worden hierin gestimuleerd en gefaciliteerd. Kernbegrippen hierbij zijn bevoegtheid, resultaatgericht, klassenmanagement, uitdagen & doelgericht en kennis & ervaring.

Vooruitlopend op de ambities vastgelegd in het koersplan 2017-2020 is in het afgelopen jaar al een professionele dialoog gestart om op een ander wijze vorm te geven aan de HR-cyclus in de scholen. De focus verschuift daarbij van competenties naar ambities, talenten en welbevinden van de medewerkers. Dit vereist een continu gesprek met de professionals en team waarbij coachend leiderschap centraal staat.

Personele bezetting

Bij Spaarnesant werkten op het peilmoment 31 december 2016 in totaal 771 personeelsleden exclusief de korttijdelijke vervangers. Inclusief dit korttijdelijk personeel gaat het om ca. 810 personeelsleden. Over het hele schooljaar gerekend werken ca. 850 medewerkers bij Spaarnesant. De verdeling mannen/vrouwen bij het reguliere personeel is op het peilmoment procentueel 85,9 % vrouw (was 85,3 % in 2015) en 14,1% man (was 14,7 % in 2015).

Verhouding man vrouw							
OP		Directie		OOP		Totaal	
vrouw	man	vrouw	man	vrouw	man	vrouw	man
87,1%	12,9 %	63,4 %	36,6 %	86,7 %	13,3 %	85,9 %	14,1 %

In onderstaande tabel wordt een procentuele onderverdeling zichtbaar gemaakt op leeftijdsniveau voor de verschillende functies en totaalniveau.

Daarin wordt zichtbaar dat bijna 29 % (= 215 personen) van het personeelsbestand binnen de Stichting 55 jaar of ouder is en waarschijnlijk tot uiterlijk hun 67^e jaar in dienst zal zijn.

Leeftijd	Dir	OOP	OP	Totaal	vrouw	man	Totaal
0-25	0,0 %	1,8 %	1,8 %	1,7 %	11	2	13
25-35	4,9 %	12,9 %	25,5 %	20,9 %	142	19	161
35-45	24,4 %	24,3 %	26,9 %	26,0 %	177	24	201
45-55	29,3 %	29,8 %	20,5 %	23,6 %	157	25	182
55-60	19,5 %	15,6 %	13,6 %	14,5 %	98	14	112
60 t/m 67	21,9 %	15,6 %	11,7 %	13,3 %	77	26	103
totaal	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	662	109	772



De uitsplitsing in man/vrouw op leeftijd en FTE niveau wordt zichtbaar in de volgende twee tabellen. Te zien is dat in alle functies de vrouwen de grootste vertegenwoordiging hebben. Bij het onderwijsgevend personeel (OP) is het aandeel van de mannen het laagst, namelijk 12,9 %.

Door de procentuele verdeling los te laten op het FTE-niveau loopt het aandeel van de mannen op totaal niveau op naar 16,3 %, omdat hun gemiddelde benoeming hoger ligt dan die van de vrouwen.

Leeftijd	OP		Directie		OOP		Totaal	
	vrouw	man	vrouw	man	vrouw	man	vrouw	man
0-25	8	1	0	0	3	1	11	2
25-35	115	16	2	0	25	3	142	19
35-45	124	14	6	4	47	6	177	24
45-55	90	15	11	1	56	9	157	25
55-60	64	6	4	4	30	4	98	14
60 t/m 67	46	14	3	6	28	6	77	26
totaal:	447	66	26	15	189	29	662	110
percentage:	87,1 %	12,9 %	63,4 %	36,6 %	86,7 %	13,3 %	85,6 %	14,2 %

Leeftijd In FTE's	OP		Directie		OOP		Totaal	
	vrouw	man	vrouw	man	vrouw	man	vrouw	man
0-25	6,23	1,00	0,00	0,00	2,23	1,00	8,45	2,00
25-35	88,25	13,01	1,84	0,00	17,75	1,51	107,84	14,51
35-45	84,17	12,6	5,50	3,65	29,52	4,69	119,18	20,94
45-55	61,23	10,71	10,18	1,00	38,13	7,71	109,54	19,42
55-60	48,05	4,93	3,59	4,00	21,53	3,90	73,17	12,83
60 t/m 67	33,81	12,58	3,00	5,00	18,55	4,79	55,36	22,37
totaal:	321,73	54,82	24,11	13,65	127,71	23,60	473,54	92,07
percentage:	85,4 %	14,6 %	63,8 %	36,2 %	84,4 %	15,6 %	83,7 %	16,3 %

Als laatste tabel wordt de gemiddelde benoemingsomvang van vrouwen en mannen zichtbaar gemaakt binnen de leeftijdscategorie en de functies. Daarin wordt zichtbaar dat vrouwen tussen de 35 en 45 jaar een kleine gemiddelde afname hebben in hun benoemingsomvang.



Leeftijd	Gemiddelde FTE OP		Gemiddelde FTE Directie		Gemiddelde FTE OOP		Gemiddelde FTE totaal	
	vrouw	man	vrouw	man	vrouw	man	vrouw	man
0-25	0,78	1,00	0,00	0,00	0,74	1,00	0,77	1,00
25-35	0,77	0,81	0,92	0,00	0,71	0,50	0,76	0,76
35-45	0,68	0,90	0,92	0,91	0,63	0,78	0,67	0,87
45-55	0,68	0,71	0,93	1,00	0,68	0,86	0,70	0,78
55-60	0,75	0,82	0,90	1,00	0,72	0,98	0,75	0,92
60 t/m 67	0,73	0,90	1,00	0,83	0,66	0,80	0,72	0,86
totaal:	0,72	0,83	0,93	0,90	0,68	0,81	0,72	0,84

Vervangers en RTC

In het schooljaar 2015-2016 heeft de pilotfase met een gezamenlijke vervangingspool plaatsgevonden. Deze fase was vooral bedoeld om de werkwijze van en samenwerking tussen de matchers van de verschillende besturen vorm te geven en het systeem optimaal in te richten. De uitkomsten van de pilot hebben geresulteerd in formalisering van de samenwerking van 9 schoolbesturen in de regio Kennemerland en Haarlemmermeer door oprichting van de coöperatie RTC de Beurs (Regionaal TransferCentrum). Hiervoor was inhoudelijke en financiële ondersteuning beschikbaar vanuit het Sectorplan primair onderwijs. Met ingang van het schooljaar 2016-2017 verlopen de vervangingsaanvragen structureel via het RTC. Binnen Spaarnesant is hiervoor een aparte inval coördinator aangesteld die verantwoordelijk is voor de werving en selectie en de begeleiding van de invalleerkrachten en de matching van vraag en aanbod. Daarbij wordt onderscheid gemaakt tussen de vaste invalpool Spaarnesant (de A-pool) en de losse invalleerkrachten (de B-pool bestaande uit de vaste leerkrachten Spaarnesant die incidenteel extra willen invallen en de C-pool bestaande uit de flexibele leerkrachten die RTC breed willen invallen). Binnen RTC verband is een start gemaakt met het formaliseren van bestuursoverstijgend vervangingsbeleid.

Formatie en werkgelegenheid 2016-2017

Als gevolg van de groei van het aantal leerlingen in het basisonderwijs en de terugloop in het speciaal (basis) onderwijs is de werkgelegenheid binnen Spaarnesant de afgelopen jaren redelijk op peil gebleven rond de 850 werknemers. In de komende vier (school)jaren wordt een lichte groei van werkgelegenheid verwacht door stijging van het aantal leerlingen de komende jaren (circa 7,1 fte per jaar). Wel is sprake van formatietekorten dan wel - overschotten op de afzonderlijke scholen. Deze kunnen door natuurlijk verloop, herschikking en doorstroom vanuit de A-pool worden opgelost. Er is geen sprake meer van een vacaturestop binnen Spaarnesant.

Basisonderwijs

Met in totaal 6.276 leerlingen op de teldatum 1 oktober 2016 is het aantal leerlingen binnen het Haarlemse openbaar basisonderwijs gegroeid met 60 leerlingen ten opzichte van de voorgaande teldatum 1 oktober 2015. Per 1 oktober 2017 groeit het totaal naar verwachting tot 6.387 leerlingen. De komende 3 schooljaren wordt een groei verwacht van in totaal 260 leerlingen (1 oktober 2018). Vertaald naar werkgelegenheid betekent dit een groei in het schooljaar 2017-2018 met 1,95 FTE. Vanwege minder (11) wegingsleerlingen is dit teruggebracht tot 1,4 FTE. De komende drie schooljaren wordt een groei van 13 FTE verwacht, ruim 4,3 FTE per jaar. Deze resultaten kunnen lager uitkomen als de leerlingenweging verder daalt en mede afhankelijk van de uitvoering van



geplande nieuwbouwprojecten binnen de Haarlemse stadsgrenzen. Op langere termijn gaat de gemeente Haarlem in de prognoses uit van een groei met 10%, voornamelijk door woningbouw.

Speciaal basisonderwijs

Het aantal leerlingen op de drie SBO-scholen is in 2016 verder gedaald met 22 leerlingen tot 197 (teldatum 1-10-2016). Hierdoor daalt het aantal FTE met 5,1. De terugloop is op de Focus in absolute zin het grootst met 15 leerlingen. Dit is een daling met 16,3 %. Op de Hildebrand is de daling 1 leerling (2,6 %). Op de Dumontschool zijn de leerlingen met 6 teruggelopen tot 83, een daling van 6,7%. In het SBO verwachten wij op de teldatum 1 oktober 2017 een stabilisering van dit aantal leerlingen (193).

(Voortgezet) Speciaal Onderwijs

In 2016 zijn de Regenboog en de Albert Schweitzerschool gefuseerd. Op de fusieschool (De Parel) zijn 15 leerlingen minder geteld dan op beide scholen op de voorgaande teldatum. Dit is een afname van 10,9 %. Hierdoor neemt het aantal FTE's af met 3,00 FTE's. Na het wegvallen van de fusiefaciliteiten kan dat oplopen tot 4,50 FTE's. Ook is de van Voorthuijsenschool teruggelopen op de teldatum met 11 leerlingen. Dit is een afname van 5,9 %. Door een afname van het aantal leerlingen met zware bekostiging van 13 naar 4 heeft dit relatief grote formatieve consequenties. De school zal namelijk 4 FTE's teruglopen op basis van deze telling.

Uitstroom en leeftijdsbewust personeelsbeleid

	leraren ouder dan 62	leraren van 60, 61 en 62	Directie ouder dan 62	Directie van 60, 61 en 62	OOP ouder dan 62	OOP van 60, 61 en 62
Aantal	16	44	0	8	12	22
FTE's	12,54	33,85	0,00	7,80	7,68	15,66
FTE's excl. Bapo	10,66	28,77	0,00	7,00	7,09	14,29

Op basis van bovenstaande gegevens zal in de loop van de komende 7 jaren in totaal circa 68 FTE (exclusief de bapo) vrijvallen, wat neerkomt op een gemiddelde van ruim 9,5 FTE per jaar.

Spaarnesant verwacht een uitstroom door pensionering en ander natuurlijk verloop van ca. 40 FTE in de periode tot 2018. Deze kan naar verwachting door alle krimpontwikkelingen in de meeste regio's worden opgevangen met nieuwe instroom in een mix van startend en ervaren personeel.

In 2016 is een aantal maatregelen ingezet om duurzame inzetbaarheid en/of vervroegde uittreding mogelijk te maken. Aanpassing van de functie en/of taken, inzet coaching, investeringen in behoud en verbeteren van benodigde kennis en vaardigheden, mobiliteit, vitaliteit- en gezondheidstrajecten en gebruik maken van deel- of vervroegd pensioen zijn voorbeelden daarvan.

Ziekteverzuim- en eigen risicodragerschap

Spaarnesant hanteert het eigen regiemodel. In 2012 is die keuze gemaakt om verzuim, re-integratie en kosten van verzuim en vervanging beter te beheersen. Gewerkt wordt met een vaste bedrijfsarts op locatie en inzet van (externe) deskundigen op het gebied van re-integratie, arbeidsdeskundig onderzoek en bedrijfsmaatschappelijk werk. Op het stafbureau is een casemanager werkzaam die de leidinggevendenden ondersteunt in hun rol als verzuimmanager. De focus verschuift daarbij van verzuim gerelateerde werkzaamheden naar preventieve inzet.



	Spaarnesant		Totaal		
	2015	2016	2013	2014	2015
BAO					
Verzuimpercentage	6,3	5,9	6,5	6,0	6,3
Meldingsfrequentie			1,2	1,1	1,1
S(B)O					
Verzuimpercentage	6,9	12,3	7,0	6,4	7,0
Meldingsfrequentie			1,4	1,2	1,3
Totaal PO					
Verzuimpercentage	6,6	6,9	6,6	6,1	6,4
Meldingsfrequentie		1,0	1,2	1,1	1,1

Het ziekteverzuim is in 2016 gestegen van 6,6% in 2015 naar 6,9% in 2016. Binnen Spaarnesant is met name het kortdurend verzuim toegenomen ten opzichte van 2015. Dit is gerelateerd aan stijging van het aantal ziekmeldingen. De gemiddelde duur van het verzuim is binnen Spaarnesant licht gedaald.

Voor 2015 is het landelijk ziekteverzuim (bij onderwijzend personeel) 6,4%. Voor 2016 zijn landelijke cijfers nog niet bekend. De meldingsfrequentie is vanaf 2016 voor het eerst vastgelegd.

Ten opzichte van de landelijke cijfers hebben we een hoog ziekteverzuim. Dit wordt mede veroorzaakt door een relatief groot aandeel van het S(B)O, waar het ziekteverzuim ook landelijk hoger is dan het BAO. Ook hadden we met name binnen het S(B)O in 2016 te maken met enkele schrijnende ziektegevallen en meer verzuim door organisatorische veranderingen en krimp.

In 2016 is de ziekteverzuimmonitor in gebruik genomen. Schooldirecteuren en andere leidinggevenden hebben inzage in diverse verzuimanalyses, waaronder ziekteverzuim, meldingsfrequentie en duur van de ziekteperiode. Er wordt stringenter gestuurd bij kortdurend verzuim en meer dan drie keer ziekmelden van de medewerker. Komende jaren wordt dit beleid verder uitgebouwd.

Eigen risicodragerschap Vervangingsfonds

Spaarnesant is vanaf 1 augustus 2013 volledig eigen risicodragers voor de kosten van vervanging voor kortdurend en langdurend ziekte- en ander verlof. Voor de vervanging voor zwangerschapsverlof wordt een vergoeding van het UWV ontvangen. Ook hiervoor is Spaarnesant eigen-risicodragers. Er wordt alleen nog een kleine solidariteitspremie aan het Vervangingsfonds afgedragen.

Door de toename van verzuim zijn de vervangingskosten in 2016 opgelopen ten opzichte van voorgaande jaren. Een percentage van 4,5% van de totale inkomsten van Spaarnesant wordt bovenscholings ingezet om de vervanging te bekostigen. Daarnaast is een apart budget gereserveerd om personele knelpunten op scholen op te vangen. Dit budget is in 2016 ingezet voor coaching, begeleiding, herplaatsing en outplacement.



WGA (Werkhervatting gedeeltelijk Arbeidsgeschikten)

Vanaf 1 januari 2015 is Spaarnesant geen eigen risicodragers meer voor het WGA-risico voor de (ex)werknemers. Hiervoor betaalt Spaarnesant de minimumpremie van 0,13%. Vanwege de wijzigingen in wet- en regelgeving zal in 2017 bekeken worden of eigen risicodragerschap per 2018 een optie is voor Spaarnesant.

Risico-inventarisatie

Alle scholen van Spaarnesant zijn voor de periode 2013-2017 in het bezit van een actuele goedgekeurde risico-inventarisatie en -evaluatie (RI&E). Per locatie is gecontroleerd of de in de organisatie voorkomende gevaren en risico's volledig en juist zijn weergegeven. Daarnaast is nagegaan of de actuele inzichten op het terrein van de arbeidsomstandigheden in de RI&E zijn verwerkt. In 2016 is gestart met aanpassing van de onderhavige beleidsdocumenten aan de gewijzigde Arbowetgeving en de Wet Sociale veiligheid op scholen. Dit zal in 2017 worden afgerond.

Professionalisering

Spaarnesant ontwikkelt sinds 2013 de Spaarnesant Academie, een leeromgeving waarbinnen de organisatie haar medewerkers ruimte en ondersteuning biedt tot het sterker maken van de beroepsuitoefening. Hiermee biedt de stichting de mogelijkheden om binnen de eigen organisatie de professionele bekwaamheid structureel te versterken. Hiermee komt Spaarnesant tegemoet aan wettelijke scholingseisen en wensen voor onderwijzend personeel. Er is mede door de Spaarnesant Academie een sterkere verbinding in de organisatie ontstaan. Het enthousiasme voor de Academie wordt breed gedragen en het afgelopen jaar zijn de activiteiten goed bezocht door de medewerkers. De activiteiten van de Academie bestonden in 2016 uit een groot gevarieerd scholingsaanbod en netwerkbijeenkomsten.

Het gevarieerde scholingsaanbod is bedoeld voor open inschrijving van medewerkers. De onderwerpen voor scholing (diverse cursussen, workshops en trainingen) worden gekozen naar aanleiding van input uit de verschillende geledingen van de stichting. Het aanbod is laagdrempelig, gevarieerd op onderwerpen en waar mogelijk georganiseerd op basis van differentiatie naar niveau of op specifieke jaargroepen. Tijdens de netwerkbijeenkomsten ontmoeten collega's van de verschillende scholen elkaar met dezelfde functie, of in functie doorbroken setting, en wisselden kennis en ervaring uit.

Digitale gesprekkencyclus

Alle medewerkers op scholen houden in de digitale gesprekkencyclus (DDGC) hun eigen bekwaamheidsdossier met alle relevante ontwikkelingen bij. De POP-gesprekken vormen de basis voor de inhoud van het dossier.

Functiemix

In 2010 is Spaarnesant begonnen met de introductie van functiedifferentiatie binnen de leraarsfunctie. Deze functiemix was een maatregel uit het convenant Leerkracht. Insteek daarbij was een kwaliteitsimpuls in het onderwijs waarbij gestreefd werd naar een nieuwe verdeling van LB-, LC- en LD-lerarenfuncties op alle scholen volgens streefcijfers. Inmiddels is duidelijk geworden dat deze streefcijfers niet gehaald worden (zowel landelijk als binnen Spaarnesant). Spaarnesant heeft de focus van de kwaliteitsimpuls functiemix verlegd naar de optimale teamsamenstelling op scholen qua bekostiging en benodigde kennis, ervaring en specialisaties. Daarbij wordt een algemeen profiel per functiecategorie gehanteerd naast de reeds ontwikkelde specialistische functieomschrijvingen.



Functiemix Spaarnesant basisonderwijs per 31-12-2016					
	Brinnr.	LA	LB	totaal	Percentage
School		in FTE's	in FTE's	in FTE's	LB
Bos en Vaartschool	15SB	16,77	9,01	25,78	34,94%
Kring	15UJ00	21,50	6,26	27,77	22,56%
Hannie Schaftschool	15UJ01	4,09	3,42	7,50	45,54%
Cirkel	15WQ	14,00	3,34	17,34	19,27%
Ter Cleeff	16AR	24,12	10,35	34,44	29,97%
Wilgenhoek	16CH	5,38	2,00	7,38	27,10%
Beatrixschool	16DS	10,98	7,32	18,3	39,98%
Dolfijn	16GK	9,4	5,56	14,96	37,19%
Zonnewijzer	16HS	17,74	6,54	24,29	26,95%
Zuidwester	16JB	13,79	5,63	19,41	28,99%
M.L. Kingschool	16KG	8,9	3,22	12,12	26,58%
Zuiderpolder	16LF	11	4,29	15,28	28,05%
Piramide Boerhaave	16NG00	6,85	1,45	8,30	17,51%
Piramide Europawijk	16NG01	9,50	4,13	13,63	30,28%
De Erasmus	16NG02	8,45	5,04	13,49	37,35%
Molenwiek Dalton	16WT00	14,17	8,18	22,35	36,61%
Molenwiek Montessori	16WT01	8,17	0,00	8,177	0,00%
Spaarneschool	16YQ	3,97	1,84	5,81	31,66%
Peppelaer	16ZF	10,42	5,13	15,51	33,01%
BAO	41853	219,2	92,69	311,89	29,72%
Functiemix Spaarnesant SO - SBO per 31-12-2016					
	Brinnr.	LB	LC	totaal	Percentage
School		FTE's	FTE's	FTE's	LC
Focus	18GX	9,28	0,00	9,28	0,00%
Hildebrandschool	18QX	3,98	0,00	3,98	0,00%
Dumontschool	18RW	7,88	1,00	8,88	11,27%
Voorthuijsenschool	18IS	18,87	3,00	21,87	13,72%
Regenboog	18LW	17,68	2,58	20,26	12,74%
SO-SBO	41853	57,69	6,58	64,27	10,24%



Hoewel de streefwaarden van het Convenant Leerkracht niet zijn gehaald, heeft Spaarnesant hogere waarden dan de andere BAO-besturen in onze regio.

Regio Zuidelijk Noord Holland (excl. Amsterdam)				Doelstellingen Convenant Leerkracht Regio Zuidelijk Noord Holland (excl. Amsterdam)	
Salarisschaal	2013	2014	2015	2011	2014
LA	77,80%	74,40%	72,80%	82,60%	57,60%
LB	22,10%	25,40%	27,00%	16,20%	40,20%
LC	0,10%	0,20%	0,20%	1,20%	2,20%
Overig	0,00%	-	0,00%		

Het S(B)O van Spaarnesant heeft een iets lager aandeel LC-functies dan het landelijk gemiddelde in de sector.

Landelijk gemiddelde S(B)O				Spaarnesant S(B)O
Salarisschaal	2013	2014	2015	
LA	0,10%	0,20%	0,10%	0,00 %
LB	89,60%	88,50%	87,20%	89,76 %
LC	10,20%	11,20%	12,60%	10,24 %
Overig	0,10%	0,10%	0,10%	0,00 %

Duurzame inzetbaarheid – overgangsregeling BAPO

Met ingang van 1 oktober 2014 is de BAPO-regeling afgeschaft. Personeel dat op 30-9-2014 (halve) BAPO had, mag gebruik maken van de overgangsregeling. Deze duurt voor personeel dat op dat moment 56 jaar of ouder was tot aan de pensionering en voor personeel dat jonger was maximaal 5 jaar. Na deze periode van 5 jaar is al het personeel ondertussen 57 jaar geworden en kan men gebruik maken van de nieuwe seniorenregeling, waar de uren voor duurzame inzetbaarheid in combinatie met het bijzonder budget voor oudere werknemers kunnen worden ingezet voor verlof. Deze regeling is te vergelijken met de kleine bapo (max 0,1025 FTE bij fulltime) met overgangsrecht. In het kader van de nieuwe regeling seniorenverlof en overgangsregeling BAPO is op de peildatum 31-12-2016 bijna 16,5 FTE (2015 20,0 FTE) personeel vrij geroosterd binnen het bestuur.

Beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag

Bij ontslag van medewerkers legt Spaarnesant verantwoording af aan het Participatiefonds (PF) en het UWV. 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. In 2016 heeft het PF voor Spaarnesant drie instroom toetsen gehonoreerd in het kader van ontslag en drie toetsen in het kader van demotiebeleid.

Afhandeling van klachten en klachtenprocedure

Spaarnesant heeft haar klachtenregeling per 1 juli 2016 aangepast aan de vigerende regelgeving. De regeling is op elke school en bij het bestuur aanwezig. 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 Onderwijs voor het openbaar en algemeen toegankelijk onderwijs (*Geschillencommissie*). Deze is gevestigd te Utrecht.



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.

Klachten op bestuursniveau

In 2016 zijn er zes klachten ingediend bij het bestuur en één klacht bij de Geschillencommissie. Alle klachten zijn ingediend door ouders en zijn als volgt afgehandeld.

1. Een klacht van een ouder over de plaatsingsprocedure na aanmelding. De klacht is op school in overleg met de ouder opgelost.
2. Een klacht van een ouder over een vermeende toezegging tot plaatsing na aanmelding. De klacht is opgelost in overleg met de betreffende school en een school in de buurt.
3. Een klacht over een aanmaning voor de ouderbijdrage. In overleg met de ouder is een regeling getroffen op school.
4. Een klacht van ouders over het vermeend niet meewerken aan overplaatsing naar een andere school. Er is overleg met de ouders geweest. Dit heeft niet geleid tot resultaat. Ouders hebben hun klacht vervolgens voorgelegd aan de Geschillencommissie. De klacht is door de commissie ongegrond verklaard.
5. Een klacht van een ouder met betrekking tot speelgedrag op het schoolplein naar aanleiding van een incident. De klacht is op school met de ouder opgelost.
6. Een klacht ingediend bij de Geschillencommissie betrof een klacht van ouders over onverantwoordelijk handelen van een schooldirecteur. Na overleg met de schooldirecteur en de ouders is de klacht erkend en zijn de procedures aangepast om soortgelijke gevallen in de toekomst te voorkomen. De klacht bij de Geschillencommissie is ingetrokken.
7. Een klacht van een ouder over het niet ontvangen van een kopie van het schooldossier van haar kind. Na contact met de ouder en de school is de klacht op school in overleg met de ouder opgelost.

Bezwaarschriften

In 2016 is in het kader van voorgenomen besluitvorming 6 keer bezwaar aangetekend door medewerkers. Zij zijn aansluitend in de gelegenheid gesteld om hun bezwaar mondeling of schriftelijk in de commissie Bezwaar en Beroep toe te lichten waarna besluitvorming door de bestuurder heeft plaatsgevonden.



7. Bedrijfsvoering en Financiën

Onder de bedrijfsvoering wordt in dit kader verstaan het geheel aan activiteiten die ten dienste staan van het primaire proces, het verzorgen van onderwijs aan de leerlingen. Het gaat hierbij om:

- een doelmatige inzet van de financiële middelen ten behoeve van het onderwijs;
- het faciliteren van het onderwijs op het terrein van ICT, Inkoop, secretariaat en van de overige ondersteunende activiteiten vanuit het stafbureau;
- het zorg dragen voor de (veilige, gezonde en voldoende) huisvesting van de scholen. Hieronder verstaan we ook de exploitatie (het beheer) van de schoolgebouwen.

Ook het personeelsbeheer en de financiële administratie maken onderdeel uit van de bedrijfsvoering. Deze onderwerpen worden in de hoofdstukken P&O en Financiën verantwoord.

Spaarnesant hanteert een strakke PDCA (plan-do-check-act) cyclus, teneinde de bedrijfsprocessen en het onderwijsproces goed op elkaar af te stemmen. Doel van de PDCA-cyclus is risico's in kaart te hebben en waar mogelijk te voorkomen.



Overhead

Om de kerntaak goed te kunnen uitvoeren is ondersteuning (staf) noodzakelijk. De zogenaamde overhead bij Spaarnesant is zeer beperkt en dat betekent dat de ondersteuning heel efficiënt en effectief moet werken. Op het stafbureau en op de scholen zijn medewerkers aan het werk die zich – ieder vanuit zijn of haar rol – inzetten voor goed onderwijs voor de leerlingen, ook al werken ze meestal niet direct met leerlingen. Spaarnesant heeft de (maximale) omvang van de overhead gekoppeld aan een percentage van de jaarbegroting. Jaarlijks wordt bezien of dit met elkaar in evenwicht is.



Schoolgebouwen

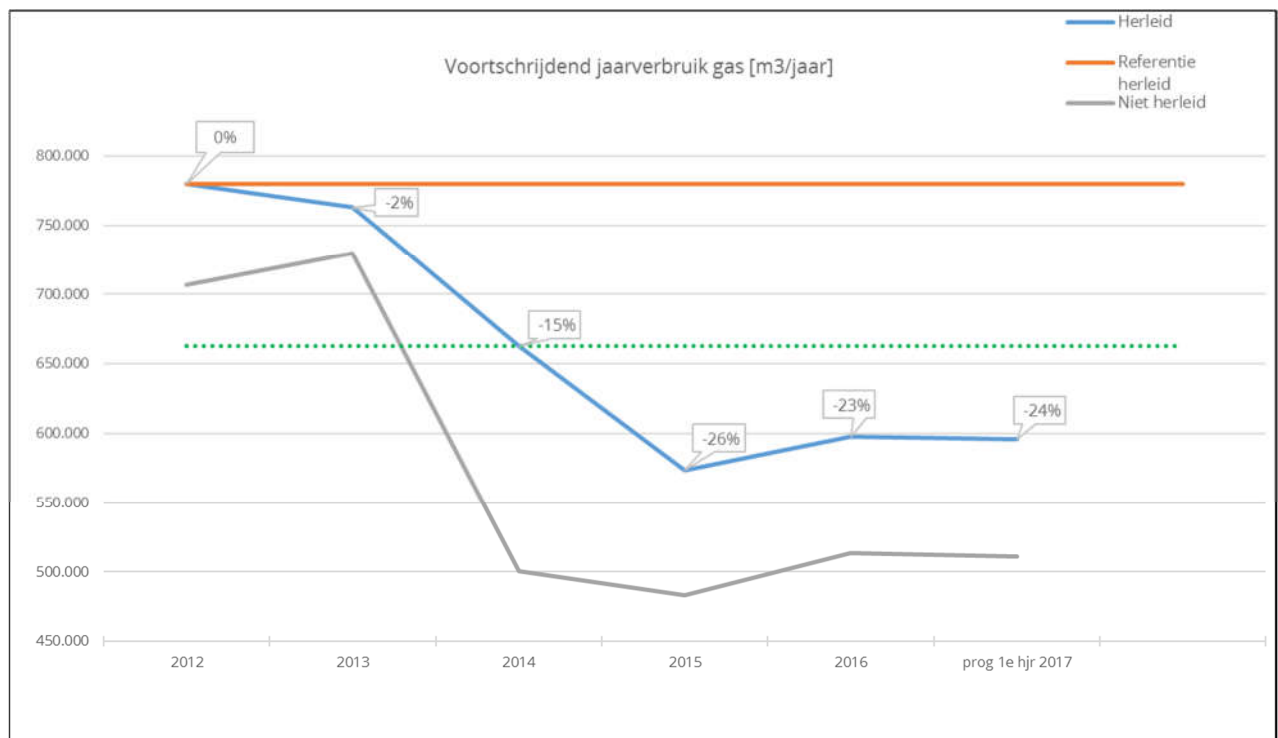
De schoolgebouwen faciliteren het onderwijs en dienen veilig, gezond, exploitabel, representatief en functioneel te zijn. De schoolgebouwen dragen hiermee ook bij aan het onderwijsproces en de leerprestaties. Sinds 1 januari 2015 voert Spaarnesant het volledige (meerjarig) onderhoud uit, nadat het buitenonderhoud in het PO is gedecentraliseerd van gemeenten naar schoolbesturen. In 2016 is het planmatig onderhoudsbeheer uitgevoerd conform de jaarschijf 2016 uit het meerjarig onderhoudsplan 2016-2024. Het ging hierbij om een totaalbedrag van ca. € 1,7 mln. Deze werkzaamheden zijn ook dit jaar weer gecombineerd met de uitvoering van functionele aanpassingen en/of bouwprojecten. Ook zijn de wettelijke taken (veiligheid) uitgevoerd. Voor het klachtenonderhoud hebben de scholen gebruik gemaakt van de klachtenlijn en website, waarmee zij klachten en schades kunnen melden. Schades worden achteraf bij de gemeente gedeclareerd en via de (vernieuwde) klachtenlijn wordt, waar nodig, ook aangifte gedaan bij de politie.

Stand van zaken uitvoering Masterplan onderwijshuisvesting 2015-2019

Spaarnesant heeft in 2014-2015 het Masterplan Huisvesting opgesteld, waarin het strategisch huisvestingsbeleid is opgenomen. Doel is onder andere, tijdig en voldoende capaciteit te creëren vanwege de groei in Haarlem, duurzaamheid bevorderen, de exploitatie van de schoolgebouwen te verbeteren en te komen tot een kwalitatief goed en beheersmatig gebouwenbestand, dat voldoet aan de hedendaagse eisen. De uitvoering van het Masterplan verloopt volgens planning. Eind 2016 is de stand van zaken als volgt:

Energie, klimaat en duurzaamheidsbeleid

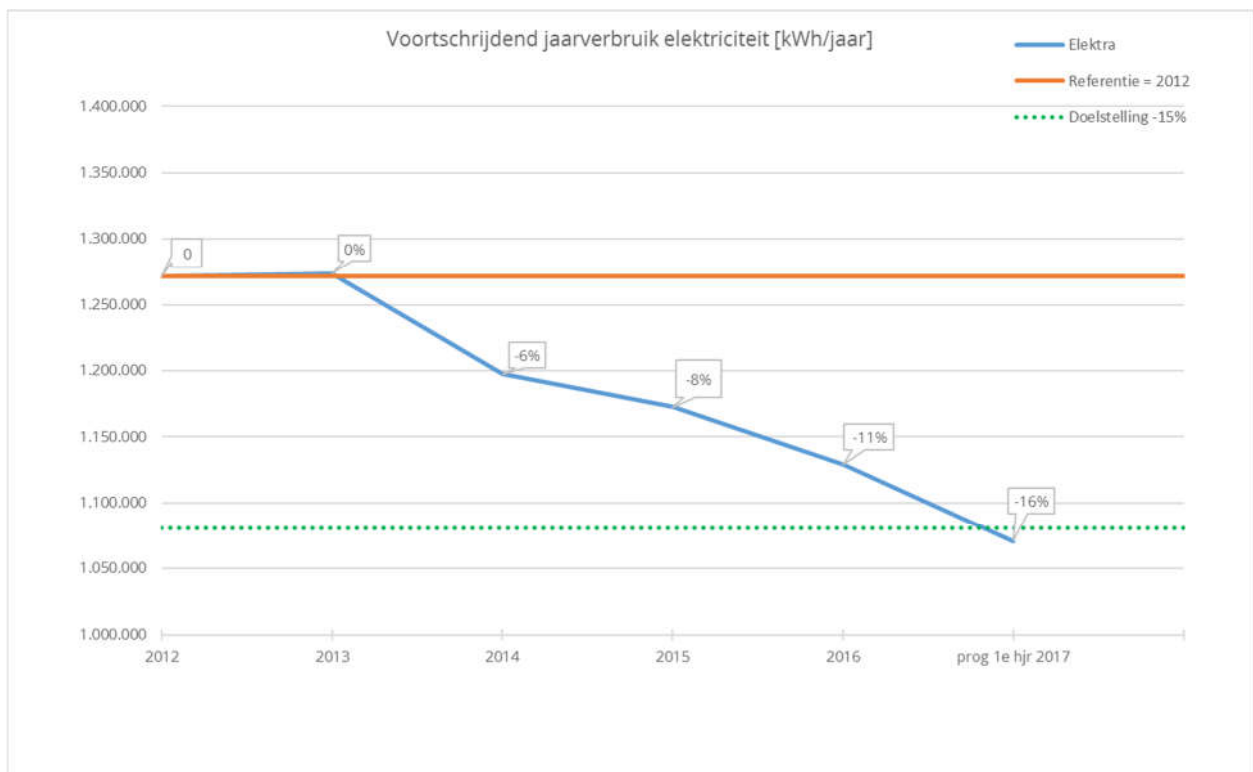
Spaarnesant werkt al vele jaren aan het terugdringen van het energieverbruik, als onderdeel van het duurzaamheidsbeleid. In het Masterplan is bepaald dat in 2019 minimaal 15% op het energieverbruik moet zijn bespaard. De volgende informatie is hiervoor op 31 december 2016 samengevat:





Gas	2012	2013	2014	2015	2016
Totaal niet-herleid	706.565	729.950	500.665	483.110	513.338
Vershil t.o.v. 2012		23.385	-205.900	-223.455	-193.227
Vershil % t.o.v. 2012		3%	-29%	-32%	-27%
Totaal herleid	780.128	762.893	662.657	573.431	597.640
Vershil t.o.v. 2012		-17.236	-117.472	-206.698	-182.489
Vershil % t.o.v. 2012		-2%	-15%	-26%	-24%

Wat het gasverbruik betreft zit Spaarnesant in 2016 al ruim boven de doelstelling van 15% besparing. Dit resulteert structureel in een jaarlijkse besparing op de kosten van het gasverbruik van ca. € 120.000. De lichte stijging in 2016 is het gevolg van uitbreiding van de capaciteit en hogere verbruikskosten bij een enkele school.



Elektra	2012	2013	2014	2015	2016
Totaal jaarverbruik in kWh	1.271.338	1.273.388	1.197.433	1.172.664	1.128.921
Vershil t.o.v. 2012		2.050	-73.905	-98.674	-142.417
Vershil % t.o.v. 2012		0%	-6%	-8%	-11%

Door de plaatsing van zonnepanelen op zes scholen met subsidie vanuit de provincie Noord-Holland en SDE-subsidie vanuit het RVO in 2016, zal naar verwachting in de loop van 2017 de 15% grens voor elektra worden doorbroken. Door het toegenomen elektraverbruik als gevolg van installaties (vb. klimaat) en ICT was het niet mogelijk ondanks maatregelen de cijfers van het gasverbruik te evenaren. De besparing op het elektraverbruik bedraagt op dit moment jaarlijks ca. € 20.000.



Klimaat in onze scholen

In alle schoolgebouwen is in 2015-2016 het klimaat gemeten via CO₂² meters. Dit heeft in de meeste gebouwen een gunstig resultaat opgeleverd. In enkele gebouwen zijn of worden verbeteringen aangebracht. Doel is dat alle gebouwen een klimaat hebben dat voldoet aan minimaal klasse C uit het Besluit "Frisse Scholen"³.

Uitkomst metingen:

Score	Aantal gebouwen	CO ₂ meting in PPM
Zeer goed	10	< 1.200
Goed	10	Soms > 1.200
Redelijk	3	1.200-1.400
Matig	5	Ruim boven 1.200

In 2016 is gestart met het gefaseerd verbeteren van het klimaat in de vijf scholen die matig scoren. Door uitgevoerde renovaties c.q. geplande renovaties zullen alle gebouwen uiterlijk in 2019 minimaal Frisse scholen C scoren. Dit is een situatie die er mag zijn met een gebouwenbestand dat gemiddeld 55 jaar oud is.

Exploitatie

De doelstelling om het onderhoudsbeheer in 2019 vanuit de rijksmiddelen te bekostigen ligt ook op koers. Ingeschat is dat Spaarnesant inmiddels minimaal € 0,3 mln. per jaar structureel is ingelopen op het tekort dat in 2008 is vastgesteld op het onderhoudsbeheer van ca. € 0,6 mln. per jaar.

Overige duurzaamheidsmaatregelen.

Tweedehands schoolmeubilair gaat via particuliere stichtingen naar meerdere landen in Oost-Europa en Afrika. Afval wordt bij Spaarnesant gescheiden opgehaald. Meerdere scholen hebben duurzaamheidsprojecten of groene speelplaatsen.

Bouwprojecten en MJOP

In 2016 zijn de volgende projecten uitgevoerd:

- Oplevering uitbreiding Bos en Vaart;
- Afronding 2e fase renovatie De Parel;
- Definitieve oplevering Plein Oost na twee jaar DUBO-auditing⁴ (foto);
- Zonnepanelen op zes scholen;
- Aanpassing Cruquiuschool;

² CO₂ is de chemische formule van koolstofdioxide. Dit is een kleurloos en reukloos gas dat in de atmosfeer voorkomt.

³ Een Frisse School is een schoolgebouw met een laag energiegebruik en een gezond binnenmilieu als het gaat om luchtkwaliteit, temperatuur en comfort, licht en geluid. De Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO.nl) heeft in 2008 het 'Programma van Eisen – Frisse Scholen' laten ontwikkelen. Deze vierde versie van het Programma van Eisen – Frisse Scholen aangepast aan de eisen in het Bouwbesluit en is per 1 januari 2016 van kracht.

⁴ Dubo auditing wil zeggen dat gedurende twee jaar na de oplevering van het klimaatneutrale schoolgebouw de gebouwprestaties extern zijn gemeten en waar nodig technische maatregelen zijn genomen om deze prestaties conform de gestelde doelstellingen en voorwaarden te laten plaatsvinden. Dit was onderdeel van de RVO subsidie.



- Vervanging vloeren De Kring;
- Verbouwing en verbetering gebouwen en terrein Piramide Boerhaavewijk;
- Uitbreiding Piramide Europawijk (oplevering 2017).

Bij deze projecten is in de meeste gevallen ook tegelijk meerjarig onderhoud uitgevoerd. Spaarnesant heeft in 2016 voor een totaalbedrag van ca. € 1,7 mln. aan meerjarig onderhoud uitgevoerd, dat vanuit de voorziening is bekostigd. Dit is vanwege de inhaalslag en het masterplan bijna een verdubbeling van de beschikbare jaarvergoeding voor binnen- en buitenonderhoud.

In 2016 zijn ook de voorbereidingen gestart van de ingrijpende renovatie van de Praktijkschool De Schakel t.b.v. het eerste Integraal Kindercentrum "De Argonauten" in de wijk Garenkokerkwartier. Verder is gestart met de voorbereidingen van de uitbreiding en aanpassing voor de Molenwiek Dalton, beide projecten worden nationaal aanbesteed.

Overige aanbestedingen

In 2016 zijn de volgende grotere aanbestedingen voor alle scholen uitgevoerd:

- Serviceonderhoud installatie (NSN);
- Klachtenonderhoud (Thunnissen);
- Sanitaire producten (Gejoma);
- Accountant (Horlings).

Afronding oude kwesties

Met de gemeente is overeenstemming bereikt over het beëindigen van de slepende juridische procedures over het wegvallen van een deel van de middelen (functionele aanpassing) die bij de verzelfstandiging zijn overeengekomen voor de schoolgebouwen. Om deze reden zal Spaarnesant ook gefaseerd de juridische eigendom van de schoolgebouwen van de gemeente Haarlem gaan overnemen. De afrekening van de functionele aanpassing over de jaren 2009-2015 is ook in 2016 afgerond. Het ging hierbij om een bedrag van ca. 3,8 mln. dat is besteed aan 12 schoolgebouwen.

De BTW-kwestie, die als gevolg van een verschil van inzicht met de fiscus over de samenwerking voor gemene rekening met de Stichting Openbaar Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) en de Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia (OSZG) in de periode 2009-2012 al ruim 9 jaar tot juridische procedure heeft geleid, is in 2016 in het voordeel van Spaarnesant beslist. In navolging van het Hof (2015) heeft de Hoge Raad in november 2016 besloten dat hierover geen BTW hoeft te worden afgedragen.

Overige zaken

In 2016 is in het verlengde van de ontwikkeling van de nieuwe website voor Spaarnesant ook de huisstijl aangepast en een nieuw logo ingevoerd. Verder is een begin gemaakt met een scholenbrochure die in 2017 uitkomt.

Ten behoeve van de continuering van beide peuterspeelzalen van de Piramide Europawijk en de Piramide Boerhaavewijk is in 2016 een aparte stichting opgericht die rechtstreeks de subsidie bij de gemeente aanvraagt en het bestuur overneemt. Hiermee wordt voorkomen dat Spaarnesant als openbare onderwijsstichting in strijd met de WPO handelt en er onduidelijkheid kan ontstaan over de inzet van onderwijsmiddelen.



Kinderopvangorganisaties

Spaarnesant werkt in de meeste scholen nauw samen met verschillende Haarlemse partners in de kinder- en peuteropvang. De partners zijn ook nauw betrokken bij de voorbereiding van de bouwprojecten voor IKC De Argonauten en de Molenwiek. Bij enkele scholen is het aantal groepen uitgebreid. In de Focus zijn voorzieningen getroffen in verband met het medegebruik door Kenter Jeugdhulp met opvang en de Antoniuschool.





8. Financiële gegevens

De jaarrekening en het bestuursverslag 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".

Algemeen

De bedrijfsvoering staat ten dienste van het primaire proces, het verzorgen van onderwijs aan de leerlingen. Een doelmatige inzet van de financiële middelen ten behoeve van het onderwijs is een vereiste voor Spaarnesant.

De planning & control cyclus bij Spaarnesant is als volgt ingericht:

	Jaarlijks		Periode
	Jaarrekening en bestuursverslag afgelopen jaar		Februari-maart
	Bestuursformatieplan komend schooljaar + meerjarenformatie		April-mei
	Trendanalyse 1 ^{ste} kwartaal		April-mei
	Strategische risicoanalyse en gewenste reserves		Mei-juni
	Rapportage t/m juli		Augustus-september
	Rapportage t/m september		Oktober-november
	Jaarplan en begroting komend jaar en meerjarige raming		Oktober-november

In de periode februari – maart vindt de verantwoording plaats over het afgelopen jaar door middel van de jaarrekening en het bestuursverslag. Gedurende het jaar worden kwartaalrapportages opgesteld zodat monitoring en bijsturing kan plaatsvinden. Deze rapportages zijn zowel financieel als personeel van aard. Het bestuursformatieplan wordt in het voorjaar opgesteld. Hierin wordt de formatie-inzet voor de komende schooljaren uitgelegd en bepaald.

Jaarlijks maakt Spaarnesant een strategische risicoanalyse en komt de beheersing van de operationele risico's in de kwartaalrapportages naar voren. Uit de jaarlijkse strategische risicoanalyse is gebleken dat de benodigde reserves zich bevinden in een range tussen de € 5,4 mln. en € 10,1 mln. De huidige reserves zijn ruim binnen deze range.

Aan het eind van het jaar worden het jaarplan, begroting en de meerjarenraming opgesteld.

Toelichting financiële positie op de balansdatum

Het jaar 2016 is afgesloten met een resultaat van +/- € 1.839. In de begroting werd rekening gehouden met een tekort van € 217.110. Gedurende het jaar werd duidelijk dat het resultaat gunstiger zou uitvallen dan begroot. De baten exclusief de kredieten vielen € 1,6 mln. hoger uit. De lasten waren exclusief de kredieten € 1,3 mln. hoger.



Vergelijking met balansposten van het vorige jaar

Materiële vaste activa

In 2016 is de totale boekwaarde ten opzichte van 2015 met ca. € 177.000 toegenomen. Na de uitbreiding van de Bos en Vaartschool is er nieuw meubilair aangeschaft en het steeds meer gebruiken van iPads op scholen heeft in 2016 tot nieuwe investeringen geleid. De materiële vaste activa zijn onderverdeeld in gebouwen, inventaris/apparatuur/ICT en leermiddelen.

Vorderingen (post 1.5 van de balans)

De totale vorderingen zijn gedaald. Dit is voornamelijk een gevolg van lagere overige vorderingen. De in 2015 te vorderen kredieten zijn in 2016 uitgekeerd.

Liquide middelen (post 1.7 van de balans)

De afname van de liquide middelen is met name veroorzaakt door de onttrekkingen aan de onderhoudsvoorziening en de investeringen.

Reserves (post 2.1 van de balans)

Het vermogen van Spaarnesant neemt af. Dit wordt veroorzaakt door het negatieve resultaat dat is toegevoegd aan het vermogen.

Voorzieningen (post 2.2 van de balans)

De totale voorziening is lager dan in 2015. In 2015 is er met het oog op de onttrekkingen in 2016 eenmalig extra gedoteerd aan de onderhoudsvoorziening. De voorziening onderhoud is bepaald aan de hand van de meerjarenonderhoudsplanung (MJOP) voor de komende 10 jaar (2017-2025). Er is voor het eerst een voorziening gevormd voor het eigen-risicodragerschap doorbetaling bij ziekte, deze bedraagt € 230.000 en is ten laste van de exploitatie gedoteerd.

Kortlopende schulden (post 2.5 van de balans)

De kortlopende schulden zijn ten opzichte van 2015 afgenomen. Met name de overige schulden dalen.

Overige schulden (post 2.5.9 van de balans):

Het in 2015 vooruitbetaalde deel van het krediet van de Bos en Vaart is in 2016 geheel ingezet. Daarnaast is de overdracht van de van Gilseschool aan Auris financieel afgewikkeld. Het boekjaar 2016 sluit af met een negatief resultaat van € 1.839. Ten opzichte van 2015 geeft dit een positief verschil van ruim 1,7 mln en ten opzichte van de begroting 2016 een positief verschil van € 0,2 mln.



Verschillen gerealiseerd 2016 ten opzichte van gerealiseerd 2015

Staat van baten en lasten 2016

	Werkelijk 2016 €	Werkelijk 2015 €	Vershil in €	Vershil in %
3. BATEN				
3.1 Rijksbijdrage	41.694	43.207	-1.513	-3,50
3.2 Overige overheidsbijdrage	4.040	5.170	-1.130	-21,85
3.5 Overige baten	2.220	2.603	-383	-14,73
			0	
Som der baten	<u>47.954</u>	<u>50.980</u>	<u>-3.026</u>	<u>-5,94</u>
4. LASTEN				
4.1 Personele lasten	36.544	38.596	-2.052	-5,32
4.2 Afschrijvingen	934	978	-44	-4,51
4.3 Huisvestingslasten	6.744	9.283	-2.539	-27,35
4.4 Overige materiële lasten	3.774	3.905	-131	-3,35
Som der lasten	<u>47.995</u>	<u>52.762</u>	<u>-4.766</u>	<u>-9,03</u>
5. Financiële baten en lasten	<u>39</u>	<u>68</u>	<u>-28</u>	<u>-41,77</u>
RESULTAAT	<u>-2</u>	<u>-1.713</u>	<u>1.712</u>	<u>-99,89</u>

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

De lagere baten zijn het gevolg van (het saldo van):

- een afname van de rijksbijdragen (- € 1.513.258 = post 3.1):
De afname van de rijksbijdrage is het gevolg van de overdracht van de van Gilseschool naar Auris per 1 augustus 2015. In 2016 is deze school voor het eerst het gehele boekjaar uit de administratie. Wanneer de afname door de van Gilseschool buiten beschouwing wordt gelaten dan is de totale rijksbijdrage met € 770.000 toegenomen. Dit is voornamelijk het gevolg van de ophoging van de lumpsumvergoeding.
- een afname van de overige overheidsbijdragen (- € 1.129.560 = post 3.2):
De gemeentebaten nemen af op het onderdeel "Huisvestingsvoorzieningen". In 2016 zijn er minder uitbreidingskredieten verstrekt en is er nog een klein deel van het restant van de vergoeding voor meer jaren onderhoud ten laste de gemeente ingezet.
- een afname van de overige baten (- € 383.456 = post 3.5):
De overige baten eigen fondsen zijn afgenomen. In 2015 heeft er een inhaalslag in het administreren van de eigen fondsen plaats gevonden. Door het wegvallen van de Van



Gilseschool zijn de vergoedingen van de Zorgverzekeraars afgenomen. In 2015 is het laatste deel van de afkoopsom van Stopoz verwerkt. Er werd een subsidie van Jantje Beton ingezet en in 2016 zijn "alle" vergoedingen van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs onder de Rijksbijdrage verantwoord, waar in 2015 nog een klein deel onder overige baten is geregistreerd.

De lagere lasten zijn het gevolg van (het saldo van):

- lagere personele lasten (- € 2.051.895 = post 4.1):
De afname wordt vooral veroorzaakt door het geheel wegvallen van de loonkosten van de Van Gilseschool. Ook de overige personele lasten worden hierdoor beïnvloed. Daarnaast nemen de lasten af door met name minder inhuur van externen en zijn er lagere scholingslasten. Dit wordt mede veroorzaakt omdat voor diverse scholen een deel van de scholing ten laste van een VVE subsidie is gebracht.
- een afname van de afschrijvingslasten (- € 44.089 = post 4.2):
De afname ten opzichte van 2015 komt voor een groot deel door het wegvallen van de Van Gilseschool. Als gevolg van een inbraak eind 2016 in het pand Schipholpoort, is diverse apparatuur, als gevolg van diefstal vervroegd afgeschreven.
- een afname van de huisvestingslasten (- € 2.539.266 = post 4.3):
Naast de afname van inzet van huisvestingskredieten (zie toelichting bij afname gemeentebaten) zijn in 2016 de dotaties aan de onderhoudsvoorziening lager. Dit omdat er in 2015 een extra dotatie is gedaan van totaal 1,4 mln. De jaarlijkse onderhoudslasten zijn ca. € 222.000 hoger, mede als gevolg van diverse uitbreidingskosten, waar geen gemeentevergoeding tegenover staat. De lasten voor energie nemen met ca. € 174.000 af. De hoogte van de afname wordt beïnvloed door het wegvallen van de van Gilseschool. Daarnaast zijn vanaf 2016 voor de Erasmus de bijdrage in de energielasten verwerkt in de huurkosten. In 2015 werden de energielasten negatief beïnvloed door een hoge afrekening 2014-2015 bij één van de scholen. De heffingen in 2016 zijn lager omdat in 2015 diverse naheffingen waterschapslasten over voorgaande jaren in rekening zijn gebracht.
- een afname van de overige materiële lasten (- € 130.972 = post 4.4):
Evenals bij de overige baten zijn de lasten eigen fondsen afgenomen, als gevolg van een inhaalslag in het administreren van de eigen fondsen in 2015. De projectlasten nemen toe als gevolg van de inzet van een gemeentesubsidie voor een "groen" schoolplein voor drie scholen.

De lagere financiële baten zijn het gevolg van:

- een afname van de rentebaten (- € 28.289 = post 5.1)
De afname is het gevolg van de rentedaling en een afname van de overtollige liquide middelen. Daarnaast wordt er over het saldo op de rekening courant rekening rente geheven wanneer het saldo de door de bank gestelde bovengrens overschrijdt.



Verschillen ten opzichte van de begroting 2016

De verschillen tussen de gerealiseerde exploitatie en de begroting zijn als volgt:

Staat van baten en lasten 2016

	Werkelijk 2016 €	Begroot 2016 €	Vershil in €	Vershil in %
3. BATEN				
3.1 Rijksbijdrage	41.694	41.148	546	1,33
3.2 Overige overheidsbijdrage	4.040	5.302	-1.262	-23,80
3.5 Overige baten	2.220	1.670	550	32,90
			0	
<i>Som der baten</i>	<u>47.954</u>	<u>48.120</u>	<u>-166</u>	<u>-0,35</u>
4. LASTEN				
4.1 Personele lasten	36.544	35.968	576	1,60
4.2 Afschrijvingen	934	943	-9	-0,99
4.3 Huisvestingslasten	6.744	8.302	-1.558	-18,77
4.4 Overige materiële lasten	3.774	3.185	589	18,50
<i>Som der lasten</i>	<u>47.995</u>	<u>48.398</u>	<u>-402</u>	<u>-0,83</u>
<u>5. Financiële baten en lasten</u>	<u>39</u>	<u>60</u>	<u>-21</u>	<u>-34,28</u>
<i>RESULTAAT</i>	<u>-2</u>	<u>-217</u>	<u>215</u>	<u>-99,15</u>

Baten

Rijksbijdrage (post 3.1)

De totale Rijksbaten zijn 1,3% hoger dan de begroting. Onder andere de vergoeding voor materiële instandhouding is hoger dan begroot. Met ingang van 2016 is er naast een prijsbijstelling van 0,2%, een extra bedrag per leerling toegevoegd voor Bedrijfsgezondheidszorg en is er een aanpassing geweest van de m² vergoeding. Hiermee is bij het begroten geen rekeningen gehouden. Daarnaast is er voor diverse scholen groeivergoeding materiële instandhouding ontvangen. De ophoging van vergoeding PAMB was op het moment van begroten nog niet bekend. In 2016 is bij meer scholen dan verwacht een vergoeding voor studieverlof aangevraagd en toegekend.

Overige overheidsbijdragen (post 3.2)

De gemeentelijke bijdragen zijn 24% lager dan begroot. In de begroting was rekening gehouden met de inzet van middelen voor de uitbreiding en of aanpassing van de Ter Cleeff (Garenkokerkwartier) en de Hannie Schaftschool. Deze werkzaamheden zijn uitgesteld naar 2017 e.v.



Overige baten (post 3.5)

De overige baten zijn 33% hoger dan begroot. In 2016 is meer detacheringsvergoeding ontvangen dan bij het begroten werd verwacht. Dit wordt mede veroorzaakt door nagekomen vergoedingen met betrekking tot 2015 (ca € 50.000). Met name het AB personeel is bij andere besturen ingezet. De baten eigen fondsen zijn te laag ingeschat. Daarnaast is er voor de werkzaamheden t.b.v. het RTC een vergoeding ontvangen en zijn op schoolniveau meer bijdragen van de TSO ontvangen.

Lasten

Personele Lasten (post 4.1)

De loonkosten 1,6% hoger dan begroot. De reguliere loonkosten stijgen met 0,7%. Deze loonkosten -/- de ontvangen uitkeringen zijn ca € 400.000 hoger. Dit wordt o.a. gedekt door de hogere detachings-vergoeding en overige baten. Daarnaast is de dotatie jubilea, op basis van het huidige personeelsbestand, hoger. Ook is voor het eerst een voorziening gevormd voor het eigenrisicodragerschap doorbetaling bij ziekte, deze bedraagt € 230.000 en is ten laste van de exploitatie gedoteerd.

Afschrijvingslasten (post 4.2)

De afschrijvingslasten zijn lager dan begroot. Zie toelichting t.o.v. gerealiseerd 2015.

Huisvestingslasten (post 4.3)

De totale huisvestinglasten zijn lager dan begroot. De inzet van de kredieten is weliswaar lager dan begroot (zie toelichting Overige overheidsbijdragen), maar door extra onderhoudslasten wordt de begroting voor jaarlijks onderhoud overschreden. Zie toelichting t.o.v. gerealiseerd 2015.

Overige materiële lasten (post 4.4)

De overige materiële lasten zijn 18,5% hoger dan begroot. Evenals de baten eigen fondsen zijn ook de lasten te laag ingeschat. De projectlasten zijn hoger door de inzet van de subsidie voor "groene" schoolpleinen en een groot deel van een in 2015 toegekende VVE impulssubsidies in 2016 uitgegeven.

Financiële baten en lasten (post 5.1)

In 2016 zijn de liquide middelen zoveel mogelijk weggezet bij de ASR vermogensbeheer (voorheen BNG Vermogensbeheer). Daarnaast is het saldo op de spaarrekening bij de Rabobank, niet aangewend, waardoor de volledige jaarrente is ontvangen. Zie ook toelichting t.o.v. gerealiseerd 2015.



Hieronder volgt de gedetailleerde analyse van de verschillen op de belangrijkste posten personeel, huisvesting, projecten, eigen fondsen en diversen.

	<i>€ x 1.000</i>	
Begroting 2016		-217
<i>Personeel</i>		
<i>Baten</i>		
Hogere Personele bekostiging	36	
Hogere bekostiging PAMB	93	
Hogere vergoeding studieverlof	61	
Personele groeibekostiging - Vindt voornamelijk plaats in Q1 en Q2	14	
Hogere baten detachering	115	
<i>Lasten</i>		
Hogere personeelslasten	-307	
Lagere netto ziektevervangingskosten (inclusief opbrengsten UWV Zwangerschap)	30	
Lagere overige personele kosten - Scholing / Inhuur / Schoolbegeleiding	66	
Dotatie voorziening eigenrisicodragerschap doorbetaling bij ziekte	-230	
Extra inzet detachering	-93	
	<hr/>	-215
<i>Gebouwen en huisvesting</i>		
<i>Baten</i>		
Hogere vergoeding MI 2016	192	
Hogere verhuuropbrengsten	49	
Hogere gemeentelijke baten - krediet 1e inrichting, gymvergoedingen en schadeuitkeringen	81	
<i>Lasten</i>		
Hogere huisvestingslasten	-10	
Kosten renovatie / aanpassingen voor eigen rekening conform afspraak gemeente	-128	
	<hr/>	184
<i>Projecten</i>		
<i>Baten</i>		
Hogere gemeentelijke baten - VVE-projecten, schakelklassen	273	
Hogere overige baten o.a. tussenschoolse opvang en vergoeding opstart RTC	180	
<i>Lasten</i>		
Hogere uitgaven overige projecten - (o.a. VVE)	-236	
Extra inzet VVE-projecten / schakelklassen	-90	
	<hr/>	127
<i>Diversen</i>		
<i>Baten</i>		
Hogere vergoeding prestatiebox 16-17	155	
Hogere bekostiging impulsgebieden	24	
Bekostiging ernstige meervoudige beperking niet begroot	36	
Bekostiging eerste opvang vreemdelingen niet begroot	14	
Lagere overige rijksvergoedingen	-2	
Lagere bijdrage samenwerkingsverband	-77	
Lagere financiële baten	-21	
Hogere bijdrage Provincie / MEZ / fondsen	40	
Hogere overige baten	25	
<i>Lasten</i>		
Hogere kosten leermiddelen/kopiëren/inventaris & afschrijvingen	-36	
Lagere overige lasten	81	
	<hr/>	239
<i>Resultaat eigen fondsen</i>		-120
Resultaat 2016		-2



Investeringsen

Stichting Spaarnesant investeert in inventaris en apparatuur, leermiddelen en ICT.

Deze investeringen vinden plaats op basis van de, in overleg met de schooldirecties, opgestelde meerjaren investeringsplannen.

Treasurybeleid

Het treasurystatuut dateert van 18 januari 2013. Het treasurybeleid volgt de 'regeling beleggen en lenen door instellingen van onderwijs en onderzoek 2012' zoals door het ministerie van OCW op 16 september 2009 is bepaald. In juni 2016 is de regeling door het ministerie aangepast. Dit is aanleiding om ons beleid omtrent liquide middelen aan te passen, dit is eind 2016 in gang gezet.

In 2016 werden de niet direct benodigde liquide middelen van Stichting Spaarnesant bij de ASR weggezet in "de vaste looptijd tranches van de ASR Fido Geldmarktselect". Voorheen was dit het BNG Deposito Fonds. Dit is een "Fido-proof" alternatief voor deposito's. Het fonds is een beleggingsfonds in de zin van de Wet op het Financieel Toezicht (Wft). Instap was dagelijks op aanvraag mogelijk, uitstappen kan per einddatum van iedere "Vaste Looptijd Tranche". Dan komt het opgebouwde rendement beschikbaar. De looptijd van de Tranche is maximaal 12 maanden. Door overname van ASR is het BNG Deposito Fonds gewijzigd naar ASR Deposito Fonds. Ook de fondsvoorwaarden zijn hierdoor gewijzigd. Door de nieuwe beleggingsdoelstellingen vindt een uitfasering plaats van alle contracten met deelnemers die onder de Wet financiering decentrale overheden vallen. Om deze reden zullen in de loop van 2017 deze deposito's aflopen en zal Spaarnesant haar overtollige liquide middelen op een andere wijze uitzetten.

Daarnaast is een deel (tot een maximum van € 5.000.000) weggezet op een Spaarrekening bij de Rabobank.

Hieronder een overzicht van de liquide middelen en de details van de uitgezette bedragen:

		2016		2015			
	Instelling	Uitgezet bedrag	datum ingang	datum afloop	Uitgezet bedrag	datum ingang	datum afloop
Kas	n.v.t	170			446		
Schoolrekeningen	ABN-AMRO	10.142			44.550		
Bank	BNG	1.341.295			502.544		
Bank	ABN-AMRO	69.847			8.185		
Bank	Rabo Spaarrekening	4.766.068			4.509.407		
Bank	Rabo R/C	10.060			4.896		
Bank eigen fondsen scholen	ABN-AMRO/Rabo/ING	460.618			578.732		
Deposito's	BNG/ASR Vermogensbeheer	501.370	31-8-2016	31-05-2017	500.000	29-5-2015	31-5-2016
		401.498	30-11-2016	30-11-2017	300.490	30-9-2015	31-05-2016
					500.000	30-9-2015	31-08-2016
					400.000	30-11-2015	30-9-2016
					400.602	30-11-2015	30-11-2016
		<u>7.561.068</u>			<u>7.749.851</u>		



Verkorte begroting 2017

Begroting 2017	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen		41.566.750	
Overige overheidsbijdragen			
- Huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	5.638.620		
- Overige overheidsbijdragen	<u>1.145.190</u>		
		6.783.810	
Overige baten		<u>2.453.585</u>	
			50.804.145
Lasten			
Personele lasten		36.898.590	
Afschrijvingslasten		1.019.660	
Huisvestingslasten			
- Huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	5.638.620		
- Huisvestingslasten	<u>4.037.270</u>		
		9.675.890	
Overige lasten		<u>3.281.320</u>	
			50.875.460
Financiële baten en lasten			
Rentebaten			25.000
RESULTAAT (negatief)			-46.315

Continuïteitsparagraaf en meerjarenperspectief

In 2016 is de begroting 2017 opgesteld en de meerjarenraming 2018 – 2020:

Bedragen x € 1.000	Begroting	Raming	Raming	Raming
	2017	2018	2019	2020
Totaal Baten	50.829	46.201	44.093	44.593
Totaal Lasten	50.875	46.254	44.081	44.535
Resultaat	- 46	- 53	12	57
Baten				
Rijksvergoeding	41.567	41.232	41.529	42.032
Gemeentelijke Bijdragen	6.784	2.726	340	334
Overige Baten	2.479	2.244	2.224	2.227
Totale Baten	50.829	46.201	44.093	44.593
Lasten				
Personele Lasten	36.899	36.064	36.221	36.683
Huisvesting	9.770	6.007	3.718	3.718
Leermiddelen incl. afschrijvingen	2.727	2.748	2.738	2.730
Overige Lasten	1.481	1.435	1.404	1.404
Totale Lasten	50.875	€ 46.254	44.081	44.535
Resultaat	- 46	- 53	12	57



Onderstaand de samenvatting van de baten en de lasten over de jaren 2015-2020. De exploitatie is inclusief kredieten. Deze getallen liggen ten grondslag aan de berekening van de financiële kengetallen:

Exploitatie en reserves inclusief kredieten

In mln €	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Baten	51,0	48,0	50,8	46,2	44,1	44,6
Lasten	52,8	48,0	50,8	46,3	44,1	44,5
Resultaat	-1,7	-	-	-0,1	-	0,1
Reserves	9,6	9,6	9,6	9,5	9,5	9,6

Er lijkt zich vanaf 2018 een daling van de baten en lasten in te zetten. Dit beeld wordt veroorzaakt door de bedragen van kredietverstrekking die alleen voor de toegezegde bedragen in de begroting zijn opgenomen (2017: € 5,6 mln. En 2018: € 2,2 mln) . De kredietverstrekking is zowel in de baten als in de lasten voor hetzelfde bedrag begroot, er is dus geen effect op het resultaat.

Voor een goed inzicht in de ontwikkeling van de baten en lasten van de verschillende jaren, zijn hieronder tevens de exploitatie en reserves weergegeven zonder de kredietverstrekking.

Exploitatie en reserves exclusief kredieten

In mln €	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Baten	46,8	45,0	45,2	43,9	44,1	44,6
Lasten	48,6	45,0	45,2	44,0	44,1	44,5
Resultaat	-1,7	-	-	-0,1	-	0,1
Reserves	9,6	9,6	9,6	9,5	9,5	9,6

Bij de begroting is ook een prognose gemaakt van de ontwikkeling van de balans. Dit ziet er als volgt uit:

BALANS in mln euro's						
ACTIVA	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Materiële vaste activa	5,7	5,9	6,0	5,8	5,5	5,1
Vorderingen	3,7	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9
Liquide middelen	7,7	7,6	6,9	6,6	6,8	6,4
Totale Activa	17,1	16,4	15,8	15,3	15,2	15,4
waarvan gebouwen en terreinen	0,9	0,9	0,9	0,8	0,8	0,8
PASSIVA	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Eigen vermogen (reserves)	9,6	9,6	9,6	9,5	9,5	9,6
Voorzieningen (jubilea & onderhoud)	2,2	1,7	1,1	0,7	0,6	0,7
Kortlopende schulden	5,3	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1
Totale Passiva	17,1	16,4	15,8	15,3	15,2	15,4
waarvan privaat vermogen	0,5	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4



Ook de komende jaren blijft Spaarnesant ruim binnen de grens van de gewenste reserves. Het eigen vermogen blijft komende jaren op het niveau van eind 2016, is de verwachting. In 2017 wordt er weer een range bepaald voor de gewenste reserves.

Kengetallen

Het eigen vermogen van Spaarnesant heeft zowel een financierings- als een buffer/weerstandsfunctie. In 2016 is een begroting en een meerjarenraming gemaakt en een risicoanalyse die vertaald is naar de minimale benodigde reserves. Deze risicoanalyse wordt jaarlijks geactualiseerd aan de hand van nieuwe inzichten.

Het eigen vermogen is in 2016 toegenomen als gevolg van het hierboven genoemde resultaat. De kengetallen voor Spaarnesant zijn weergegeven in de volgende tabel:

Financiële kengetallen	Omschrijving	Signalering / Norm OCenW	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Solvabiliteit	Eigen Vermogen / Totaal Vermogen	< 30%	56%	59%	61%	62%	63%	62%
Liquiditeit	Vlottende activa / Kortlopende schulden	0,5 - 1,5	2,15	2,06	1,92	1,86	1,90	2,02
Rentabiliteit	Resultaat / Totale Baten	0,0%	-3,4%	0,0%	0,0%	-0,2%	0,0%	0,2%
Weerstandsvermogen PO	Eigen Vermogen minus MVA / Totale Baten	5% - 20%	8%	8%	7%	8%	9%	10%
Kapitalisatiefactor	(Balanstotaal minus Gebouwen) / (Totale Baten + Rentebaten)	>36%	32%	32%	29%	31%	33%	33%

De normen vanuit OCW zijn kritische grenzen die in samenhang een goede indicatie geven van de financiële gezondheid van de stichting.

De solvabiliteit geeft aan op welke wijze de bezittingen gefinancierd zijn: met eigen vermogen en/of vreemd vermogen. De solvabiliteit is, na een daling in 2015, in 2016 gestegen. Solvabiliteit mag niet kleiner zijn dan 30%, De solvabiliteit van Spaarnesant is ook komende jaren goed.

De liquiditeit geeft aan in welke mate een instelling op korte termijn geld kan vrijmaken om kortlopende schulden te betalen. De liquiditeit overschrijdt de bovengrens, deze zou zich idealiter binnen de range van 0,5 en 1,5 moeten bewegen. Dit betekent dat Spaarnesant meer dan voldoende aan de korte termijn verplichtingen kan voldoen.

De rentabiliteit geeft aan in hoeverre de inkomsten en uitgaven van een instelling elkaar in evenwicht houden. De rentabiliteit was in 2015 negatief door een negatief resultaat, maar is in 2016 0 %. De komende jaren verwachten we dat de inkomsten en uitgaven ongeveer aan elkaar gelijk zijn en de rentabiliteit rond de 0% blijft.

De kapitalisatiefactor geeft aan in hoeverre en instelling de baten benut voor de onderwijskundige taken, bij voorkeur meer dan 64% van de baten. Bij de kapitalisatiefactor is het een signaleringsgrenswaarde, waarbij de onderwijsinstelling zich dus bij voorkeur onder de 36% beweegt.



Personeel, meerjarig perspectief

In de begroting 2017 en de meerjarenbegroting 2018-2020 is de volgende ontwikkeling opgenomen t.a.v. de formatie en de personele lasten:

Personele lasten uit formatie excl vervangingen in mln €	2016	2017	2017 in %	2018	2019	2020
Scholen	31	31,0	92,8%	30,2	30,4	30,8
Stafbureau	1,5	1,5	4,5%	1,5	1,5	1,5
Bovenschools	0,9	0,9	2,7%	0,8	0,8	0,8
Totaal	33,4	33,4	100%	32,5	32,7	33,1

Personele formatie excl vervangingen in FTE	2016	2017	2017 in %	2018	2019	2020
Scholen	524,7	514,4	94,6%	512,5	513,4	515,4
Stafbureau	22,9	21,1	3,9%	21,8	21,8	21,8
Bovenschools	16,0	8,5	1,6%	8,5	8,5	8,5
Totaal	563,6	544,0	100,0%	542,8	543,7	545,7

Personele lasten naar soort in mln €	2016	2017	2018	2019	2020
Personele formatie excl vervangingen in FTE	33,4	33,4	32,5	32,7	33,1
Ziektevervangingskosten	1,5	1,5	1,6	1,6	1,6
Scholing	0,4	0,6	0,5	0,5	0,5
Inhuur externen en schoolbegeleiding	0,7	0,6	0,6	0,6	0,6
Overige personele lasten	0,5	0,3	0,4	0,3	0,4
Totaal	36,5	36,4	35,6	35,7	36,2

FTE's en % 2017 excl. Ziektevervang	2017		2018		2019		2020	
	FTE's	%	FTE's	%	FTE's	%	FTE's	%
Directies (DIR)	36,4	7%	36,4	7%	36,4	7%	36,4	7%
Onderwijsondersteunend personeel met lestaken(OOP)	93,0	17%	92,8	17%	93,0	17%	93,3	17%
Onderwijsondersteunend personeel zonder lestaken(OOP-Z)	53,9	10%	53,7	10%	53,8	10%	54,1	10%
Onderwijspersoneel (OP)	360,6	66%	359,9	66%	360,5	66%	361,9	66%
Totaal	544,0	100%	542,8	100%	543,7	100%	545,7	100%

Kansen en Risico's

Risico's zijn onlosmakelijk verbonden met de bedrijfsprocessen van Spaarnesant.

Risicomangement is het vinden van een balans tussen risico's nemen en risico's beheersen en wordt door Spaarnesant toegepast. Als werkgever van ruim 800 medewerkers heeft Spaarnesant te maken met extra kosten en onvoorziene tegenvallers. Het verbeteren van de kwaliteit en de werkdruk in het onderwijs brengen risico's met zich mee. Met 30 school- en gymnastiekgebouwen doen zich risico's voor in het gebouwenbeheer. Ondanks meerjarenplanning en kostenbeheersing kunnen calamiteiten of nieuwe regelgeving tot onvoorziene kosten leiden. Jaarlijks treden er situaties op die leiden tot nieuwe inzichten. Onderdeel hiervan zijn onverwachte tegenvallers of meevallers. Deze worden in de kwartaalrapportages als "risico's en kansen" verwerkt.

Op basis van onze jaarlijkse risicoanalyse wordt bekeken welk minimum aan reserves Spaarnesant nodig heeft. De gewenste reserves bewegen zich tussen de € 5,4 mln. en € 10,1 mln. Reserves binnen deze bandbreedte zijn voldoende voor een bestuur met de omvang van Spaarnesant. Naast de risicoanalyse houdt Spaarnesant de kengetallen goed in beeld, en zorgt ervoor dat deze kengetallen voldoende zijn ten opzichte van de norm gesteld vanuit het ministerie OCW. In mei 2016 is er een aparte analyse gemaakt van de door Spaarnesant gewenste (vrije) bankmiddelen ("Risicoanalyse en gewenste reserves Spaarnesant").

Voor 2017 zien wij de onderstaande financiële onzekerheden, waarbij de meeste kansen en risico's direct beïnvloedbaar zijn door goed te sturen op de bedrijfsvoering. Dit zijn voornamelijk de kansen en risico's aangaande het onderwijs, personeel, ICT en huisvesting.



Voor 2017 – 2020 zijn de grootste risico's:

- De bekostiging van de personele en materiële lasten en de mate waarin het rijk prijsontwikkelingen compenseert, blijft in de praktijk onvoorspelbaar. Spaarnesant is er bijvoorbeeld bij de formatieve inzet voor het schooljaar 2016-2017 vanuit gegaan dat de eenmalige uitkering van € 500 per FTE in april 2017 wordt gecompenseerd. Het risico is aanwezig dat dit niet wordt gecompenseerd, dit heeft een impact van € 230k tot gevolg. De PO-raad heeft tot op heden geen indicatie of richting gegeven over de compensatie van deze kosten. In de begroting 2017 is dit als bovenschools verlies genomen.
- Het risico dat de ombuigingen die in de individuele schoolbegrotingen staan op schoolniveau niet wordt gerealiseerd. Vanaf het schooljaar 2016-2017 zijn er verschillende scholen die door dalende leerlingenaantallen terug moeten gaan in hun formatie. Vooral als het relatief grote dalingen zijn, kan deze 'krimp' op schoolniveau moeilijker te realiseren zijn.
- De voorspelling van de leerlingaantallen blijkt ook nu, na de leerlingentelling van 1 oktober, te optimistisch. Voor meerdere scholen is een goede voorspelling erg lastig door de toevoeging van nieuwe scholen aan het scholenaanbod in Haarlem. Hierdoor vindt in sommige wijken een herschikking van leerlingen plaats. Door de interne afstemming over instroom, klassengrootte en uitstroom te intensiveren verwachten we in de toekomst de voorspellingen te verbeteren.
- Intensivering van het personeelsbeleid kan leiden tot hogere lasten betreffende knelpunten. De knelpuntenpot voor het schooljaar 2016-2017 bedraagt €225k. Terwijl in het bestuursformatieplan rekening is gehouden met € 200k. Voor het schooljaar 2017-2018 is deze knelpuntenpot € 200k.
- Er staan meerdere renovatie- en uitbreidingsprojecten in de planning voor 2017 en verder. Hiervoor zijn de voorbereidingen in volle gang, terwijl de gemeente Haarlem de besluitvorming vanwege tekorten op het Strategische Huisvestingsplan, aanpast of uitstelt. Hierbij spelen ook complexe renovaties, die meerwerk of tegenvallers kunnen opleveren. Hiervoor is aangegeven dat overschrijdingen worden opgevangen door verschuivingen of bezuinigingen in het lopende MJOP (2017-2026). Voor de grote projecten IKC De Argonauten en de Molenwiek Dalton kan over de voortgang en bekostiging nog geen duidelijkheid worden verschaft. Dit kan leiden tot vertraging van de geplande realisatie. In het hoofdstuk "Risico's in het bouwproces" worden de risicobeheers-maatregelen verder toegelicht.

Spaarnesant werkt met een vervangingspool via het RTC. Door samen te werken met andere schoolbesturen worden de (financiële) risico's van een vaste invalpool gespreid. Hiervoor moet gezamenlijk beleid ontwikkeld worden, waarbij de verschillende uitwerking van de CAO primair onderwijs voor openbaar en bijzonder onderwijs een complicerende factor is.

Veiligheid en privacy in ICT is in toenemende mate een issue dat aandacht behoeft. Spaarnesant maakt gebruik van de voorbeelden en modellen die vanuit Kennisnet en de PO Raad. Dit is landelijk door Kennisnet en APS IT voorbereid met de grote softwarebedrijven en ICT leveranciers. Daarnaast is een risicoscan in voorbereiding in het kader van de informatie Beveiliging en Privacy.



De kansen zijn:

- Wanneer de vergoedingen onverwachts hoger uitvallen dan begroot en wij bij de uitgaven onze begrotingsdiscipline behouden, leidt dit tot een verbetering van het resultaat.

Een meevaller: een eerder gemeld risico vanwege BTW heffing over de samenwerking “voor gemene rekening” met Stopoz over de jaren 2009-2012 is in cassatie (door de fiscus) bij de Hoge Raad door een uitspraak op 11 november 2016 in ons voordeel beslist. De Hoge Raad heeft de eerdere uitspraak in het voordeel van Spaarnesant door het Hof in Amsterdam bevestigd. Hierdoor komen uitgestelde aanslagen te vervallen. Na zeven jaar komt er hiermee een einde aan dit slepende dossier.

Kansen en meevallers	Financiële impact	Kans dat het plaatsvindt
Mogelijk hogere bekostiging dan verwacht in combinatie met behoud van de begrotingsdiscipline ten aanzien van de uitgaven	Midden	Midden
Uitspraak Hoge Raad inzake BTW-kwestie (gerealiseerd)	Gerealiseerd	Gerealiseerd
Risico's en tegenvallers	Financiële impact	Kans dat het plaatsvindt
Bekostiging van de werkgeverslasten	Midden	Midden
Ombuigingen bij individuele scholen zijn niet te realiseren	Hoog	Midden
Voorspelling van de leerlingaantallen	Midden	Hoog
Intensivering van het personeelsbeleid kan leiden tot een hoger dan begrote knelpunten	Hoog	Midden
Renovatie- en uitbreidingsprojecten	Hoog	Midden
Vervangingspool RTC	Midden	Hoog
Veiligheid en privacy in ICT	Laag	Laag



Risico's in het bouwproces

Spaarnesant heeft veel ervaring met bouwprojecten. Dit geeft echter geen garantie op een succesvolle afloop, ondanks een duidelijke afbakening van de projectkaders. Het ontwikkelen en realiseren van onderwijshuisvesting gaat veelal gepaard met complexe en risicovolle processen, mede vanwege de betrokkenheid van diverse stakeholders (gemeentelijke afdelingen, schooldirectie, kinderopvang, omwonenden e.d.) en de te doorlopen besluitvormingsprocedures (kredietbeschikking, plantoetsing, vergunningsprocedures, nationale aanbesteding e.d.). Het grootste risico, met name in financiële zin, is dikwijls te herleiden naar het bouwtraject c.q. -proces. Op zich niet verwonderlijk, aangezien van de totale investeringskosten zo'n 65% á 70% wordt ingevuld door de bouwkosten.

De vertragingfactoren en onzekerheden zitten veelal in de beschikbaarstelling van de financiële middelen door de gemeente en de te volgen (plan)procedures ter verkrijging van de noodzakelijke vergunningen om te mogen gaan slopen, renoveren en/of bouwen. Voorwaarden voor een goede start en afloop van huisvestingsprojecten zijn het inschakelen van deskundige partners voor het project-/contractmanagement, de architectenkeuze, het beoogde bouworganisatiemodel en de te volgen aanbestedingsmethodiek.

Voor de keuze van een bouworganisatiemodel zijn grofweg drie varianten denkbaar:

1. Traditioneel

Spaarnesant selecteert en contracteert een architect en adviseurs, die met elkaar een ontwerp voor het huisvestingsplan maken en dit uitwerken in bestek en tekeningen. In het bestek en de tekeningen wordt in administratieve en technische zin precies vastgelegd hoe het project gemaakt dient te worden. De meervoudige aanbesteding vindt plaats op basis van deze stukken, waarbij het belangrijkste gunningcriterium de prijs is. De aannemer die het werk gegund krijgt zal vervolgens het project tot uitvoering brengen.

Voorbeelden hiervan zijn: Plein Oost, Bos & Vaart.

2. Bouwteam

Spaarnesant selecteert en contracteert een architect, die een ontwerp voor het huisvestingsplan vervaardigd. Op basis van dit ontwerp wordt, veelal na selectie en op basis van een afstandsverklaring en bouwteamovereenkomst, één aannemer verzocht zitting in het bouwteam te nemen om samen met Spaarnesant, de architect en eventuele adviseurs het project verder uit te werken. Voor de uitwerking worden kaders gesteld in prijs, kwaliteit en planning die door de aannemer worden bewaakt. De aannemer brengt vervolgens, binnen hiervoor bedoelde kaders, een finale prijsaanbieding uit. Wanneer met deze prijsaanbieding kan worden ingestemd, zal de aannemer vervolgens het project op basis van een (turn key) aanneemovereenkomst (UAV) tot uitvoering brengen.

Voorbeelden hiervan zijn: Piramide Europawijk, Piramide Boerhaave, Hannie Schaft.

3. Engineer & Build

Spaarnesant selecteert en contracteert een architect en adviseurs, die met elkaar een ontwerp voor het huisvestingsplan maken en dit zodanig uitwerken dat er daarmee een aanvraag omgevingsvergunning bij de gemeente kan worden ingediend. Op basis van deze stukken wordt een meervoudige aanbesteding gehouden, waarbij de aannemers op basis van een prijsplafond zowel



een kwantitatieve aanbieding (prijs) als kwalitatieve aanbieding (planuitwerking, uitvoeringsplan, planning, opties) dienen uit te brengen. Het gunningcriterium daarbij is de economisch meest voordelige inschrijver (emvi). De aannemer die het werk gegund krijgt zal vervolgens het uitvoeringsontwerp vervaardigen (lees: bouwuitvoerings-/werktekeningen), dat na acceptatie door Spaarnesant tot uitvoering gebracht kan worden.

Voorbeelden hiervan zijn: IKC De Argonauten, Dalton Molenwiek.

Bij een Engineer & Build bouworganisatiemodel wordt dikwijls gekozen voor een aanbestedingsmethodiek dat gebaseerd is op prestatie-inkoop (zgn. "Best Value Procurement"). Op hoofdlijn betekent dit dat er een prijsplafond voor de opdrachtsom wordt gehanteerd, waarbij de inschrijvende aannemers worden uitgedaagd om binnen dit prijsplafond kansen en mogelijkheden te benutten om (binnen de kaders van de vraagspecificatie) tot een zo efficiënt en effectief mogelijk projectresultaat te komen. Daarmee wordt de kans op een tegenvallend aanbestedingsresultaat tot een minimum beperkt en wordt het project gegund op basis van de kwalitatieve meerwaarde die een aannemer eventueel kan leveren.

Conclusies

In 2016 heeft Spaarnesant een resultaat behaald van +/- € 1.839, dit resultaat was gunstiger dan begroot. In de begroting 2016 werd rekening gehouden met een tekort van € 217.110. Het meerjarig perspectief is een dekkende exploitatie, waarmee het eigen vermogen de komende jaren op het huidige niveau wordt ingeschat. De kengetallen blijven ruim binnen de gestelde kaders die landelijk voor het primair onderwijs worden geadviseerd.



9. Lijst met afkortingen

BAO	Basisonderwijs
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CO2	CO2 is de chemische formule van koolstofdioxide. Dit is een kleurloos en reukloos gas dat in de atmosfeer voorkomt.
DDGC	Digitale gesprekkencyclus
Fido	Financiering decentrale overheden
FPE	Formatie plaats eenheid
FTE	Formatie toerekeneenheid
GMR	Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad
ICT	Informatie en Communicatietechnologie
IKC	Integraal Kind Centrum
JGZ	Jeugd Gezondheidszorg
LEA	Lokale Educatieve Agenda
Mln.	Miljoen
MJOP	Meerjaren onderhoudsplan
MR	Medezeggenschapsraad
MVA	Materiële vaste activa
OCW	Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen
OOP	Onderwijsondersteunend personeel
OP	Onderwijzend personeel
OZA	Onderwijs Zorg Arrangementen
PAMB	Personeels- en Arbeidsmarktbeleid
PF	Participatiefonds
PO	Primair Onderwijs
RBO	Regionaal Beraad Onderwijs
RI&E	Risico-inventarisatie en -evaluatie
RvT	Raad van Toezicht
SBO	Speciaal Basis Onderwijs
SO	Speciaal Onderwijs
SWV	Samenwerkingsverband
TSO	Tussenschoolse Opvang
VO	Voortgezet Onderwijs
VTOI	Vereniging van toezichthouders in onderwijsinstellingen
VVE	Voor en Vroegschoolse Educatie
WGA	Werkhervatting gedeeltelijk Arbeidsgehandicapten
WPO	Wet op het primair onderwijs

Jaarrekening 2016

B1. GRONDSLAGEN VOOR DE JAARREKENING

Deze jaarrekening bevat de financiële gegevens over het kalenderjaar 2016 van Stichting Spaarnesant. De jaarrekening is opgemaakt door de bestuurder onder de eindverantwoordelijkheid de Raad van Toezicht in haar toezichthoudende 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 afschrijvingsmethode afgeschreven, waarbij de afschrijving van de investeringen uit het lopende boekjaar wordt bepaald op het x/12 deel van het jaar na de maand van aanschaf. Hierbij is x het aantal maanden dat het jaar nog heeft te gaan. De gehanteerde activeringsgrens is € 500.

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

- gebouwen	2,5	-	10	%	(10 - 40 jaar)
- meubilair en inventaris	5	-	10	%	(20 jaar)
- apparatuur en installaties	10			%	(10 jaar)
- leermiddelen	12,5	%			(8 jaar)
- computerapparatuur en telefonie	20	%			(5 jaar)
- digiborden	10	%			(10 jaar)
- gymnastiek/speellokaal/zwembad materiaal	5	-	10	%	(10 -20 jaar)

De investeringen gebouwen hebben betrekking op:

- Een aandeel van Spaarnesant in een investering ten behoeve van buitenschoolse opvang.
- Een aandeel van Spaarnesant in een investering in het pand Schipholpoort 2. Dit pand wordt gehuurd ten behoeve van de huisvesting van de bestuurder en het stafbureau.
Door een jaarlijkse korting op de huurprijs, wordt deze investering terugverdiend

Vlottende 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 privaat

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

Vorzieningen

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 personeel

De voorziening personeel bestaat uit een verwachte bovenwettelijke WW-uitkering en de doorbetaling bij ziekte wegens eigen risicodragerschap.

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 contante waarde opgenomen.

Voorziening onderhoud

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

Voorziening Duurzame Inzetbaarheid

Er wordt nog gebruik gemaakt van het overgangsrecht Bapo. Dit maakt dat de omvang van de duurzame inzetbaarheid niet substantieel genoeg is om hier een voorziening voor te treffen.

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 aan een 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.

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 risicodrager 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 draagt het kasstroomoverzicht bij 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 2016

(na verwerking voorstel resultaatbestemming)

1. ACTIVA	31.12.2016	31.12.2015
VASTE ACTIVA		
1.2. Materiële vaste activa		
1.2.1 - Gebouwen	912.543	857.833
1.2.2 - Inventaris en apparatuur	3.879.403	3.735.114
1.2.3 - Leermiddelen PO	1.063.333	1.061.810
1.2.4 - In uitvoering en vooruitbetaling	<u>0</u>	<u>23.254</u>
	5.855.279	5.678.011
Totaal vaste activa	<u>5.855.279</u>	<u>5.678.011</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
1.5. Vorderingen		
1.5.1 - Debiteuren	244.796	274.496
1.5.2 - Ministerie van OCW	2.173.799	2.177.789
1.5.7 - Overige vorderingen	368.042	1.081.278
1.5.8 - Overlopende activa	<u>160.013</u>	<u>152.503</u>
	2.946.650	3.686.066
1.7. Liquide middelen	7.561.068	7.749.851
Totaal vlottende activa	<u>10.507.717</u>	<u>11.435.917</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>16.362.997</u>	<u>17.113.928</u>

2. PASSIVA**31.12.2016****31.12.2015**

EIGEN VERMOGEN			
2.1.2	Algemene reserve	9.205.008	9.086.452
2.1.3	Bestemmingsreserve (publiek)	0	0
2.1.5	Bestemmingsfonds (privaat)	<u>392.286</u>	<u>512.680</u>
	Totaal eigen vermogen	<u>9.597.293</u>	<u>9.599.132</u>
VOORZIENINGEN			
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	634.182	394.316
2.2.3	Overige voorzieningen	<u>1.037.316</u>	<u>1.808.432</u>
	Totaal voorzieningen	<u>1.671.498</u>	<u>2.202.748</u>
LANGLOPENDE SCHULDEN			
KORTLOPENDE SCHULDEN			
2.5.	Kortlopende schulden		
2.5.3	- Crediteuren	866.369	808.142
2.5.4	- Ministerie van OCW	102.628	110.627
2.5.7	- Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.033.677	2.027.278
2.5.9	- Overige schulden	863.875	1.061.577
2.5.10	- Overlopende passiva	<u>1.227.656</u>	<u>1.304.424</u>
	Totaal kortlopende schulden	<u>5.094.205</u>	<u>5.312.048</u>
	TOTAAL PASSIVA	<u>16.362.997</u>	<u>17.113.928</u>

B3. Staat van baten en lasten 2016

	Werkelijk 2016 €	Begroot 2016 €	Werkelijk 2015 €
3. BATEN			
3.1 Rijksbijdrage	41.694.085	41.147.780	43.207.343
3.2 Overige overheidsbijdrage			
- gemeentelijke baten v.w.b.			
- huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	2.998.959	4.702.540	4.199.530
- uitkering schade	87.812	77.700	90.121
- overige gemeentelijke baten	913.413	522.030	814.012
- overige overheid	39.920	0	66.001
	4.040.104	5.302.270	5.169.664
3.5 Overige baten	2.219.968	1.670.360	2.603.424
	<u>47.954.157</u>	<u>48.120.410</u>	<u>50.980.431</u>
4. LASTEN			
4.1 Personele lasten	36.543.800	35.967.700	38.595.695
4.2 Afschrijvingen	933.623	942.920	977.712
4.3 Huisvestingslasten			
- huisvestingsvoorzieningen			
- kredieten	2.993.408	4.702.540	4.224.930
- Schade	89.594	77.700	90.121
- huisvestingslasten	3.660.876	3.521.630	4.968.093
	6.743.878	8.301.870	9.283.144
4.4 Overige materiële lasten			
- schade (materieel)	1.000	0	60
- overige materiële lasten	3.773.125	3.185.030	3.905.037
	3.774.125	3.185.030	3.905.097
	<u>47.995.426</u>	<u>48.397.520</u>	<u>52.761.648</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-41.269	-277.110	-1.781.217
5. Financiële baten en lasten			
5.1 - Rentebaten	40.932	60.000	67.720
5.2 - Rentelasten	1.502	0	0
	<u>39.430</u>	<u>60.000</u>	<u>67.720</u>
Saldo financiële baten en lasten	<u>39.430</u>	<u>60.000</u>	<u>67.720</u>
RESULTAAT	<u><u>-1.839</u></u>	<u><u>-217.110</u></u>	<u><u>-1.713.497</u></u>

B4. Kasstroomoverzicht 2016

Kasstromen	2016	2015
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-41.269	-1.781.217
<u>Aanpassingen voor:</u>		
Afschrijvingen	-118.580	977.712
Mutaties eigen vermogen	0	-606.742
Mutaties voorzieningen	-531.250	1.156.705
	-649.830	1.527.675
<u>Veranderingen in vlottende activa:</u>		
Vorderingen	739.416	247.681
Kortlopende schulden	-217.843	23.373
	521.573	271.054
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		
Ontvangen interest	40.932	67.720
Betaalde interest	-1.502	0
	39.430	67.720
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings:		
- Immateriële vaste activa	0	0
- Materiële vaste activa	-1.117.338	-955.937
- Financiële vaste activa	0	0
Desinvesteringen:		
- Immateriële vaste activa	0	0
- Materiële vaste activa	1.058.649	172.689
- Financiële vaste activa	0	0
	-58.689	-783.248
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties kredietinstellingen	0	0
Mutaties overige langlopende schulden	0	0
	0	0
Mutaties liquide middelen	<u>-188.784</u>	<u>-698.016</u>
Beginstand liquide middelen	7.749.851	8.447.867
Mutaties liquide middelen	-188.784	-698.016
Eindstand liquide middelen	<u>7.561.067</u>	<u>7.749.851</u>

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2016

	Aanschafprijs 01-01-2016	Afschrijving cumulatief 01- 2016	Boekwaarde 01-01-2016	Investe- ringen 2016	Desinves- teringen 2016	Afschrij- vingen 2016	Cum. afschr. Desinvesteri- ngen	Aanschafprijs 31-12-2016	Afschrijving cumulatief 31- 12-2016	Boekwaarde 31-12-2016	Gehanteerd afschrijvings- percentage
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
1.2. Materiële vaste activa											
1.2.1 Gebouwen											
Verbouwing	1.037.285	179.452	857.833	135.652		80.942	0	1.172.937	260.394	912.543	2,5-10
	1.037.285	179.452	857.833	135.652	0	80.942	0	1.172.937	260.394	912.543	
1.2.2 Inventaris en apparatuur											
Inventaris, apparatuur en ict	6.679.026	2.943.912	3.735.114	739.120	625.217	588.384	618.770	6.792.929	2.913.526	3.879.403	5 - 20
	6.679.026	2.943.912	3.735.114	739.120	625.217	588.384	618.770	6.792.929	2.913.526	3.879.403	
1.2.3 Leermiddelen PO											
Leermiddelen	2.512.565	1.450.755	1.061.810	265.820	433.432	264.297	433.432	2.344.953	1.281.620	1.063.333	12,5
	2.512.565	1.450.755	1.061.810	265.820	433.432	264.297	433.432	2.344.953	1.281.620	1.063.333	
1.2.4 In uitvoering en vooruitbetaling											
ICT	23.254	0	23.254	-23.254	0	0	0	0	0	0	0,0
	23.254	0	23.254	-23.254	0	0	0	0	0	0	
Totaal MVA	10.252.130	4.574.119	5.678.011	1.117.338	1.058.649	933.622	1.052.202	10.310.819	4.455.539	5.855.279	

De jaarlijkse afschrijvingskosten gebouw worden voor een deel gedekt uit de huuropbrengsten van de tussenschoolse opvang en voor een deel uit de huurkorting voor het pand Schipholpoort.

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2016

Balans per
31-12-2016 31-12-2015

1.5. Vorderingen

1.5.1 Debiteuren

Debiteuren	244.796	274.496
Voorziening debiteuren	0	0

Totaal debiteuren **244.796** **274.496**

De hoogte van de debiteuren wordt met name beïnvloed door vorderingen op Centraal Beheer Achmea

1.5.2 Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen

Personele vergoeding lumpsum	2.173.799	2.031.389
Overige rijksbijdragen	0	146.400

Totaal ministerie OCW **2.173.799** **2.177.789**

Door het betaalritme van het Ministerie van OCW ontstaat, vanaf augustus van ieder jaar, deze vordering.

1.5.7 Overige vorderingen

Gemeente		
- algemeen	0	652.206
Overige instanties		
- derden	368.042	429.072

Totaal overige vorderingen **368.042** **1.081.278**

De vordering op de gemeente is sterk gedaald als gevolg van de afwikkeling van de functionele aanpassingen, de uitbreiding Wilgenhoek en de uitbreiding Zonnwijzer. Door de huidige lage vordering op de Gemeente is het saldo van de vorderingen en schulden gesaldeerd onder de schulden.

De vordering op derden betreft vorderingen op het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Zuid-Kennemerland m.b.t. de afwikkeling van een schuld aan OCW en een vergoeding voor een professionaliseringstraject.

Daarnaast is er een vordering op Reade m.b.t. vergoedingen van Zorgverzekeraars voor het 4e kwartaal en een vordering op de Rabobank met betrekking tot de rente over de spaarrekening.

1.5.8 Overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen	160.013	152.503
Nog te ontvangen bedragen	0	0

Totaal overlopende activa **160.013** **152.503**

1.7. Liquide middelen

Kas	170	446
Schoolrekeningen	10.142	44.550
Bank	6.187.270	5.025.032
Bank eigen fondsen scholen	460.618	578.732
Deposito's	902.868	2.101.091

Totaal liquide middelen **7.561.068** **7.749.851**

Overtollige liquide middelen worden uitgezet in vaste looptijdtranches bij ASR Vermogensbeheer (voorheen BNG Vermogensbeheer) en een Vermogensspaarrekening bij de Rabo bank. Dit is per 31 december 2016 totaal € 5.668.936.

2.1. Eigen vermogen

	Saldo per 01-01-2016	Resultaat 2016	Overige mutaties 2016	Saldo per 31-12-2016
2.1.2 Algemene reserve	9.086.452	118.556		9.205.008
2.1.3 Bestemmingsreserves (publiek)	0	0	0	0
2.1.5 Bestemmingsfonds (privaat)	512.680	-120.394	0	392.286
	<u>9.599.132</u>	<u>-1.839</u>	<u>0</u>	<u>9.597.293</u>
2.1.5 Nadere specificatie bestemmingsreserves privaat	512.680	-120.394	0	392.286
	<u>512.680</u>	<u>-120.394</u>	<u>0</u>	<u>392.286</u>

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2016

2.2. Voorzieningen

	Saldo per 01-01-2016	Dotatie 2016	Onttrekking 2016	Vrijval 2016	Saldo per 31-12-2016
2.2.1 Personeelsvoorziening	394.316	294.521	-54.655	0	634.182
2.2.3 Overige voorzieningen	1.808.432	951.850	-1.722.966	0	1.037.316
	<u>2.202.748</u>	<u>1.246.371</u>	<u>-1.777.621</u>	<u>0</u>	<u>1.671.498</u>

In de personeelsvoorziening is een bedrag opgenomen voor langdurig zieken.
De overige voorzieningen betreft de voorziening onderhoud.

Besteding van de voorzieningen in de komende jaren:

	Onderverdeling saldo per 31-12-2016			Saldo per 31-12-2016
	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar	
Personeel	199.000	97.809	0	296.809
Jubilea	42.700	72.350	222.323	337.373
Onderhoud	575.000	462.316		1.037.316
	<u>816.700</u>	<u>632.475</u>	<u>222.323</u>	<u>1.671.498</u>

2.5 Kortlopende schulden

	Balans per	
	31-12-2016	31-12-2015
2.5.3 Crediteuren	<u>866.369</u>	<u>808.142</u>
2.5.4 Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap		
Personele vergoeding	102.628	110.627
Materiële vergoeding	0	0
Totaal ministerie van OCW	<u>102.628</u>	<u>110.627</u>

Dit betreft een te verwachten inhouding van OCW m.b.t. personele verplichtingen van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Zuid-Kennemerland.

2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen

Premie Vervangingsfonds	11.239	3.955
Pensioenpremies	457.460	376.934
Loonheffing	1.404.352	1.420.528
Premie Participatiefonds	156.163	122.680
BTW	4.266	102.974
Overige	197	207
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>2.033.677</u>	<u>2.027.278</u>

De pensioenpremies, de premies Vervangingsfonds en Participatiefonds worden achteraf betaald. Het saldo van de pensioenpremie betreft voor december € 357.460 welke is afgedragen in januari en voor € 100.000 een inhaalpremie af te dragen in 2017 over de salarisverhogingen van 2015 en 2016.

De premies Vervangingsfonds en Participatiefonds betreffen de maanden november en december.

2.5.9 Overige schulden

Kortlopende schuld gemeente	54.399	302.061
Overige instanties		
- derden	431.362	500.290
Netto salaris	7.903	9.416
Vooruit ontvangen subsidies OCW geoormerkt	79.253	0
Vooruit ontvangen investeringssubsidies	290.957	249.810
Totaal overige schulden	<u>863.875</u>	<u>1.061.577</u>

De schuld aan de gemeente betreft het saldo van de door Spaarnesant voorgefinancierde verbouwingen van de panden Cruquiusstraat en het pand Garenkokerkwartier, de afrekeningen van VVE subsidies en de vooruitontvangen subsidies voor uitgesteld buitenonderhoud en Verlengde schooldag.

De schuld aan derden betreft met name accountantskosten, het laatste kwartaal van NSN services, een verwachte naheffing energie over 2014 en 2015 voor het Pand Schipholpoort en nog in te zetten cultuursubsidie voor diverse scholen. De investeringssubsidies worden jaarlijks verlaagd met afschrijvingen/bestedingen en verhoogd met nieuwe kredieten.

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2016

	Balans per	
	31-12-2016	31-12-2015
2.5.10 Overlopende passiva		
Vakantiegelden	1.227.656	1.230.010
Overige overlopende posten	0	0
	<u>1.227.656</u>	<u>1.230.010</u>
Vooruit ontvangen OCW	0	37.844
Vooruit ontvangen algemeen	-0	36.570
	<u>-0</u>	<u>74.414</u>
Totaal overlopende passiva	<u>1.227.656</u>	<u>1.304.424</u>

Het vooruit ontvangen bedrag ocw betreft de vergoeding voor studieverlof januari-juli 2017.

B5. BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Het totaalresultaat wordt volgens onderstaand overzicht verdeeld over de reserves.

	Werkelijk 2016	Begroot 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
Algemene reserve (publiek)	118.555	-217.110	-1.675.431
Bestemmingsreserve (privaat)	-120.394	0	-38.066
Totaal resultaat	<u>-1.839</u>	<u>-217.110</u>	<u>-1.713.497</u>

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

B6. NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN EN ACTIVA

Kopiëren

Er is destijds een mantelcontract met de CB Groep voor CANON apparatuur afgesloten voor alle scholen. Het contract is in 2011 en 2012 vanwege collectieve afspraken bijgesteld en loopt voor alle apparatuur tegelijk tot 2019. In 2013 zijn alleen gesprekken met de CB Groep geweest om de verbruiksaantallen in het contract zelf aan te passen. Dit heeft plaatsgevonden.

Meubilair

Is in 2013 Europees aanbesteed en op 2 mei 2013 gegund aan Eromes. Ingangsdatum is 1-1-2014 tot 1-1-2018. Het begrotingsbedrag was € 140.398 per jaar, het nieuwe contract € 132.931 per jaar exclusief BTW. De nieuwe aanbesteding start in 2017.

Leermiddelen/OLP

Is in 2013 Europees aanbesteed en op 2 mei 2013 gegund aan Heutink voor de periode 1-6-2013 tot 1-6-2017.

Het begrotingsbedrag was € 627.638 per jaar, het nieuwe contract € 508.360 per jaar exclusief BTW. De nieuwe aanbesteding start medio 2017.

Afvalverwerking

Is in 2013 Europees aanbesteed en op 6-1-2014 gegund aan Stoel Milieu BV. Ingangsdatum is 1-2-2014 tot 1-2-2018. Het begrotingsbedrag was € 62.961 per jaar, het nieuwe contract € 21.619 per jaar exclusief BTW. Wordt in 2017 opnieuw aanbesteed, maar niet meer Europees.

Digiborden, touchscreens en beamers

Is in 2013 Europees aanbesteed en op 13-1-2014 gegund aan QLICT. Ingangsdatum is 1-2-2014 tot 1-2-2018. Het begrotingsbedrag was € 127.295 per jaar, het nieuwe contract € 84.451 per jaar exclusief BTW.

Hardware ICT

Is in 2014 Europees aanbesteed en op 1-10-2014 gegund aan Skool. Ingangsdatum is 1-11-2014 tot 1-11-2018. Het begrotingsbedrag was € 144.595 per jaar, het nieuwe contract € 96.701 per jaar exclusief BTW.

Schoonhouden

Een nieuwe Europese aanbesteding is in 2014 afgerond en loopt van 1 juli 2014 tot 1 juli 2022. Het omvat drie percelen die zijn gegund aan de bedrijven SGA, De Spiegel en Dolmans. De schoonmaakkosten zonder glasbewassing waren € 786.000 excl. BTW per jaar. De uitkomst van de aanbesteding € 710.000 exclusief BTW.

Inmiddels is het aanbestedingsbedrag door aanpassingen opgehoogd tot ca. € 750.000 per jaar.

Glasbewassing

Door middel van een meervoudige onderhandse aanbesteding is de glasbewassing op 9 oktober 2014 gegund aan de Van Leeuwengroep voor de periode 9-10-2014 tot 9-10-2022. Het gaat hier om een jaarbedrag van € 23.738 exclusief BTW. Het bedrag was € 49.453 per jaar.

Klachtenonderhoud

In de 2e helft van 2015 heeft de meervoudig onderhandse aanbesteding via ITS/Res Smit plaatsgevonden voor het klachtenonderhoud inclusief schade/vandalisme bij drie gespecialiseerde bedrijven. Thunnissen Onderhoud Cruquius B.V. is als voordeligste partij geselecteerd op basis van prijs en kwaliteit.

Omdat de kosten van de betreffende voorzieningen per jaar verschillen, is gewerkt met een leidraad voor de inschrijving. Hieruit is Thunnissen met een bedrag van € 209.000 per jaar als voordeligste inschrijver uitgekomen. De kosten van schade/vandalisme zijn volledig declarabel bij de gemeente Haarlem. De raamovereenkomst loopt van 1 januari 2016 tot 1 januari 2020.

Tuinonderhoud

Medio 2015 conform het inkoop- en aanbestedingsbeleid, een onderhandse meervoudige aanbesteding voor de jaren 2016-2017 gehouden voor het jaarlijks tuinonderhoud. Uit een drietal bedrijven is Groen & Grondig als beste aanbieder naar voren gekomen met de scherpste prijs. Het tuinonderhoud voor 2016 komt uit op een bedrag van € 59.400 inclusief BTW en voor 2017 op een bedrag van € 63.226,-.

Huur

Met ingang van 1 oktober 2013 is er een tienjarig huurcontract afgesloten voor het pand Schipholpoort 2. Dit huurcontract heeft een huurvrije periode van 36 maanden, waarbij deze korting over tien jaar is uitgesmeerd. De gehuurde vloeroppervlakte is 1.481 m².

Nutsvoorzieningen

In het kader van het project Energie voor Scholen, met als doel collectieve inkoop van aardgas en elektra, is middels Europese aanbesteding met Eneco voor de levering van gas een contract aangegaan van 1 januari 2015 tot 1 januari 2021. Met DVEP is voor dezelfde duur de levering van elektra vastgelegd. De inkoop van de energie wordt door Hellemans Energy Consultancy verzorgd. Eneco en DVEP leveren de energie met een vaste kostenopslag gedurende deze periode. Het meten van het grootverbruik van elektra en gas wordt met ingang van 1 januari 2016 voor de duur van vijf jaar uitgevoerd door Kenter (voorheen Liander Meetbedrijf).

Software

Voor de software van onze financiële administratie, loon-, personeels- en contractenadministratie hebben wij een contract afgesloten met Afas. Het contract loopt van 1 januari tot en met 31 december en wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd met een jaar. De omvang van het contract bedroeg in 2016 € 67.569 inclusief BTW. Door het bestuur is besloten dat dit contract valt onder afwijkingsbevoegdheid van het aanbestedingsbeleid.

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 kostendeekkende 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. De gemeente Haarlem zal dan de resterende boekwaarde van de investering vergoeden aan Spaarnesant.
- Een aandeel van Spaarnesant in een investering in het pand Schipholpoort 2. Dit pand wordt gehuurd ten behoeve van de huisvesting van de bestuurder en het stafbureau. Door een jaarlijkse korting op de huurprijs, wordt deze investering terugverdiend.

B7. OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN

Op 2 december 2016 is er een stichting opgericht voor de peuterspeelzalen die zijn verbonden aan de onder Stichting Spaarnesant ressorterende Basisschool de Piramide.

Het bestuur bestaat uit minimaal één persoon. Diegenen die lid zijn van het College van Bestuur van Stichting Spaarnesant, gevestigd te Haarlem, zijn automatisch lid van het bestuur van de onderhavige stichting.

De Stichting draagt de naam: Stichting Peuterspeelzalen De Piramide en betreft de zalen Schuitje Varen (heden de Kleine Globe) en de Mini Piramide.

Na afloop van het boekjaar 2017 zullen voor de Stichting de jaarstukken worden opgemaakt, bestaande uit een balans en staat van baten en lasten.

B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2016

	Werkelijk 2016	Begroot 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
3.1. Rijksbijdrage			
3.1.1 Rijksbijdrage PO	39.017.305	38.657.260	40.381.019
3.1.2 Overige bijdrage OCW	803.840	540.600	1.232.373
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	1.872.940	1.949.920	1.593.951
	<u>41.694.085</u>	<u>41.147.780</u>	<u>43.207.343</u>
3.1.2 Nadere specificatie overige bijdrage OCW			
- geoormerkt	-2.247	0	2.247
- niet-geoormerkt	806.087	540.600	1.230.126
- toerekening egalisatierekening	0	0	0
	<u>803.840</u>	<u>540.600</u>	<u>1.232.373</u>

De niet-geoormerkte vergoedingen zijn m.n. de prestatiebox, rugzakvergoeding via derden en studieverlof.

3.2. Overige overheidsbijdrage			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	4.000.184	5.302.270	5.103.663
3.2.2 Bijdragen overige overheid	39.920	0	66.001
	<u>4.040.104</u>	<u>5.302.270</u>	<u>5.169.664</u>
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdrage			
- huisvesting en exploitatie	169.192	140.850	169.429
- I/D-banen	5.580	7.810	13.392
- VVE en verlengde schooldag	373.642	139.970	304.860
- praktijklokalen vso	1.252	1.250	1.252
- 1e inrichting	64.612	22.150	109.663
- overige bijdragen	299.135	210.000	215.416
	<u>913.413</u>	<u>522.030</u>	<u>814.012</u>
- uitkering schade	87.812	77.700	90.121
- huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	2.998.959	4.702.540	4.199.530
	<u>4.000.184</u>	<u>5.302.270</u>	<u>5.103.663</u>

3.2.1 De VVE vergoeding betreft de vergoeding voor de peuterspeelzalen, impulsvergoeding, vergoeding voor interne begeleiders en verlengde schooldag. De overige bijdragen betreffen de vergoedingen voor de schakelklassen, school in de wijk en subsidie groene schoolplein.

3.5. Overige baten			
3.5.1 Verhuurde onroerende zaken	557.830	509.020	507.835
3.5.2 Detachering personeel	249.455	134.180	134.899
3.5.6 Overige baten EF	660.847	480.300	864.238
3.5.7 Overige baten	751.836	546.860	1.096.452
	<u>2.219.968</u>	<u>1.670.360</u>	<u>2.603.424</u>

3.5.1 De verhuurde onroerende zaken zijn inclusief de vergoeding gymzalen die wordt ontvangen van SRO.

3.5.2 Detachering personeel betreft personeel AB en personeel SO.

3.5.7 De overige baten komen met name van de OSZG voor de dienstverlening, Reade voor de zorgkosten in het SO en van Tussenschoolse Opvang t.b.v. bijdrage in loon- en exploitatiekosten.

B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2016

	Werkelijk 2016	Begroot 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
4.1. Personele lasten			
4.1.1 Lonen en salarissen	27.373.080	26.791.495	28.431.663
Sociale lasten	4.610.571	4.512.612	5.015.131
Pensioenpremies	3.252.773	3.183.663	3.467.115
4.1.2 Overige personele lasten			
- dotatie personeelsvoorziening	294.521	30.000	93.898
- uitzendkrachten e.d.	632.915	673.600	1.008.006
- overige	853.625	916.330	1.086.401
	<u>37.017.485</u>	<u>36.107.700</u>	<u>39.102.214</u>
4.1.3 Uitkeringen	<u>-473.685</u>	<u>-140.000</u>	<u>-506.519</u>
	<u>36.543.800</u>	<u>35.967.700</u>	<u>38.595.695</u>
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen			
- vervangingsfonds	0	0	0
- overige uitkeringen	-473.685	-140.000	-506.519
	<u>-473.685</u>	<u>-140.000</u>	<u>-506.519</u>
4.1.1 De pensioenlasten zijn éénmalig opgehoogd met een naheffing als gevolg van loonsverhogingen.			
4.2. Afschrijvingen			
4.2.1 Immateriële vaste activa	0	0	0
4.2.2 Materiële vaste activa	933.623	942.920	977.712
	<u>933.623</u>	<u>942.920</u>	<u>977.712</u>
4.2.2 Nadere toelichting inventaris en apparatuur			
- gebouw	80.942	88.140	74.583
- inventaris en apparatuur	209.899	206.140	214.405
- leermiddelen	264.297	270.350	281.564
- ICT	378.485	378.290	407.160
	<u>933.623</u>	<u>942.920</u>	<u>977.712</u>
4.3. Huisvestingslasten			
4.3.1 Huren	351.634	319.680	310.918
4.3.2 Verzekeringen	0	0	0
4.3.3 Onderhoud	4.823.418	6.257.350	7.188.951
4.3.4 Energie en water	484.665	612.940	658.286
4.3.5 Schoonmaakkosten	999.430	976.690	990.921
4.3.6 Heffingen	73.606	100.710	107.506
4.3.7 Overige huisvestingslasten	11.125	34.500	26.562
	<u>6.743.878</u>	<u>8.301.870</u>	<u>9.283.144</u>
4.3. Nadere specificatie totale huisvestingslasten			
De totale huisvestingslasten, exclusief de huisvestingsvoorzieningen (kredieten/schade), zijn:			
Totale huisvestingslasten (zie boven)	6.743.878	8.301.870	9.283.144
Huisvestingsvoorzieningen			
- kredieten	-2.993.408	-4.702.540	-4.224.930
- schade	-89.594	-77.700	-90.121
	<u>3.660.876</u>	<u>3.521.630</u>	<u>4.968.093</u>
4.3.3 Nadere specificatie onderhoud			
Dotatie onderhoudsvoorziening	951.850	951.850	2.306.883
Jaarlijkse onderhoudslasten	788.566	525.260	567.017
Huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	2.993.408	4.702.540	4.224.930
Schade	89.594	77.700	90.121
	<u>4.823.418</u>	<u>6.257.350</u>	<u>7.188.951</u>

B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2016

	Werkelijk 2016	Begroot 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
4.4. Overige materiële lasten			
4.4.1 Administratie en beheerslasten	49.716	99.500	129.634
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.769.401	1.731.480	1.739.770
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen	0	0	0
4.4.4 Overige lasten	1.955.008	1.354.050	2.035.693
	<u>3.774.125</u>	<u>3.185.030</u>	<u>3.905.097</u>
4.4. Nadere specificatie totale overige materiële lasten			
De totale overige materiële lasten, exclusief de huisvestingsvoorzieningen (schade), zijn:			
Totale overige materiële lasten (zie boven)	3.774.125	3.185.030	3.905.097
Schade (materieel)	-1.000	0	-60
	<u>3.773.125</u>	<u>3.185.030</u>	<u>3.905.037</u>
4.4.1 Nadere specificatie administratie en beheerslasten			
- kosten betalingsverkeer	5.205	7.500	5.998
- administratiekantoor	0	0	2.604
- accountantskosten	52.766	50.000	60.784
- bestuurskosten	30.945	42.000	33.325
- overig beheer en bestuur	-39.200	0	26.923
	<u>49.716</u>	<u>99.500</u>	<u>129.634</u>
4.4.1 De accountantskosten over 2016 betreffen controlewerkzaamheden.			
4.4.2 Nadere toelichting inventaris, apparatuur en leermiddelen			
- inventaris en apparatuur	34.276	41.200	53.428
- leermiddelen	1.263.911	1.219.850	1.208.970
- ICT	471.214	470.430	477.372
	<u>1.769.401</u>	<u>1.731.480</u>	<u>1.739.770</u>
4.4.4 Nadere specificatie overige lasten			
- projecten	396.239	155.500	325.924
- overige lasten EF	781.242	480.300	902.304
- overige lasten	776.527	718.250	807.405
	<u>1.954.008</u>	<u>1.354.050</u>	<u>2.035.633</u>
- schade (materieel)	1.000	0	60
	<u>1.955.008</u>	<u>1.354.050</u>	<u>2.035.693</u>
5. Rente			
5.1 Rentebaten	40.932	60.000	67.720
5.2 Rentelasten	1.502	0	0
	<u>39.430</u>	<u>60.000</u>	<u>67.720</u>
Resultaat			
Resultaat algemene reserve	118.555	-217.110	-1.675.431
Resultaat bestemmingsreserves	-120.394	0	-38.066
	<u>-1.839</u>	<u>-217.110</u>	<u>-1.713.497</u>

C3. GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

C4. WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

4.1 Vermelding bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen

De indeling van de rechtspersonen of instellingen over de bezoldigingsklassen gebeurt op basis van drie generieke instellingscriteria te weten (a) de gemiddelde totale baten per kalenderjaar (b) het gemiddelde aantal leerlingen, deelnemers of studenten, en (c) het gewogen aantal onderwijssoorten of -sectoren. Deze instellingscriteria bieden een weergave van de zwaarte van de functie van de topfunctionaris gebaseerd op functiewaarderingsverhoudingen. Gezamenlijk geven de criteria een indicatie van de complexiteit van de betreffende bestuursfunctie. Voor ieder Voor Spaarnesant gelden de volgende bezoldigingsmaxima:

Bestuurder:	Bezoldigingsmaximum
WNT norm: klasse E: 13-15 complexiteitspunten	€ 152.000
Voorzitter raad van toezicht:	
15% van bezoldigingsmaximum bestuurder	€ 22.800
Leden raad van toezicht:	
10% van bezoldigingsmaximum bestuurder	€ 15.200

Uit onderstaand overzicht blijkt dat er geen overschrijding heeft plaatsgevonden van de maximale bezoldiging.

Vermelding alle bestuurders met dienstbetrekking Functie of functies	voorzittersclausule van toepassing J/N	Naam	Ingangsdatum dienstverband	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	Voorzieningen op termijn	Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband
bestuurder	N	dhr. M. Elkerbout	01-08-2015		1	€ 101.182	€ 0	€ 13.335	€ 0
Vermelding alle interim-bestuurders Functie	voorzittersclausule van toepassing J/N	Naam	Ingangsdatum dienstverband	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	Voorzieningen op termijn	Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband
Vermelding alle toezichthouders Functie of functies	voorzittersclausule van toepassing J/N	Naam	Ingangsdatum dienstverband	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	Voorzieningen op termijn	Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband
voorzitter	N	dhr. H. Koole	1-1-2009	13-3-2018	nvt	€ 8.285	nvt	nvt	nvt
secretaris	N	mw. H.E. Smolev. Ravestein	1-1-2009	13-3-2018	nvt	€ 3.121	nvt	nvt	nvt
penningmeester	N	dhr. D. Dohmen	1-1-2015	1-1-2019	nvt	€ 4.460	nvt	nvt	nvt
lid	N	mw. C. Verhagen	1-1-2011	7-11-2016	nvt	€ 3.690	nvt	nvt	nvt
lid	N	dhr. H. Dobbelaar	1-1-2015	1-1-2019	nvt	€ 3.120	nvt	nvt	nvt
lid	N	mw. J. Koch	1-1-2015	1-1-2019	nvt	€ 3.125	nvt	nvt	nvt

4.2 Vermelding gegevens van eenieder van wie de bezoldiging de WNT-norm te boven gaat

Functie of functies	Ingangsdatum dienstverband	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	Voorzieningen op termijn	Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband
nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

C4. WNT: Gegevens 2015

4.1 Vermelding bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen

Vermelding alle bestuurders met dienstbetrekking Functie of functies	Voorzittersclausule van toepassing J/N	Naam	Ingangsdatum dienstverband	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband
bestuurder *	N	mw. E. Pieterse	01-08-2012	01-02-2015	1	€ 0	€ 0	€ 43.070
bestuurder (waarnemend)*	N	mw. M. Engbreghof	01-02-2015	01-10-2015	1	€ 65.919	€ 0	€ 0
bestuurder *	N	dhr. M. Elkerbout	01-08-2015		1	€ 35.405	€ 0	€ 0

Vermelding alle interim-bestuurders Functie	Voorzittersclausule van toepassing J/N	Naam	Ingangsdatum dienstverband	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband
--	---	-------------	-----------------------------------	--------------------------------	------------------------------------	-----------------	---	---

Vermelding alle toezichthouders Functie of functies	Voorzittersclausule van toepassing J/N	Naam	Ingangsdatum dienstverband	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband
voorzitter*	N	dhr. H. Koole	1-1-2009	13-3-2018	nvt	€ 8.318	nvt	nvt
secretaris*	N	mw. H.E. Smole- v. Ravestein	1-1-2009	13-3-2018	nvt	€ 3.120	nvt	nvt
penningmeester*	N	dhr. D. Dohmen	1-1-2015	1-1-2019	nvt	€ 3.771	nvt	nvt
lid*	N	mw. C. Verhagen	1-1-2011	1-1-2019	nvt	€ 3.657	nvt	nvt
lid*	N	dhr. R. Dolfing	1-1-2015	12-10-2015	nvt	€ 0	nvt	nvt
lid*	N	dhr. H. Dobbelaar	1-1-2015	1-1-2019	nvt	€ 3.775	nvt	nvt
lid*	N	mw. J. Koch	1-1-2015	1-1-2019	nvt	€ 2.583	nvt	nvt

4.2 Vermelding gegevens van eenieder van wie de bezoldiging de WNT-norm te boven gaat

Functie of functies	Ingangsdatum dienstverband	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband
nvt Nieuwe post	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

D1. GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam instelling : Stichting Spaarnesant

Adres : Schipholpoort 2

Postadres : Postbus 800

Postcode/Plaats : 2003 RV Haarlem

Telefoon : 023 - 54 30 100

E-mail : info@spaarnesant.nl

Internetsite : www.spaarnesant.nl

Bestuursnummer : 41853

Contactpersoon : Mw. C. Fibbe

Telefoon : 023 - 54 30 133

E-mail : carla.fibbe@spaarnesant.nl

Brinnummers :

<u>Naam</u>	<u>Brinnummer</u>	<u>Sector</u>
Bos en Vaart	15SB	PO
De Kring/H. Schaftschool	15UJ	PO
De Cirkel	15WQ	PO
M.L. King	16KG	PO
Ter Cleeff	16AR	PO
De Wilgenhoek	16CH	PO
Beatrixschool	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
De Peppelaer	16ZF	PO
Focus	18GX	PO
Hildebrand	18QX	PO
Prof. J.J. Dumontschool	18RW	PO
De Parel	18LW	PO
Dr. A. van Voorthuijsenschool	18IS	PO

D2 - Model G**Stichting Spaarnesant 41853**

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		Bedrag van toewijzing EUR	Ontvangen t/m verslagjaar EUR	de prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidieverstrekking	
	kenmerk	datum			geheel uitgevoerd en afgerond	nog niet geheel afgerond
studieverlof	2015/2/7990	21-9-2015	59.306,24		X	
studieverlof	2016/2/247166	20-9-2016	87.648,54	87.648,54		X

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
--------------------	-------	------------------------------	----------------------------------	----------------------	---

G2.B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

toewijzing kenmerk	datum	Bedrag van toewijzing EUR	Saldo 1-1-2016 EUR	Ontvangen in 2016 EUR	Lasten 2016 EUR	totale kosten 31-12-2016 EUR	Saldo nog te besteden 31-12-2016 EUR
LOF15-0432	30-6-2016	28.125,00	0,00	28.125,00	0,00	0,00	21.325,00
LOF15-0299	30-6-2016	6.800,00	0,00	6.800,00	0,00	0,00	6.800,00