

Jaarverslag 2014

Openbaar primair en speciaal onderwijs



Haarlem, 15 juni 2015

Ter identificatie

Inhoud

1. VOORWOORD	4
2. ORGANISATIE	5
2.1. RAAD VAN TOEZICHT	5
2.2. COLLEGE VAN BESTUUR	5
2.3. BOVENSCHOOLSE DIRECTEUREN	5
2.4. STAFBUREAU	6
2.5. TEAMLEIDERS	6
2.6. MEDEZEGGENSCHAP	6
2.7. SCHOLEN SPAARNESANT	7
3. VERANTWOORDING RAAD VAN TOEZICHT STICHTING SPAARNESANT OVER 2014	8
3.1. VERSLAG	8
3.2. OVERZICHT TOEZICHTTAKEN RAAD VAN TOEZICHT 2014	9
3.3. VERGADERINGEN	10
3.4. SAMENSTELLING	12
3.5. VERGOEDING	12
4. STRATEGISCH BELEID	13
4.1. VISIE EN MISSIE: AMBITIEUS EN DOELGERICHT	13
5. ONDERWIJS EN INNOVATIE	14
5.1. ONDERWIJSKWALITEIT	14
5.2. INNOVATIE EN MATCH MET DE OMGEVING	16
5.3. OPBRENGSTEN VAN HET LEERPROCES EN UITSTROOMGEGEVENS	18
6. PERSONEEL EN ORGANISATIE	19
6.1. BELEID	19
6.2. PERSONELE BEZETTING	19
6.3. FORMATIE EN WERKGELEGENHEID 2014-2015	20
6.4. LEERLINGAANTALLEN EN PROGNOSES	20
6.5. UITSTROOM EN LEEFTIJDSEBESCHOUWING PERSONEEL	21
6.6. ZIEKTEVERZUIM- EN EIGEN RISICODRAGERSCHAP	22
6.7. VERVANGERS EN EIGEN RISICODRAGERSCHAP	23
6.8. WERKHERVATTING GEDEELTELIJK ARBEIDSGESCHIKTEN	23
6.9. RISICO INVENTARISATIE & EVALUATIE	23
6.10. PROFESSIONALISERING	23
6.11. DIGITALE GESPREKKEN CYCLUS	24
6.12. FUNCTIEMIX	24
6.13. BAPO	25
6.14. BELEID INZAKE BEHEERSING VAN UITKERINGEN NA ONTSLAG	25
6.15. AFHANDELING VAN KLACHTEN EN KLACHTENPROCEDURE	25
6.16. BEZWAARSCHRIFTEN	26
7. BEDRIJFSVOERING EN FINANCIËN	27
7.1. FACILITAIRE ZAKEN	27
7.2. HUISVESTING	27
7.3. MASTERPLAN ONDERWIJSHUISVESTING 2015-2018	28
7.4. ENERGIE, KLIMAAT EN DUURZAAMHEIDSBELID	28
7.5. FUNCTIONELE AANPASSINGEN	29
7.6. PROJECTEN	29

7.7.	STRATEGISCH HUISVESTINGSPLAN ONDERWIJS	29
7.8.	KINDEROPVANGORGANISATIES	29
8.	FINANCIËLE GEGEVENS.....	31
8.1.	TOELICHTING FINANCIËLE POSITIE OP DE BALANSDATUM	31
8.2.	VERGELIJKING MET BALANSPOSTEN VAN HET VORIGE JAAR	32
8.3.	STAAT VAN BATEN EN LASTEN	33
8.4.	VERSCHILLEN TEN OPZICHTE VAN WERKELIJK 2013	33
8.5.	VERSCHILLEN TEN OPZICHTE VAN DE BEGROTING 2014	35
8.6.	BATEN	35
8.7.	LASTEN	36
8.8.	INVESTERINGEN	36
8.9.	TREASURY BELEID.....	36
8.10.	RESULTAAT SPECIFICATIE.....	37
8.11.	P&C CYCLUS	38
8.12.	VERKORTE BEGROTING 2015.....	38
8.13.	RISICO'S.....	39
8.14.	CONTINUÏTEITSPARAGRAAF EN MEERJARENPERPECTIEF	40
8.15.	CONCLUSIES	41
9.	LIJST MET AFKORTINGEN.....	42

Jaarrekening

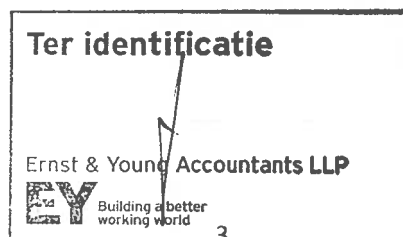
- B1. Grondslagen voor de jaarrekening
- B2. Balans per 31 december 2014
- B3. Staat van baten en lasten 2014
- B4. Kasstroomoverzicht 2014
- B5. Toelichting op de balans per 31 december 2014
- B6. Niet uit de balans blijvende verplichtingen en activa
- B7. Overzicht verbonden partijen
- B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2014

Overige gegevens

- C1. Controleverklaring
- C2. Bestemming resultaat
- C3. Gebeurtenissen na balansdatum
- C4. Wet op normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
- C5. Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens

Bijlagen

- D1. Gegevens over de rechtspersoon
- D2. Model G



1. Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2014 van Stichting Spaarnesant. Stichting Spaarnesant staat voor 'Sterk in leren' en daar zijn we trots op. Het gaat over het beste uit mensen halen, op de scholen en binnen het stafbureau. Het is het verslag over onze organisatie, met mensen die met passie en betrokkenheid werken aan goed onderwijs. Stichting Spaarnesant is blij dat er zo veel zichtbare betrokkenheid is en zo veel inzet om het onderwijs aan kinderen dagelijks te verbeteren.

Het strategisch beleidsplan 2013-2016 is in mei 2013 vastgesteld. Dit beleidsplan vormt het verbindende beleidskader voor alle scholen en de gehele organisatie van Spaarnesant en staat aan de basis van dit jaarverslag.

Vier kwaliteitspijlers zijn voor Spaarnesant richtinggevend voor het strategisch beleid:

1. Kwaliteit: onderwijsbeleid
2. Mensen: personele ontwikkeling en organisatie
3. Omgeving: Innovatie en match met de omgeving
4. Bedrijfsvoering: financiën en bedrijfsvoering

In 2014 is veel aandacht besteed aan de verdere professionalisering van het bestuur en de organisatie. Met het accent op de hantering van een efficiënt ingerichte cyclus van planning en control en de realisatie van adequate bedrijfsvoering processen. Spaarnesant heeft een gezonde en degelijke bedrijfsvoering, die anticipeert op de veranderingen vanuit de omgeving. Dat maakt het mogelijk om vrijkomende middelen extra in te zetten, om het onderwijs voor de kinderen te verbeteren en te werken aan optimale werkomstandigheden voor het personeel.

De gemeenteraad van Haarlem heeft ingestemd met het wijzigen van de statuten waarmee het nieuwe bestuursmodel in werking is getreden. Spaarnesant kent sinds medio 2014 een Raad van Toezicht en een college van bestuur, bestaande uit één bestuurder.

Uitdagingen voor 2015 zijn volop in gang gezet, de speerpunten uit het strategisch beleidsplan verder vormgeven op de scholen, de verdere ontwikkeling van de organisatie en het werven van een nieuwe bestuurder.

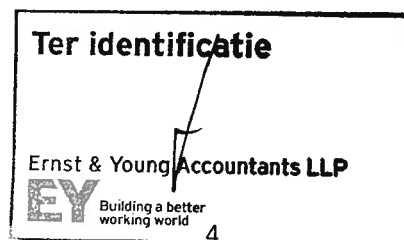
Vele ontwikkelingen zijn opgepakt en leiden tot verbeteringen in de klas, op school en in de organisatie. Ook de komende jaren zullen wij blijven werken aan goed onderwijs. De Spaarnesant Academie zal hierbij een wezenlijke bijdrage leveren. Dit alles met het oog op het zetten van de volgende stappen in deze ontwikkelingen, in verbinding met elkaar en als lerende organisatie.

Na een dynamisch jaar presenteer ik met trots dit jaarverslag als resultaat en kijk ik, samen met mijn collega's, met verwachting alweer uit naar de verdere ontwikkelingen in 2015.

Dit alles onder het motto van Spaarnesant: ***Sterk in leren!***

Haarlem, 1 maart 2015

Mevrouw drs. M.C. Engbrenghof,
plaatsvervangend bestuurder



2. Organisatie

Op 13 maart 2014 heeft de gemeenteraad ingestemd met de statutenwijziging. Deze wijziging zorgt ervoor dat het nieuwe bestuursmodel in werking is getreden. Stichting Spaarnesant heeft nu een formele scheiding van bestuur en toezicht volgens het 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 Raad van Toezicht vooraf de kaders vaststelt, waarbinnen de bestuurder kan handelen.

2.1. Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) houdt 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. Haar verdere taken zijn vastgelegd in de statuten van de stichting en de kaders van het handelen zijn vastgelegd in het Toezichtkader stichting Spaarnesant.

De gemeente Haarlem heeft na de statutenwijziging nog een wettelijke taak richting het openbaar onderwijs, het zgn. extern toezicht (bv. instemmen met de begroting).

Samenstelling:

De heer Hans Koole (voorzitter)

De heer Jurjen de Jong (vicevoorzitter)

Mevrouw Helmie van Ravestein

Mevrouw Carin Verhagen

De heer Ronald Dolfing

2 vacatures

De heer De Jong heeft met het bereiken van de leeftijd van 70 jaar aangegeven te stoppen per 31 december 2014 als toezichthouder van Spaarnesant. In het najaar zijn drie nieuwe leden geworven, die na instemming van de gemeenteraad zullen toetreden tot de RvT.

2.2. College van Bestuur

Het eenhoofdig college van bestuur is het bevoegd gezag van Stichting Spaarnesant.

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 stuurt de bovenscholse directeuren, de auditor kwaliteit & opbrengsten, de controller, de bestuurssecretaris en de directiesecretaresse aan.

De bestuurder mevrouw E. Pieterse heeft Spaarnesant in oktober 2014 verlaten. Als plaatsvervangend bestuurder is aangesteld mevrouw drs. M.C. Engbrenghof.

2.3. Bovenschoolse directeuren

De twee bovenschoolse directeuren sturen de schooldirecteuren aan en ondersteunen deze op verschillende terreinen. Zij zijn de hiërarchische leidinggevendenden van de schooldirecteuren en voeren derhalve met hen de functionerings- en beoordelingsgesprekken en de halfjaarlijkse management overleggen. Verder nemen zij de beleidsvoorbereiding en -ondersteuning op het terrein van onderwijs voor hun rekening en geven zij uitvoering aan het (onderwijskundig) strategisch beleid. Tevens geven zij leiding aan de teamleiders van het stafbureau. Tenslotte ondersteunen zij de bestuurder bij het uitoefenen van de bestuurstaken en vervangen zij de bestuurder bij afwezigheid.

Samenstelling bovenschoolse directie:

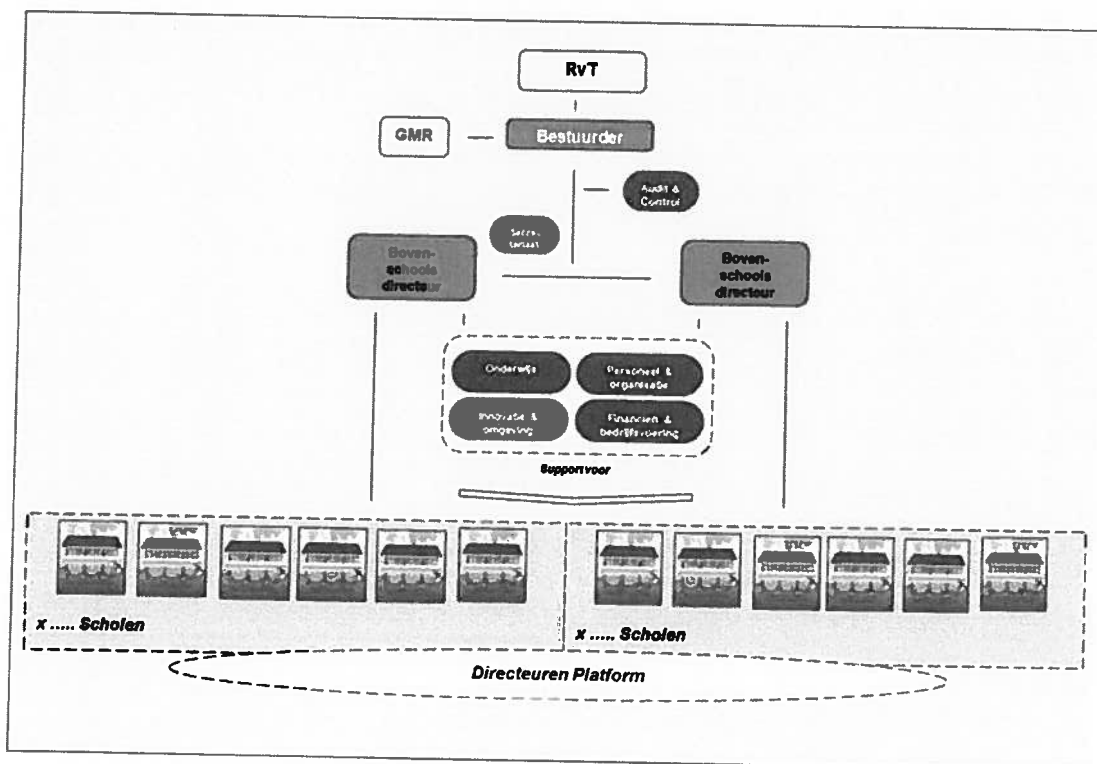
Mevrouw drs. M.C. Engbrengthof en De heer M. van den Oetelaar (tot 1-10-2014, daarna is deze functie niet ingevuld).

2.4. Stafbureau

In 2013 heeft een reorganisatie van het stafbureau plaatsgevonden vanuit de gedachte dat een nauwere verbinding nodig is tussen de strategie voor Spaarnesant en de besturing van de scholen. In het stafbureau zijn de teams gevormd in aansluiting op de pijlers in het strategisch beleidsplan. Waarbij de pijlers onderwijskwaliteit en innovatie en match met de omgeving in één team zijn ondergebracht. De drie teams zijn hiermee: financiën & bedrijfsvoering, personeel & organisatie en onderwijs & innovatie. Elk team wordt aangestuurd door een teamleider. De teamleiders zijn de hiërarchische leidinggevendenden van de medewerkers van de teams en voeren de functionerings- en beoordelingsgesprekken.

2.5. Teamleiders:

Mevrouw C. Fibbe - financiën & bedrijfsvoering
Mevrouw M. Spierings - personeel & organisatie
Mevrouw A. Vulink - onderwijs & innovatie



2.6. Medezeggenschap:

De Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) telt 22 leden. De medezeggenschapsraden van de 22 scholen binnen Spaarnesant vaardigen elk een vertegenwoordiger af, zodanig dat de ouder- en de personeelsgeleding gelijk vertegenwoordigd zijn. Na vier jaar wordt de vertegenwoordiger van de geledingen gewisseld, opdat beiden gebruik kunnen maken van het recht op medezeggenschap ten aanzien van de bovenschoolse zaken.

De GMR is bij de voorbereiding van beleidsstukken en geeft gevraagd en ongevraagd advies aan de bestuurder. In 2014 zijn vijf reguliere vergaderingen gehouden. Naast de jaarlijks terugkerende onderwerpen als de bovenschoolse begroting, bestuursformatieplan en Jaarverslag, is onder meer

gesproken over: de besturing en het strategisch beleidsplan. De GMR heeft zich kritisch opgesteld ten aanzien van het proces van planning en control, onder andere omtrent de tijdigheid van verstrekte stukken en het actief betrekken van de GMR in dit proces. Hierin zijn in overleg met het bestuur zijn verdere stappen gemaakt in de professionalisering van dit proces. De GMR heeft deelgenomen aan de BAC voor de keuze van nieuwe leden voor de Raad van Toezicht. Hieruit is op basis van unanimititeit de keuze gemaakt voor de nieuwe leden van de RvT die vervolgens aan de gemeente zijn voorgedragen. Nadat bestuurder eind 2014 is vertrokken, is de GMR actief betrokken geweest bij de vervolgstappen en de voorbereidingen van de procedure voor het aantrekken van een nieuwe bestuurder.

2.7. Scholen Spaarnesant

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

School	BRIN	Adres
Beatrixschool	16DS	Blinkertpad 3, 2015 EX Haarlem
Bos en Vaart	15SB	Florapark 14, 2012 HK Haarlem
De Cirkel	15WQ	Atjehstraat 35 A, 2022 BL Haarlem
Ter Cleeff	16AR	Santpoorterplein 28, 2023 DN Haarlem
De Dolfijn	16GK	G. van Aemstelstraat 118, 2026 KT Haarlem
M.L. King	16KG	Anna Kaulbachstraat 16, 2032 KT Haarlem
De Kring	15UJ	Parklaan 108, 2011 KZ Haarlem
Hannie Schaft disl.	15UJ	Linschotenstraat 57A, 2012 VE Haarlem
Molenwiek Dalton	16WT	Betuwelaan 2, 2036 GV Haarlem
Molenwiek Montessori disl.	16WT	Haya van Somerenpad 1, 2036 AK Haarlem
De Peppelaer	16ZF	Leidseplein 33, 2013 PW Haarlem
De Piramide Boerhaave	16NG	Semmelweisstraat 5, 2035 CT Haarlem
De Piramide Meerwijk disl.	16NG	Erasmuslaan 3 2037 LA Haarlem
De Piramide Europawijk nevenvest.	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, 2014 EB Haarlem
Professor Dr. J.J. Dumontschool	18RW	Niels Finsenstraat 35, 2035 CZ Haarlem
Hildebrand	18QX	Viiniusstraat 2, 2034 EM Haarlem
Focus	18GX	Houtmanpad 33, 2014 AZ Haarlem
Albert Schweitzerschool	18BV	Frederik Hendriklaan 73, 2012 SG Haarlem
Professor Van Gilse school	18KL	Daslookweg 2, 2015 KN Haarlem
Mytyschool De Regenboog	18LW	Frederik Hendriklaan 73, 2012 SG Haarlem
Dr. A. van Voorthuissenschool	18IS	Prof. Eijkmanlaan 1, 2035 XA Haarlem

3. Verantwoording Raad van Toezicht stichting Spaarnesant over 2014

Een stap terug, om sterker vooruit te kunnen.

3.1. Verslag

Het jaar 2014 was een bewogen jaar voor Spaarnesant. In de tweede helft is in onderling overleg besloten de arbeidsovereenkomst met de bestuurder te beëindigen. Daardoor veranderde de focus van de Raad van Toezicht van optimaliseren naar continueren van de stichting. In die zin is er sprake van een duidelijk onderscheid tussen het eerste en tweede half jaar.

In de eerste helft van 2014 was de inzet onder andere gericht op het implementeren van het strategisch plan, het optimaliseren van de werkprocessen in de werkorganisatie en het verder verbeteren van de informatievoorziening en verantwoording door de organisatie naar de Raad van Toezicht. Hierbij kon formeel gewerkt gaan worden volgens het Raad van Toezicht model, nadat de gemeenteraad van Haarlem de daarvoor noodzakelijke statutenwijziging vlak voor de gemeenteraadsverkiezingen had goedgekeurd.

De Raad van Toezicht heeft ervoor gekozen te werken volgens het zogenaamde "Policy Governance model", dat uitgaat van een heldere verdeling van rollen en verantwoordelijkheden. Onderdeel van dit besturingsmodel is dat de Raad van Toezicht zich een goed beeld vormt van de opvattingen van de 'eigenaren' van het openbaar primair onderwijs in Haarlem, zodat dat een rol kan spelen in de toezichthoudende taak van de raad. De Raad van Toezicht hecht daarom sterk aan een open dialoog met zowel de gemeenteraad c.q. commissie Samenleving als de wethouder van Onderwijs. Met beiden hebben diverse gesprekken plaatsgevonden in 2014. Zo heeft de Raad van Toezicht samen met de (plaatsvervangend) bestuurder in een vergadering van de commissie Samenleven een toelichting gegeven op het jaarverslag en vragen over de actualiteit beantwoord. Ook heeft de Raad van Toezicht diverse keren met (een delegatie van) de GMR als vertegenwoordigers van de ouders van de leerlingen van Spaarnesant gesproken.

Gedurende het eerste halfjaar was er aandacht in de Raad van Toezicht voor de inhoud van het onderwijs in de Spaarnesant-scholen. De raad heeft enkele verantwoordingsrapportages van de bestuurder behandeld over dit onderwerp. De Raad van Toezicht is van mening dat de Spaarnesant-scholen het over het algemeen goed doen, met de kanttekening dat er het afgelopen jaar wel enkele scholen op de kritische ondergrens van het oordeel van de onderwijsinspectie of daar zelfs onder zaten. De verantwoordelijkheid voor de kwaliteit van het onderwijs in de scholen ligt steeds meer bij de schooldirecteuren, die daar ook op worden aangesproken. De professionalisering van de organisatie en de medewerkers, die zich met hart en ziel inzetten voor de leerlingen en de scholen, is in 2014 geïntensiveerd, maar door de wijziging van de bestuurder enigszins getemporeerd.

De invoering van passend onderwijs en de daarmee samenhangende terugloop van het aantal leerlingen in het speciaal onderwijs hebben geleid tot organisatorische aanpassingen die in 2014 nog niet zijn afgerond. De Raad van Toezicht hanteert hierbij steeds als toetsingscriteria dat enerzijds de kwaliteit van het onderwijs niet mag lijden onder de organisatorische aanpassingen en anderzijds dat het voorzieningenniveau voor deze leerlingen in onze regio behouden blijft.

De Albert Schweitzerschool is ondergebracht in de Mytyschool de Regenboog. De wettelijke verplichting om de Van Gilse school op te laten gaan in een landelijk samenwerkingsverband voor

cluster 2-scholen leidde in 2013 tot de intentie van samenwerking van de Van Gilse school met de Koninklijke Auris Groep. In 2014 is de intentieverklaring omgezet in een overeenkomst en zijn verdere stappen gezet om de overdracht op een juiste en zorgvuldige wijze te laten plaatsvinden per augustus 2015. In de afspraken is opgenomen dat de Raad van Toezicht van Spaarnesant aanvullende kwaliteitseisen kan inbrengen om er voor te zorgen dat de functie en de kwaliteit van de Van Gilse school voor de regio duurzaam behouden blijft.

In de tweede helft van 2014 verschoof, door het vertrek van de bestuurder, de aandacht van optimaliseren en professionaliseren naar de zorg voor de continuïteit van de Spaarnesant-organisatie. De Raad van Toezicht heeft na intensief overleg met de medewerkers van het stafbureau, de directeurs van de scholen en de GMR besloten om gedurende de periode dat er nog geen nieuwe bestuurder is, de plaatsvervangend bestuurder de formele positie van (interim)bestuurder te geven. Zij is met verve aan de slag gegaan en is samen met alle partijen bezig de eerder ingezette strategische koers verder te doorlopen en de transitie naar een professionele organisatie voort te zetten. Hierbij is het de bedoeling de verantwoordelijkheid zo veel mogelijk bij de schooldirecteuren te beleggen, die ondersteund worden door het bovenschoolse stafbureau. Ook hierbij worden de principes van Policy Governance als leidraad gehanteerd, wat ertoe moet leiden dat iedereen in de Spaarnesant organisatie goed zijn eigen rol en verantwoordelijkheid kent en daar ook op aangesproken kan worden.

In het najaar van 2014 is het proces om te komen tot de benoeming van een nieuwe bestuurder van start gegaan. Op de valreep van 2014 heeft de Raad van Toezicht het profiel en de wervings- en selectieprocedure in concept vastgesteld en voor commentaar aan de organisatie (MR-stafbureau en directeurs) en GMR voorgelegd. De planning is in de eerste helft van 2015 een nieuwe bestuurder te werven die per 1 augustus 2015 aan de slag gaat.

Niet onbelangrijk voor de Raad van Toezicht zelf is dat in de tweede helft van 2014 drie nieuwe leden zijn geworven als lid van de Raad van Toezicht. Eén vacature bestond al geruime tijd, maar zou opgevuld worden zodra de gemeenteraad de statuten had goedgekeurd. Dat liet evenwel lang op zich wachten. Een tweede vacature ontstond doordat de gemeenteraad bij de besluitvorming over de statutenwijziging de voorwaarde heeft opgenomen dat leden niet langer dan twee zittingstermijnen in het bestuur of de bestuurscommissie mogen functioneren. Een van de zittende leden van het voormalige bestuur kon daardoor bij overgang naar het Raad van Toezicht model geen lid van de Raad van Toezicht worden. En de derde vacature ontstond omdat een lid aangaf te willen stoppen om persoonlijke redenen. De Raad van Toezicht heeft de werving en selectie van de drie leden samen met de GMR uitgevoerd. De gemeenteraad heeft de voordracht van de gezamenlijke benoemingsadviescommissie in 2014 nog niet bekrachtigd.

3.2. Overzicht toezichttaken Raad van Toezicht 2014

De (plaatsvervangend) bestuurder heeft in 2014 diverse verantwoordingsrapportages aan de Raad van Toezicht voorgelegd. Het betrof onder andere verantwoordingen over:

- de financiële kwartaalrapportages;
- de ontwikkelingen m.b.t. personeel en organisatie;
- de onderwijskwaliteit;
- innovatie en de relatie met de omgeving.

De volgende goedkeuringsbesluiten zijn voorgelegd aan de Raad van Toezicht:

- de wijziging van de denominatie van de Van Gilse school en de daarmee samenhangende overdracht van de school aan de stichting Auris;

- klokkenluidersregeling;
- het mandaat van de plaatsvervangende bestuurder in geval van belet, ontstentenis of schorsing van de bestuurder;
- de regeling Commissie van advies voor de bezwaarschriften Stichting Spaarnesant;
- het onderzoek naar de mogelijke overdracht van twee peuterspeelzalen van Spaarnesant naar een Haarlemse stichting voor peuterspeelzalen;
- het bestuursformatieplan 2014-2015;
- de meerjarenbegroting en de begroting 2015. De Raad van Toezicht heeft de begroting 2015 (nog) niet goedgekeurd, vanwege het ontbreken van de adviezen van de GMR en de directeuren.

Daarnaast heeft de (plaatsvervangend) bestuurder over diverse onderwerpen (voortgangs) rapportages gemaakt. Hierbij ging het onder andere over:

- het beëindigen van de samenwerking van Spaarnesant en Stopoz en de afhandeling ervan door middel van een ontbindingsovereenkomst;
- reorganisatie stafbureau;
- de berichtgeving in de regionale media over enkele Spaarnesant-scholen;
- de terugloop van het aantal leerlingen in het speciaal onderwijs en de wijze waarop daarmee omgegaan kan of moet worden, zoals de verhuizing van de Albert Schweitzerschool naar de Regenboogschool;
- herijking van het mobiliteitsbeleid;
- de visie van samenwerkingsverband Passend Onderwijs Zuid-Kennemerland op het speciaal (basis)onderwijs;
- het aantal vacatures voor directeursfuncties;
- de gesprekken van de bestuurder met de onderwijsinspectie over de kwaliteit van de scholen;
- de implementatie van het strategisch beleidsplan;
- het bestuursakkoord PO en de CAO PO en de gevolgen voor Spaarnesant;
- het meerjaren huisvestingsplan;
- de doorwerking van policy governance in de schoolorganisatie Spaarnesant.

3.3. Vergaderingen

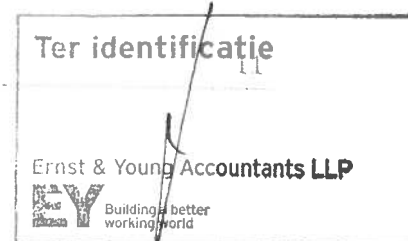
De Raad van Toezicht heeft in 2014 zeven reguliere vergaderingen gehad en enkele interne, informele bijeenkomsten. In verband met het vertrek van de bestuurder heeft de raad in 2014 enkele besloten vergaderingen gehouden. Hier is de Raad van Toezicht geen voorstander van.

In de openbare vergaderingen heeft de Raad van Toezicht de hiervoor genoemde diverse rapportages en goedkeuringsbesluiten behandeld en over interne onderwerpen gesproken. Voor wat betreft het laatste zijn over de volgende onderwerpen besluiten genomen:

- jaarkalender toezichthouder;
- reglement werving en selectie leden Raad van Toezicht Spaarnesant;
- reglement werkgeverscommissie Raad van Toezicht Spaarnesant;
- evaluatie functioneren Raad van Toezicht Spaarnesant;
- honorering bestuur Spaarnesant;

- periodiek gesprek met GMR / Commissie Samenleving.

Jaarverslag Spaarnesant 2014



3.4. Samenstelling

De Raad van Toezicht kent zeven leden. De samenstelling in 2014 was als volgt:

- Charles Broekhuizen (lid, tevens lid werkgeverscommissie), lid tot april 2014;
- Ronald Dolfing (lid);
- Jurjen de Jong (secretaris, tevens lid financiële commissie), lidmaatschap beëindigd op 31-12-2014;
- Hans Koole (voorzitter, tevens lid werkgeverscommissie);
- Helmie van Ravestein (lid, tevens intern secretaris);
- Carin Verhagen (lid, tevens lid financiële commissie).

Ondanks het feit dat de voorgedragen drie nieuwe leden in 2014 nog niet door de gemeenteraad zijn benoemd, hebben zij al wel kennisgemaakt met de Raad van Toezicht en enkele vergaderingen als toehoorder bijgewoond. De drie nieuwe leden zijn:

- Janneke Koch;
- Didier Dohmen;
- Harry Dobbelaar.

3.5. 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.

H. Koole,
voorzitter

4. Strategisch Beleid

In 2013 is het strategisch beleidsplan tot stand gekomen in nauwe samenwerking met de schooldirecteuren, het stafbureau en de GMR en vastgesteld door het bestuur. In het strategisch beleidsplan zijn twaalf speerpunten opgenomen binnen vier pijlers. Deze speerpunten zullen de komende jaren centraal staan in onze scholen.

4.1. Visie en Missie: ambitieus en doelgericht

4.1.1. Visie

Kinderen hebben recht op kwalitatief hoogwaardig en toekomstgericht onderwijs. Leerlingen moeten zich daarom optimaal kunnen ontwikkelen in een prettige, veilige en uitdagende leeromgeving. Goed opgeleide en gemotiveerde personeelsleden zijn daarbij van cruciaal belang. Net als openstaan voor nieuwe ontwikkelingen en ontwikkelingen aan te gaan waarvan zowel het proces als het eindresultaat van te voren nog niet geheel duidelijk zijn.

4.1.2. Missie

Spaarnesant verzorgt openbaar onderwijs dat gebaseerd is op respect en gelijkwaardigheid. De scholen staan midden in de samenleving en hebben een duidelijke verbondenheid met de omgeving. Dit op basis van een democratische grondhouding. Dat maakt Spaarnesant een maatschappelijk betrokken, professionele, eigentijdse en op de samenleving gerichte organisatie.

4.1.3. Openbaar onderwijs: wat betekent dat?

Op een openbare school is ieder kind en iedere leerkracht welkom, ongeacht zijn of haar sociale, culturele of levensbeschouwelijke achtergrond. De openbare school leert kinderen van jongs af aan respect te hebben voor elkaars mening of overtuiging. Er wordt actief aandacht besteed aan de overeenkomsten en verschillen tussen kinderen, zonder voorkeur voor één bepaalde opvatting. De openbare school heeft aandacht voor én biedt ruimte aan ieder kind én iedere leerkracht. De scholen benutten de kracht van de openbare identiteit. De scholen onderschrijven de noodzaak het 'actief burgerschap en de sociale integratie' van leerlingen te bevorderen. Onze scholen besteden aandacht aan de ontwikkelingen in de samenleving en diversiteit daarin en stimuleren deelname aan en betrokkenheid bij de omgeving. Op de scholen wordt het beleid verder ontwikkeld in het kader van burgerschap op de domeinen democratie, participatie en identiteit.

5. Onderwijs en Innovatie

In dit hoofdstuk de ontwikkelingen ten aanzien van twee van de vier kwaliteitspijlers in het strategisch beleidsplan: Onderwijskwaliteit en Innovatie en match met de omgeving.

5.1. Onderwijskwaliteit

In aansluiting op de speerpunten en indicatoren in het strategisch beleidsplan, werken de scholen aan het versterken van de kwaliteit met het oog op verdere kwaliteitsverbetering en borging. Op basis van de gemeenschappelijke kaders stelt elke school prioriteiten en doelen op schoolniveau. Speerpunten zijn: taal met een accent op technisch lezen in de onderbouw, Engels in de basisschool, pedagogisch klimaat en het effectieve directe instructiemodel. Hiervoor is op schoolniveau scholing gevolgd, dan wel in het kader van "School aan Zet" themabijeenkomsten bezocht.

Op alle scholen wordt gewerkt op basis van de cyclus voor "Opbrengst Gericht Werken". Dat wil zeggen dat doelgericht de gegevens van het leerlingvolgsysteem worden geanalyseerd en ingezet. Er worden zowel op leerling- als op groepsniveau analyses gemaakt en doelen gesteld. Een aantal scholen is ook al in staat om een schoolanalyse te maken waaraan weer schooldoelen worden gekoppeld. Leerkrachten gebruiken resultaten van toetsen van observaties van gesprekken met ouders en leerlingen om het onderwijsaanbod bij te stellen en het onderwijs af te stemmen op het niveau van de leerlingen. Er wordt op alle scholen op drie niveaus gewerkt, daar waar nodig krijgen kinderen op hun eigen niveau een eigen plan van aanpak. De inspectie van het onderwijs heeft in 2014 de arrangementen voor alle scholen vastgesteld. Bij de door de inspectie bezochte scholen, staat het basisarrangement als een huis en worden resultaten behaald waar Spaarnesant meer dan trots op is. Eén school heeft het predicaat zeer zwak gekregen. Met ondersteuning van de zogenaamde Vliegende Brigade loopt op deze school een gericht verbetertraject.

Spaarnesant heeft voor de doorontwikkeling van de kwaliteit in de onderwijsorganisatie, ook een impuls gegeven om de realisatie van de speerpunten binnen de strategische pijlers een extra 'zetje' te geven. Twaalf scholen hebben rondom de bovengenoemde onderwerpen een aanvraag voor kwaliteitsimpuls ingediend. Voorwaarde voor het honoreren van de middelen behorende bij die impuls is dat er ambitieuze doelen zijn gesteld, die het leerproces van kinderen en de schoolontwikkeling stimuleren. Dankzij deze financiële middelen kunnen scholen een extra kwaliteitsimpuls geven, door het inzetten van extra handen in de klas, extra activiteiten om het taalonderwijs te intensiveren, versneld gebruik maken van digitale hulpmiddelen die het onderwijs ondersteunen etc.

5.1.1. Passend onderwijs

Binnen Spaarnesant is passend onderwijs synoniem aan goed onderwijs. Wij spreken over goed onderwijs voor alle kinderen. Scholen geven daar op een eigen manier vorm aan, afhankelijk van de plek van de school binnen de wijk.

De invoering van passend onderwijs in Zuid-Kennemerland is in 2013, onder de Experimentenwet, gestart. De wet op 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 nieuwe, 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
- Samenwerkingsverband VO Zuid-Kennemerland
- Samenwerkingsverband passend onderwijs Haarlemmermeer.

Met de komst van passend onderwijs hebben besturen zorgplicht, dit betekent dat iedere leerling een passende onderwijsplek moet krijgen binnen het samenwerkingsverband.

Het accent ligt op het versterken/optimaliseren van het onderwijs en de zorg voor leerlingen binnen de reguliere basisscholen. De basisscholen hebben zelf de beschikking gekregen over een ondersteuningsbudget waarmee onze scholen de zorgstructuur binnen de school versterken. Hiervoor kan gebruik worden gemaakt van de inzet van externen, scholing van medewerkers of zo nodig het 'inkopen' van een tijdelijke plek in het speciaal basisonderwijs en/of speciaal onderwijs. Als we spreken over zorg voor leerlingen dan hebben we het ook over de driehoek ouders-leerling-school. Zij gaan met elkaar in gesprek over de te nemen stappen binnen de eigen school of daarbuiten.

In het kader van passend onderwijs hebben alle basisscholen een onderwijsprofiel gemaakt. In het onderwijsprofiel beschrijven de scholen hoe de school inhoud geeft aan de vakken rekenen, spelling, technisch en begrijpend lezen (leerstofaanbod en leerdoelen). Daarbij wordt ook aandacht besteed aan het pedagogisch en didactisch handelen van de school en de klassenorganisatie zoals leertijd en instructie. Door het geven van een goed gedifferentieerd onderwijsaanbod op onze scholen volgen zo veel mogelijk leerlingen thuisnabij passend onderwijs binnen de reguliere scholen van Spaarnesant.

5.1.2. Scholen voor speciaal basisonderwijs en (voortgezet) speciaal onderwijs

Spaarnesant is erg blij met de plek van het speciaal basisonderwijs (drie scholen) en speciaal onderwijs (vier scholen) binnen de stichting. Zowel de samenwerking met, als het delen van expertise tussen de scholen onderling, is van grote waarde.

In het **speciaal basisonderwijs** spelen twee aspecten een rol:

De scholen zijn in eerste instantie lesplaats; er zitten ruim 200 leerlingen op de drie scholen voor SBO van Spaarnesant, waarvoor 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, maar dat kan efficiënter. Gesprekken hierover op bestuursniveau zijn gestart en krijgen een vervolg.

Als tweede aspect is de school expertisecentrum ten dienste van het reguliere basisonderwijs. Er is steeds meer vraag naar meekijkende en –denkende deskundigen vanuit de scholen voor SBO. Basisscholen hebben er immers veel belang bij als zij een 'risico'-leerling op de eigen school verder kunnen begeleiden.

De scholen voor **(voortgezet) speciaal onderwijs** zetten ook hun expertise in om te zorgen dat kinderen als leerling van een reguliere school in de buurt kunnen meedoen. Als dat echt niet lukt, zorgen de scholen voor een plek in de eigen school. De externe dienstverleners van de scholen voor speciaal onderwijs verzorgen in de diverse samenwerkingsverbanden binnen scholen én zorginstellingen, ook een vraag gestuurde 'stepped-care' begeleiding. Tijdens expertise bijeenkomsten voor leerkrachten en intern begeleiders wordt de eigen expertise gedeeld.

Verder zijn, in samenwerking met KDC De Wollewei (Ons Tweede Thuis), in het gebouw van de Van Voorthuissenschool 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.

Het passend onderwijs heeft mede tot gevolg dat via het systeem van "verbrede toelating" andere scholen in staat worden gesteld om kinderen die de indicatie "langdurig ziek" hebben, op te vangen. Net als andere scholen voor langdurig zieke kinderen heeft de Albert Schweitzerschool de afgelopen jaren te maken gehad met een forse terugloop van het aantal leerlingen. Het bestuur heeft daarom besloten dat de Albert Schweitzerschool en de Mytyschool de Regenboog op 1 augustus 2016 gaan fuseren. Vooruitlopend op die fusie is de Albert Schweitzerschool op 1 augustus 2014 in het gebouw van de Regenboog gehuisvest. Het is de bedoeling dat de twee scholen op die plek een nieuwe school voor het zorg intensieve kind gaan vormen.

5.1.3. Achterstandenbeleid

Spaarnesant voert ook actief beleid in het kader van achterstanden. De gemeente, het onderwijs en de kinderopvang hebben op basis van de bestuursafspraken voor de voor- en vroegschoolse educatie (VVE), doelen gesteld voor het effectief benutten van VVE en extra leertijd voor jonge kinderen. Acht scholen van Spaarnesant maken deel uit van een zogenaamd koppel voor Voor- en Vroegschoolse Educatie. Doelen waar onder meer aan wordt gewerkt zijn het opbrengstgericht werken, het ouderbeleid, de professionaliteit van leidsters en leerkrachten, de doorgaande lijn van de peuters naar kleuters en diverse gezamenlijke activiteiten met de Voor- en Vroegscholen. Verder wordt in zgn. schakelklassen, scholen met verlengde schooltijd en de zomerschool ingezet op het voorkomen dat leerlingen, alleen vanwege een taalachterstand, niet het vervolgonderwijs kunnen volgen dat aansluit bij hun mogelijkheden.

5.2. Innovatie en match met de omgeving

5.2.1. Beleid op het gebied van E-learning en ICT

Scholen werken op diverse manieren actief om het onderwijs te laten aansluiten bij de benodigde vaardigheden in de 21ste eeuw. Dit onder meer door middel van verdergaande digitalisering en modernisering binnen de scholen met behulp van computers, tablets, digiborden, nieuwe media, leerpleinen, techniektorens, 3D printers, Snappet tablet onderwijs etc.

Het Beleidsplan E-learning en ICT van de stichting Spaarnesant is opgesteld in aansluiting op het strategisch beleidsplan van Spaarnesant. In dit beleidsplan wordt uitgewerkt hoe Spaarnesant vorm geeft aan verdere digitalisering en modernisering van het ICT-onderwijs.

Het beleid dat hiermee in gang is gezet geeft een impuls aan de ontwikkelingen op het gebied van E-learning en ICT en het toekomstgericht onderwijs op onze scholen. Met gepersonaliseerd leren, waarbij de mogelijkheden van ICT worden gebruikt om onderwijs op maat te geven, stellen de scholen de leerlingen nog meer in staat zijn of haar talenten te ontwikkelen. Doel is het onderwijs verder in te richten op de individuele behoeften van de leerlingen en de technologische ontwikkelingen daar optimaal voor te gebruiken.

Aandacht voor de vaardigheden in de 21ste eeuw geven onze leerlingen maar ook onze leerkrachten, een betere start in de maatschappij van morgen. Op ICT-gebied werken de scholen aan de balans op het gebied van deskundigheid, digitaal leermateriaal, de ICT-infrastructuur en de visie.

5.2.2. Educatief Partnerschap

De scholen van Spaarnesant zien ouders als educatief partner. Elke school betreft de ouders bij het beleid van de school via de medezeggenschapsraad. Daarnaast zijn er ouderavonden en zijn ouders actief in het ondersteunen van schoolactiviteiten. Op onze scholen gaat de ambitie verder.

ouderbetrokkenheid. De scholen van Spaarnesant werken aan een visie en beleid op educatief partnerschap. Onder educatief partnerschap verstaan we: een wederzijdse betrokkenheid van ouders en school met het oog op het realiseren van optimale omstandigheden voor de ontwikkeling en het leren van kinderen, thuis en op school.

5.2.3. Omgeving

De scholen van Spaarnesant hebben een sterke verbinding met hun omgeving, functioneren in netwerken en bouwen gericht aan effectieve relaties met de ouders van de scholen.

“School in de Wijk” is de naam van de Brede Schoolontwikkeling in Haarlem. Met School in de Wijk ontstaat er in en om de school een uitgebreid aanbod voor de kinderen en de ouders. Dit zijn activiteiten ter stimulering van de vrijetijdsbesteding, maar ook schoolmaatschappelijk werk, fysiotherapie, opvoedingsondersteuning of activiteiten op het gebied van ouderparticipatie of sociale vaardigheden.

In dit kader wordt ook gewezen op de extra mogelijkheden tot samenwerking met de ketenpartners in de wijk, door de invoering van de vijf gelijke schooldagen op de scholen van Spaarnesant. Door dit gelijke dagenmodel is er meer rust op school en het dagritme is duidelijk. Steeds meer scholen van Spaarnesant gaan over op het vijf gelijke schooldagen model.

Tot slot is een goede kwaliteit van het onderwijs niet los te zien van actief personeelsbeleid. In het volgende hoofdstuk wordt beschreven hoe de focus is gelegd op de kwaliteit van het personeel. In de ontwikkeling van de doelen op het gebied van Onderwijs & Innovatie is in dit verslagjaar ook een start gemaakt door het aanbieden van de gewenste professionalisering op deze terreinen voor de medewerkers van Spaarnesant in de Spaarnesant Academie.

5.3. Opbrengsten van het leerproces en uitstroomgegevens

5.3.1. Uitstroom 2014

	PR O	VMBO -B/ LWOO	VMBO -T/ LWOO	VMBO -B	VMBO -K	VMBO -T	VMBO -T/ HAVO	HAV O	HAVO / VVO	VW O	VWO / GYM	Anders
Beatrixschool				1		11		16		30		
Bos en Vaart			2	1		7		16	5	18	8	
De Cirkel	1	9	2	1	5	7		10	7		1	
Ter Cleeff				1		6	9	12	11	36		
De Dolfijn		1		7		8		8		5	3	
M.L. King		3		3		7		3		2		
De Kring				7		23		37		33		
Hannie Schaft	2	5	1		1	1		4		2		
Molenwiek Dalton			3	4	2	17		14		12		
Molenwiek Montessori.		1		1	1	2		7		3		
Peppelaer	1	3		2		10		6		9		
Piramide	1			1		5	4	4	1	5		
Europawijk				6	1	7			3	1		
Piramide Boerhaavewijk		2			4	7	4		5	3		1
Piramide Meerwijk				2	2	5		4	1	10		
Spaarneschool												
Wilgenhoek		2				10		8		5	2	
Zonnewijzer		5		2		9	3	17		16		
Zuiderpolder	1	3		3	1	5	10	3	2	2	2	1
Zuidwester		7	4	4		7	19	27	7	19	6	
SBO:												
Prof. Dumont	6	5	6			1	1					
Hildebrand	6	4		2		1						1
Focus	15	11	5					1				
SO:												
Albert Schweitzer	3			2	1	2		1				1
Regenboog	1	2	2									11
Van Voorthuisen												17
Van Gilse school	2	7		3		1						

Anders uitgesplitst

VSO Mytyschool de Regenboog

KDC	VSO ZML	Dagbesteding belevingsgericht	Dagbesteding Taak en activiteiten	Dagbesteding arbeidsmatig	Mytyschool lvm verhuizen
1	1	2	1	3	3

6. Personeel en Organisatie

6.1. Beleid

Kinderen hebben recht op kwalitatief hoogwaardig en toekomstgericht onderwijs. Daar was ook in 2014 het personeelsbeleid van Spaarnesant op gericht. Professionele, gemotiveerde medewerkers zijn van essentieel belang. Hiervoor is gewerkt aan een integrale aanpak, waarbij HRM beleid en professionalisering structureel aandacht krijgen en een samenhangend geheel vormen. 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 leidinggevendenden zijn hierbij zelf verantwoordelijk voor de professionele ontwikkeling en hierin gestimuleerd en gefaciliteerd.

6.2. Personele bezetting

Bij Spaarnesant werkten op het peilmoment 31 december 2014 in totaal 860 personeelsleden zonder vervangers. Met vervangend personeel gaat het om ca. 910 personeelsleden.

De verdeling mannen/vrouwen is op het peilmoment procentueel 84,88 % vrouw en 15,12% man.

totaal overzicht Spaarnesant per persoon						
leeftijd	Man	%	Vrouw	%	Totaal:	%
0-25	3	2,31%	18	2,47%	21	2,44%
25-35	23	17,69%	143	19,59%	166	19,30%
35-45	23	17,69%	183	25,07%	206	23,95%
45-55	30	23,08%	199	27,26%	229	26,63%
55-60	19	14,62%	109	14,93%	128	14,88%
60-100	32	24,62%	78	10,68%	110	12,79%
	130	100,00%	730	100,00%	860	100,00%
% M	15,12%		% V:	84,88%		

totaal overzicht Spaarnesant FTE's						
leeftijd	Man FTE's	%	Vrouw FTE's	%	Totaal:	%
0-25	1,73	1,64%	11,37	2,21%	13,09	2,12%
25-35	18,98	18,06%	111,82	21,78%	130,80	21,14%
35-45	20,39	19,40%	127,17	24,76%	147,52	23,85%
45-55	23,71	22,55%	138,89	27,05%	162,6	26,28%
55-60	15,28	14,54%	74,21	14,45%	89,49	14,47%
60-100	25,03	23,81%	50,081	9,75%	75,11	12,14%
	105,12	100,00%	513,49	100,00%	618,61	100,00%
% M	16,99%		% V:	83,01%		

totaal overzicht Spaarnesant FTE's Functie's / Personen						
leeftijd	Directie		Leraren		OOP	
0-25	0,00	0	7,8757	12	5,22	9
25-35	1,00	1	104,179	128	25,62	37
35-45	11,34	12	99,5975	141	36,58	53
45-55	8,05	9	95,3223	131	59,23	89

55-60	10,91	12	55,4741	81	231	35
60-100	7,34	8	46,6263	67	21,15	35
	38,64	42	409,0749	560	170,89	258
%	6,25%	4,88%	66,13%	65,12%	27,63%	30,00%

6.3. Formatie en werkgelegenheid 2014-2015

De schoolformaties zijn voornamelijk gebaseerd op de jaarlijkse leerlingentelling. Haarlem verkeert in de gelukkige omstandigheid dat het aantal leerlingen in de gemeente groeit en blijft groeien. Haarlem is een echte woonstad en prognoses geven aan dat er in de komende 10-15 jaar ca. 10% meer leerlingen onderwijs gaan volgen. Dat leidt tot groei van de werkgelegenheid. In de meeste regio's ook direct om Haarlem heen lopen de leerlingenaantallen terug.

6.4. Leerlingaantallen en prognoses

Brinnr.	BAO	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
15SB	Bos en Vaart	506	519	509	519	510	512	512
15UJ	Hannie Schaft	91	100	104	116	135	160	170
15UJ	De Kring	601	622	608	613	617	630	630
15WQ	De Cirkel	334	330	341	351	380	365	365
16AR	Ter Cleeff	585	587	618	641	677	702	702
16CH	Wilgenhoek	209	212	212	220	225	228	228
16DS	Beatrixschool	408	426	453	458	463	465	465
16GK	Dolfijn	236	237	255	274	253	257	257
16HS	De Zonnewijzer	494	470	472	474	498	506	506
16JB	Zuidwester	390	408	397	420	409	411	411
16KG	ML King	188	174	169	180	168	167	167
16LF	Zuiderpolder	293	277	263	240	275	280	280
16NG	Piramide Europawijk	154	160	165	162	174	176	176
16NG	Piramide Boerhaave	148	142	141	123	125	125	125
16NG	Piramide Meerwijk	218	223	220	233	245	235	235
16WT	Molenwiek Dalton	446	429	448	465	472	478	478
16WT	Molenwiek Montessori	202	192	181	202	190	192	192
16YQ	Spaarneschool	164	164	154	144	146	144	144
16ZF	Peppelaer	313	313	319	321	347	359	359
		5.980	5.985	6.029	6.156	6.309	6.392	6.402
	SBO							
18GX	Focus	138	117	107	85	80	80	80
18QX	Hildebrand	55	59	51	39	30	25	25
18RW	Prof. J.J. Dumont	92	88	92	85	75	70	70
		285	264	250	209	185	175	175
	SO							
18BV	Albert Schweitzer	74	67	53	39	30	30	30
18IS	Dr. A. V. Voorthuijsen	170	162	173	181	175	175	170
18KL	Prof. Van Gilse	205	208	198	203	0	0	0
18LW	Mytyl De Regenboog	116	117	110	113	110	110	110
		565	554	534	536	315	315	310
	Totaal leerlingen	6.830	6.803	6.813	6.901	6.809	6.882	6.887

6.4.1. Basisonderwijs

Op 1-10-2014 zijn de basisscholen van Spaarnesant in totaal met 115 leerlingen gegroeid ten opzichte van de voorgaande teldatum 1-10-2013. Dit heeft geleid tot een lichte groei (+3,6 FTE). Door de daling van het aantal leerlingen met weging (minus 65 wegingsleerlingen= 3,25FTE) is dit aan de lage kant. Dat er voor de komende schooljaren in absolute zin (het aantal leerlingen) verdere groei valt te verwachten, blijkt uit de oplopende verhouding tussen onderbouw en bovenbouw leerlingen op 1-10-2014. Het aantal leerlingen in de onderbouw is met 116 gestegen en het aantal in de bovenbouw met 1 gedaald.

6.4.2. Speciaal basisonderwijs

In totaal daalt het aantal leerlingen op de SBO-scholen van Spaarnesant verder met 40 leerlingen. Focus minus 22, Hildebrand minus 12 en de Dumontschool minus 6.

Op de scholen is daarnaast het aantal CUMI-leerlingen met 11 leerlingen gedaald. De bekostiging zal door deze terugloop met 5,11 FTE dalen.

6.4.3. (Voortgezet) Speciaal Onderwijs

Van de vier (V)SO scholen die onder het bestuur van Spaarnesant vallen, wordt de Van Gilseschool per 1 augustus 2015 overgenomen door de Koninklijke Auris Groep. Dit gebeurt op basis van regelgeving van het Rijk. De Van Gilse school, heeft op 1-10-2014 198 leerlingen, 4 minder dan het voorgaande schooljaar. De SH/ESM scholen hebben een budgetbekostiging op basis van de teldatum 1-10-2011.)

De Regenboog heeft 2 leerlingen minder op 1-10-2014 (114 leerlingen), dan het aantal dat ze hadden op de teldatum (16-1-2014=116 leerlingen), die geldend is voor het huidige schooljaar. De formatie voor het huidige schooljaar is dus gebaseerd op een groeitelling, die de telling van 1-10-2013 heeft vervangen.

Het aantal leerlingen van de Van Voorthuissenschool groeit. Ten opzichte van 1-10-2013 zijn er op 1-10-2014 9 leerlingen meer. Op de Albert Schweitzerschool is er een daling te constateren. De school had op 1-1-2013 nog 53 leerlingen en dat waren er op 1-10-2014 39. Op deze daling van 14 leerlingen is in het schooljaar 2014-2015 deels geanticipeerd, waardoor een doorvertaling van deze daling naar formatietoedeling minder hard aan zal komen.

Samenvatting

	Aantal ll.	
BAO	+ 115 ll.	+3,6 FTE
SBO	- 40 ll.	- 5,11 FTE
SO (excl. Van Gilse school)	-7 ll.	- 1 FTE

6.5. Uitstroom en leeftijdsbewust personeelsbeleid

leeftijd	Directie		Leraren		OOP	
60 jaar	1,6	2	13,5165	21	6,3	11
61 jaar	1,00	1	9,441	13	4,90	8
62 jaar	1,00	1	6,5077	10	3,67	5
63 jaar	2,74	3	11,6924	15	2,76	6
64 jaar	1,00	1	4,0331	6	3,52	5
65 jaar	0,00	0	1,4356	2	0,00	0
	7,34	8	46,6263	67	21,15	35

Op 31-12-2014 zijn in totaal 38 personeelsleden 63 jaar of ouder. Zij gaan uiterlijk in 2017 met pensioen. Daar is in totaal 27,1758 FTE mee gemoeid. Op 31-12-2014 zijn in totaal 110

personeelsleden 60 jaar of ouder, waardoor in de jaren na 2017 nog eens 72 personeelsleden vertrekken. Vanwege de te verwachten uitstroom o.b.v. de leeftijdsopbouw en de geprognoseerde groei van het aantal leerlingen in het basisonderwijs zullen de komende jaren maatregelen worden genomen om de personele bewegingen op elkaar af te stemmen. In de herijking van vervangingsbeleid wordt hier rekening mee gehouden. In 2014 is een aantal maatregelen ingezet om duurzame inzetbaarheid en/of vervroegde uittreding mogelijk te maken. Bij aanpassing van werkzaamheden is via WW Plus loonsuppletie aangevraagd. Daarnaast is door een aantal medewerkers gebruik gemaakt van flexibel pensioen. Door aanvraag van de subsidieregeling "Jong en Oud" zijn leerkrachten die met flexibel pensioen zijn gegaan, vervangen door startende leerkrachten.

6.6. 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.

Het ziekteverzuim is in 2014 gestegen van 5,77% naar 5,9%. Doel is minimaal 0,5% onder het landelijk gemiddelde te blijven en onder de 6%. Voor 2013 was het landelijk ziekteverzuim (bij onderwijzend personeel) 6,6%. Voor 2014 zijn landelijke cijfers nog niet bekend.

Schoolnaam	2011 ZV1%	2012 ZV1%	2013 ZV1%	2014 ZV1%
Bos en Vaart	3,43%	4,20%	8,80%	3,9%
Beatrixschool	4,71%	7,37%	3,85%	7,7%
Cirkel	5,36%	8,29%	9,69%	10,6%
Ter Cleeff	2,29%	7,06%	5,90%	4,5%
Dolfijn	8,31%	6,61%	4,80%	5,0%
M.L. King	10,53%	2,68%	4,17%	5,5%
Kring	7,42%	5,40%	5,77%	6,9%
Hannie Schaft			0,96%	0,7%
Molenwiek	10,37%	9,00%		
Molenwiek Dalton			3,84%	2,2%
Molenwiek Mont			20,75%	14,2%
Peppelaer	5,37%	8,60%	8,04%	6,2%
Piramide	2,86%	4,30%		
Piramide Meerwijk			10,25%	1,6%
Piramide			3,08%	7,5%
Boerhaave				
Piramide Europa			2,18%	5,0%
Spaarneschool	0,57%	8,31%	0,54%	4,4%
Wilgenhoek	7,60%	4,86%	1,75%	3,3%
Zonnewijzer	6,30%	7,70%	8,62%	6,0%
Zuiderpolder	8,09%	8,67%	5,46%	4,9%
Zuidwester	3,19%	6,63%	3,05%	5,2%
Hildebrand	5,40%	2,41%	2,53%	3,6%
Dumont	3,62%	3,78%	1,73%	6,2%

Focus	8,67%	3,96%	4,02%	3,2%
Voorthuissenschool	9,42%	6,53%	6,28%	8,0%
A. Schweitzer	5,78%	4,65%	8,92%	9,1%
Regenboog	4,33%	4,51%	3,62%	5,3%
Gilseschool	6,48%	8,38%	7,50%	6,4%
Stafbureau	4,07%	2,63%	1,60%	8,7%
Gemiddeld ZV 1	6,10%	6,19%	5,77%	5,9%
Landelijk	6,50%	6,40%	6,6%	

6.7. Vervangers en eigen risicodragerschap

Vanwege de uitstroom van personeel in de komende vijf jaren, de demografische ontwikkelingen binnen Haarlem en de ontwikkelingen rondom flexwerk (werk en zekerheid) is in 2014 gestart met het herijken van het vervangersbeleid. Uitgangspunten daarbij zijn het binden van succesvolle talenten aan Spaarnesant, beleid gericht op ontwikkeling van startbekwaam naar vakbekwaam en het bekijken van alternatieven voor de invalpool op sharepoint. De uitrol vindt vanaf schooljaar 2015-2016 plaats.

Vanaf 1 augustus 2013 is Spaarnesant volledig eigen risicodragers, waar het de ziekte- en verlof- en schorsingsvervanging betreft. Voor de vervanging voor zwangerschapsverlof krijgen besturen een vergoeding van het UWV, die gebaseerd is op een uurloon. Dit compenseert niet volledig de UWV-uitkering.

In het schooljaar 2014-2015 zijn de vervangingskosten op basis van 5% van de personele inkomsten in een volledig solidaire constructie in de financiële administratie verwerkt en ook gemonitord. Daaruit is gebleken dat deze 5 % norm van de personele lumpsum vergoeding veelal voldoende is om de jaarlijkse vervangingskosten op school te kunnen dekken.

6.8. Werkhervatting gedeeltelijk Arbeidsgeschikten

Vanaf 1 januari 2014 is Spaarnesant geen eigen risicodragers meer voor het WGA risico voor de (ex)werknemers. Door terugkeer bij UWV betaalt Spaarnesant de komende jaren de minimumpremie van 0,13%.

Daarbij blijft Spaarnesant voor de periode van tien jaar verantwoordelijk voor de resterende duur van de lopende WGA-uitkeringen die ontstaan zijn tijdens het eigen risicodragerschap WGA. Voor deze werknemers is het zgn. "derde spoor" re-integratie gestart.

6.9. Risico inventarisatie & Evaluatie

Alle scholen van Spaarnesant zijn voor de periode 2013-2017 in het bezit van een actuele en 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.

6.10. 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. Vanaf de start van het schooljaar 2014/2015 is een coördinator aangesteld. Er zijn professionele leergemeenschappen ingesteld en er is een basis gelegd voor de doorstart naar een bredere opzet van de Academie.

De pijlers waarop de Spaarnesant Academie vanaf 2015 activiteiten ontwikkelt zijn: scholing, delen van kennis en ervaringen, coaching, talentontwikkeling en onderzoek. Doel is het adapteren van een lerende en onderzoekende houding door onze professionals. Meerwaarde wordt gevonden in onder andere de verbinding tussen de medewerkers van Spaarnesant.

De Spaarnesant Academie sluit aan op gelijke scholingsbehoeften die er zijn binnen de verschillende scholen. Krachten worden gebundeld, ontmoetingen gestimuleerd. Talent wordt zichtbaar en inzetbaar gemaakt voor elkaar. Initiatieven voor onderzoek en innovatie vinden ondersteuning.

6.11. Digitale gesprekken cyclus

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.

6.12. Functiemix

In 2010 is Spaarnesant begonnen met de introductie van functiedifferentiatie binnen de leraarsfunctie, als uitvloeisel van het convenant Leerkracht. Insteek hierbij was en is een kwaliteitsimpuls in het onderwijs. Hier wordt gewerkt met vaste procedures en er gelden criteria voor de LB en LC functies (profielen), de invulling van de LB en LC functies. In 2014 is aanvullend het functieprofiel Excellente Leerkracht vastgesteld. Op peildatum 1 oktober 2014 voldeed Spaarnesant nog niet aan het streefcijfer voor 2014.

Cijfers Spaarnesant 2014

Basisonderwijs	
Aantal lerarenfuncties	306,15FTE
Doelstelling LB per 1-10-2014:	122,461FTE
Aantal gerealiseerde LB-functies	83,47 FTE
Doelstelling LC per 1-10-2014:	6,12 FTE
Aantal gerealiseerde LC-functies	0

Spaarnesant heeft op bestuursniveau 28,25 % LB-functies.

Speciaal (basis)onderwijs (met Van Gilse)	
Aantal lerarenfuncties	104,53 FTE
Doelstelling per 1-10-2014:	14,63 FTE
Aantal gerealiseerde LC-functies	13,70 FTE

Spaarnesant heeft op bestuursniveau 13,11 % LC functies in het SO/SBO.
Zonder de Van Gilse school 13,79 % LC functies in het SO/SBO:

Speciaal (basis)onderwijs (zonder Van Gilse)	
Aantal lerarenfuncties	69,95 FTE
Doelstelling per 1-10-2014:	9,79 FTE

6.13. BAPO

Jaarlijks wordt een inschatting gemaakt van het BAPO verbruik in relatie tot de bekostiging. In de rijks bekostiging is hiervoor 2% opgenomen. Binnen Spaarnesant wordt bovengemiddeld gebruik gemaakt van de regeling waardoor de 2% wordt overschreden. In het kader van de CAO PO 2014-2015 is met ingang van 1 oktober 2014 de BAPO regeling afgeschaft. Hiervoor is een regeling "duurzame inzetbaarheid" in de plaats gekomen.

6.14. Beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag

Bij ontslag van medewerkers legt Spaarnesant verantwoording af aan het UWV en het Participatiefonds (PF). 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 2014 heeft het PF voor Spaarnesant 6 instroomtoetsen gehonoreerd. Een bezwaarprocedure loopt nog.

6.15. Afhandeling van klachten en klachtenprocedure

Spaarnesant heeft een klachtenregeling. Deze 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). Die is in Utrecht gevestigd. 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.

6.15.1. Klachten op bestuursniveau

In 2014 zijn er vijf klachten ingediend bij het bestuur en één klacht bij de Geschillencommissie. Alle klachten zijn ingediend door ouders en zijn als volgt afgehandeld.

- een klacht van ouders tegen een schooldirecteur over afwijzing van een verzoek tot verlof. Na partijen gehoord te hebben, heeft het bestuur de beslissing van de directeur gehandhaafd. De ouders zijn een procedure gestart en uiteindelijk door de Raad van State in het gelijk gesteld.
- een klacht van ouders tegen het bestuur omtrent de keuze voor een nieuwe tijdelijke nevenlocatie van een school. De klacht is in overleg met de ouders opgelost.
- een klacht van ouders tegen een schooldirecteur omtrent de onjuiste afhandeling van een incident waarbij hun kind betrokken was. Na overleg van de school met de ouders is het vertrouwen hersteld en de klacht ingetrokken.
- een klacht van een ouder over strafmaatregelen genomen door een schooldirecteur. Het bestuur heeft deze klacht onderzocht en maatregelen genomen.
- een klacht van ouders omtrent de zorgaanpak van hun kinderen en wijze van communicatie van een schooldirecteur. Het bestuur heeft deze klacht onderzocht en maatregelen genomen.
- de klacht ingediend bij de geschillencommissie betrof een klacht van ouders tegen een schooldirecteur inzake onheuse bejegening van hun kind en het doen van een AMK-melding. De geschillencommissie heeft de klacht ongegrond verklaard.

6.15.2. Contactpersonen

Elke school heeft een contactpersoon in het kader van de klachtenprocedure. Ouders en leraren kunnen bij problemen en klachten terecht bij de contactpersoon als eerste opvang. De contactpersoon ondersteunt en verwijst. Er is één klacht via een contactpersoon bij het bestuur binnengekomen.

6.16. Bezwaarschriften

In 2014 is in het kader van voorgenomen besluitvorming zes maal bezwaar aangetekend door medewerkers. Zij zijn aansluitend in de gelegenheid gesteld hun bezwaar mondeling of schriftelijk toe te lichten waarna besluitvorming door bestuurder heeft plaatsgevonden. Eén bezwaarschrift is doorgedaan naar de Commissie van Bezwaar en Beroep.

7. Bedrijfsvoering en Financiën

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 samenhang tussen onderwijs, organisatie en financiën zijn van belang. Hierbij wordt een strakke planning en control cyclus gehanteerd.

Adequate huisvesting en inrichting faciliteren het onderwijsproces binnen Spaarnesant. Sturing vindt plaats op de financiën, de ICT, de gebouwen en de contracten.

7.1. Facilitaire zaken

De afdeling facilitaire zaken draagt zorg voor de receptietaken, telefooncentrale en de inroostering en catering voor vergaderingen. Eind 2013 is het stafbureau met de onderhuurders, de Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia en de beide samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs Zuid-Kennemerland PO en VO, aan de Schipholpoort gehuisvest. In het afgelopen jaar is het nut aangetoond van de verschillende vergaderzalen, die samen met de onderhuurders frequent zijn gebruikt en gefaciliteerd. Verder wordt het bedrijfsrestaurant gebruikt door de aanwezige medewerkers, die hier van maandag tot en met donderdag, tegen een kostendekkende vergoeding, een eenvoudige lunch kunnen gebruiken.

7.2. Huisvesting

De schoolgebouwen faciliteren het onderwijs en dienen veilig, exploitabel, representatief en functioneel te zijn. Een hoog kwaliteitscijfer voor de schoolgebouwen is mede bepalend voor het succes van de school en een goed klimaat draagt bij aan de leerprestaties. Per 1 januari 2015 is een aantal wijzigingen gekomen in de taak- en verantwoordelijkheidsverdeling tussen gemeente en schoolbesturen. De voornaamste wijziging is de decentralisatie van het buitenonderhoud naar de schoolbesturen.

In 2014 hebben de schoolbesturen en de gemeente Haarlem in overleg gekozen voor het volgen van de regelgeving en voor een zgn. "koude overdracht" van de verantwoordelijkheden. Dat wil zeggen dat er geen extra middelen van de gemeente aan de schoolbesturen zijn overgedragen. Wel is het volledig uitgestelde buitenonderhoud in 2014 met de schoolbesturen afgerond door beschikbaarstelling van deze middelen.

De gemeentelijke huisvestingsverordening is aangepast aan de nieuwe regelgeving en er zijn onder meer afspraken gemaakt over de overdracht van leeggekomen schoolgebouwen. Hiervoor is een protocol overeengekomen dat de procedure, de afspraken en de financiële afwikkeling regelt. Een aantal afspraken, onder andere over de bekostiging van het gymnastiekonderwijs, worden in 2015 gemaakt.

Een aandachtspunt in de afspraken met de gemeente Haarlem is het besluit tot afwijzing van de ten onrechte door de gemeente afgeboekte middelen voor de functionele aanpassingen over de jaren 2009 en 2010. Het gaat hierbij om een bedrag van ca. € 800.000 waarvan € 425.000 voor Spaarnesant. Het bezwaar tegen dit besluit is door het college, in afwijking van het advies van de bezwaarcommissie, ongegrond verklaard. Er loopt thans een beroepszaak namens alle betrokken schoolbesturen bij de bestuursrechter. Deze middelen zijn bij de verzelfstandiging van Spaarnesant aan alle besturen toegezegd en dienen om de exploitatiekosten te verminderen.

Deze kwestie krijgt een vervolg in 2015, omdat het college heeft besloten over de jaren 2016-2018 nog eens 1,2 mln. op deze middelen te bezuinigen. Mede om deze reden stelt Spaarnesant de juridische overdracht van de schoolgebouwen uit. Deze overdracht had moeten plaatsvinden per 1 januari 2009, maar is telkens uitgesteld door de gemeente.

7.3. Masterplan onderwijshuisvesting 2015-2018

Spaarnesant heeft in 2014 het Masterplan Huisvesting opgesteld, waarin het strategisch huisvestingsbeleid is opgenomen. Voorts staat hierin welke schoolgebouwen de komende 4-5 jaar worden gerenoveerd en/of aangepast ten behoeve van het onderwijs.

Doel is, naast deze aanpassingen ook de exploitatie van de schoolgebouwen te verbeteren.

Uitgangspunt is een kwalitatief goed en beheersmatig gebouwenbestand, dat voldoet aan de hedendaagse eisen. In het plan wordt aangegeven wat de leerlingenontwikkelingen per wijk zijn en hoe hierop, door middel van voldoende en tijdige huisvesting, wordt ingespeeld. Er is in het basisonderwijs een groei van ca. 10% in de komende tien jaar. Hiermee wijkt Haarlem af van de gemiddelde trend in Nederland, waarbij buiten de grote steden sprake is van een forse terugloop.

Voor de scholen in Schalkwijk ontwikkelt de gemeente Haarlem, in samenwerking met " Bureau Mevrouw Meijer" en de betrokken schoolbesturen, een plan voor verbetering van de scholen in deze naoorlogse wijk. Hiervoor heeft de gemeente 9 mln. beschikbaar. Voor Spaarnesant gaat het hier om renovatie en uitbreiding van de Piramide Boerhaave, Piramide Europawijk en Molenwiek Dalton. Voor de Molenwiek Montessori, die in 2014 een in pandige grootschalige upgrade heeft ondergaan, wordt binnen dit plan in de komende jaren de buitenzijde van de school aangepakt.

In 2014 is het planmatig onderhoudsbeheer uitgevoerd conform het meerjarig onderhoudsbeleidsplan. Deze werkzaamheden zijn in een aantal gevallen gecombineerd met de uitvoering van functionele aanpassingen of bouwprojecten. Ook zijn de wettelijke taken uitgevoerd. Voor het klachtenonderhoud hebben de scholen gebruik gemaakt van de klachtenlijn en website, waarmee zij de 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.

7.4. Energie, klimaat en duurzaamheidsbeleid

Ook in 2014 zijn er maatregelen genomen in het kader van de energiebesparing. Naast voorzieningen in de schoolgebouwen zijn in de meeste scholen de energiemeters vervangen door "slimme meters". Deze zijn dagelijks op afstand uit te lezen, waardoor er meer inzicht is in het verbruik van energie. In overleg met de scholen is veel bespaard door ook in vakanties het onnodige verbruik te minimaliseren. De volgende stap is dat scholen zelf verantwoordelijk worden voor de energiekosten. Tweedehands meubilair is naar meerdere landen in Oost-Europa en Afrika gebracht via particuliere stichtingen. Afval wordt bij Spaarnesant gescheiden opgehaald.

Na de herfstvakantie is in alle schoolgebouwen het klimaat gemeten via CO2 meters. Deze gegevens worden gebruikt voor verbeteringen in de klimaatbeheersing vanaf 2015. Bij de dislocatie van de Peppelaer is, op kosten van de gemeente, een ventilatiesysteem geplaatst en in gebruik genomen. Dit heeft een zeer aanzienlijke verbetering van het klimaat opgeleverd. Ook voor andere scholen zijn in het Masterplan middelen opgenomen voor verbetering van het klimaat.

In 2014 is voor het laatst buitenonderhoud bij de gemeente aangevraagd en uitgevoerd. Vanaf 2015 draagt Spaarnesant hier vanuit de overgehevelde bekostiging zelf zorg voor.

- Bij Bos en Vaart (locatie Bos) is de dakbedekking vervangen (bouwdeel 1985) en de klokkentoren hersteld (goedgekeurd voor 2013 uitgevoerd in 2014).
- Bij de Mytyschool de Regenboog zijn alle sanitaire ruimten gerenoveerd en is het schoolgebouw geschikt gemaakt voor het inhuizen van de Albert Schweitzerschool per 1 augustus 2014.

Op de Prof. Van Gilse school is een gedeelte van de dakbedekking vervangen. Dit gebouw zal in 2015 worden overgedragen aan de stichting Auris.

7.5. Functionele aanpassingen

Voor het jaar 2014 heeft Spaarnesant uit deze gemeentelijke vergoedingen een bedrag van € 370.000 verkregen en ingezet voor de 3e en laatste fase van de renovatie van de Bos en Vaart. Het betrof hier een uitgebreide renovatie van het bestaande gebouw. Hierbij is onder andere de buitenschil van het bouwdeel 1985 geheel vervangen en is de hele school voorzien van mechanische ventilatie. De Molenwiek (afd. Montessori) heeft na renovatie lokalen betrokken in het voormalige kinderdagverblijf. Er heeft een inpandige verbouwing plaatsgevonden zodat de school met dit bouwdeel is verbonden. Tevens heeft het gebouw een complete face-lift ondergaan.

7.6. Projecten

De Ter Cleeff heeft per 1 augustus een tijdelijke dislocatie betrokken met zeven lokalen aan de Korte Verspronckweg en het gebouw aan de Tetterodestraat verlaten.

De Cirkel is met enkele lokalen uitgebreid, oplevering vond plaats in het 1e kwartaal van 2014.

De nieuwbouw van Plein Oost (schoolgebouw voor de SBO Hildebrand en de ML King) is in het voorjaar opgeleverd als eerste klimaatneutrale school in een stedelijk gebied. Dit is in de publiciteit niet onopgemerkt gebleven en heeft tot veel positieve berichtgeving geleid. Ook is het duurzaamheidsbeleid van Spaarnesant in het nieuws gekomen en is in samenwerking met de gemeente Haarlem en "Watt voor Watt" het zgn. "Groene Muggenbos" aan Natuurmonumenten overgedragen. Dit bos met 3.150 bomen is tijdens de landelijke Boomplantdag door leerlingen van Spaarnesant op de Veluwe geplant.

De gebouwen van de voormalige ML King- en Hildebrandschool zijn overgedragen aan de gemeente Haarlem.

De Zonnewijzer is met zeven groepen in het voormalige schoolgebouw van de Albert Schweitzer (nu Zonnewijzer II) gehuisvest. Tevens zijn in dit gebouw enkele lokalen van De Bavinck (stichting Salomo) en een naschoolse opvang van Op Stoom gehuisvest. In 2014 zijn de voorbereidingen voor een algehele renovatie van het schoolgebouw begonnen. Dat moet starten vanaf de meivakantie 2015.

Het bestemmingsplan voor de Bos en Vaart is in 2014 weer bij de Raad van State behandeld. Hierbij is Spaarnesant met de gemeente Haarlem nauw en intensief opgetrokken in het verweer tegen de bezwaren van omwonenden. Begin 2015 wordt een uitspraak verwacht, waarna mogelijk de uitbreiding na zeven jaar kan starten.

7.7. Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs

In 2015 wordt het nieuwe Strategisch Huisvestingsplan 2015-2018 door de gemeenteraad van Haarlem vastgesteld. Dit is in nauwe samenwerking met de schoolbesturen in 2014 voorbereid. Hierbij heeft afstemming plaatsgevonden met het Masterplan van Spaarnesant. Door de groei van het aantal leerlingen in Haarlem is al duidelijk dat een bedrag van minimaal 10 mln. meer nodig is dan dat er beschikbaar is. Dit wordt in 2015 verder onderzocht en besproken binnen de gemeente.

7.8. Kinderopvangorganisaties

De samenwerking met de partners in de Kinderopvang is in 2014 goed verlopen.

Er zijn bij verschillende projecten met de verschillende partners afspraken gemaakt. In Plein Oost zijn SKOS en Op Stoom met de ML King en de SBO Hildebrand in het nieuwe klimaatneutrale schoolgebouw gehuisvest. Op Stoom heeft naschoolse opvang gehuisvest in de Zonnewijzer II en met Midas en SKOS wordt onderzocht hoe gezamenlijk de huisvesting en de samenwerking kan plaatsvinden bij De Dolfijn.

Met Schuylenburght zijn afspraken gemaakt over extra opvang in het schoolgebouw van ter Cleeff.

8. Financiële gegevens

De jaarrekening en het jaarverslag van Stichting Spaarnesant zijn ingericht volgens de inrichtingseisen van boek 2, titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de adviezen van de Raad voor de Jaarverslaggeving, die worden gepubliceerd in de zogeheten "RJ-bundel".

8.1. Toelichting financiële positie op de balansdatum

Het jaar 2014 is afgesloten met een negatief resultaat van ruim € 1,3 mln. In de begroting werd rekening gehouden met een tekort van bijna € 0,7 mln. Gedurende het jaar werd duidelijk dat afgeweken zou worden van de begroting 2014. In de prognose over het 3e kwartaal werd uitgegaan van een negatief resultaat van € 1,2 mln. De totale personele lasten zijn bijna in lijn met de begroting geweest. De grootste afwijking heeft plaatsgevonden door lagere rijksbijdragen dan verwacht.

8.1.1. Kengetallen

Het eigen vermogen van Spaarnesant heeft zowel een financierings- als een buffer/weerstandsfunctie. In 2014 is er een meerjarenbegroting gemaakt en een risicoanalyse die vertaald is naar de minimaal benodigde reserves. Deze risicoanalyse wordt jaarlijkse geactualiseerd aan de hand van nieuw verworven inzichten.

Het eigen vermogen is in 2014 afgenomen als gevolg van het hierboven genoemde resultaat.

De kengetallen voor Spaarnesant zijn weergegeven in de volgende tabel:

Financiële kengetallen	Signalering / Norm OCenW	Spaarnesant Norm 2014/2016	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Solvabiliteit	< 30%	50%	53%	64%	65%	65%	63%	61%
Liquiditeit	0,5 - 1,5	1,80	1,84	2,26	2,01	1,98	1,88	1,80
Rentabiliteit	0,0%	-2,0%	2,2%	-2,5%	-1,7%	-0,9%	0,3%	0,2%
Kapitalisatiefactor	>36%	30%	45%	34%	31%	38%	36%	37%

De solvabiliteit is gestegen, voornamelijk doordat het balanstotaal eind 2013 onevenredig hoog was door gelden vanuit het ministerie en de gemeente die als vooruit ontvangen bedragen zijn binnengekomen. Dit effect is in 2014 teniet gedaan door de gedane uitgaven. Naar verhouding is het totale vermogen sneller gedaald dan het eigen vermogen. De liquiditeit overschrijdt de bovengrens. Dit betekent dat Spaarnesant meer dan voldoende aan de korte termijn verplichtingen kan voldoen. De rentabiliteit is negatief als gevolg van het negatieve resultaat.

In het kader van de meerjarenbegroting 2015 – 2018 en de risicoanalyse zijn de normwaardes voor Spaarnesant vermeld. Uit de jaarlijkse risicoanalyse is gebleken dat de gewenste reserves zich idealiter bewegen tussen € 5,4 en 10,1 mln. De huidige reserves zijn hoger. Vanuit het strategisch beleidsplan en de meerjarenbegroting is bepaald dat het bedrag boven de normreserves de komende jaren wordt gebruikt om een kwaliteitsimpuls en / of het masterplan huisvesting integraal uit te voeren.

8.2. Vergelijking met balansposten van het vorige jaar

8.2.1. Materiële vaste activa

In 2014 is er voor ca. € 1,3 miljoen geïnvesteerd. Dit bedrag is lager dan de investeringen in 2013. Dit komt voornamelijk omdat er in 2013 voor € 0,6 mln. in het pand Schipholpoort. De investeringen op schoolniveau zijn m.n. op het gebied van ICT hoger dan in 2013. Dit is het gevolg van het inzetten van middelen voor kwaliteitsimpuls en de verhuizingen naar o.a. nieuwbouw. De materiële vaste activa zijn onderverdeeld in gebouwen, inventaris/apparatuur/ICT en leermiddelen.

8.2.2. Vorderingen (post 1.5 van de balans)

De totale vorderingen zijn gedaald. Dit is voornamelijk een gevolg van lagere overige vorderingen (1.5.7) op Centraal Beheer Achmea inzake WGA oude jaren; de ontvangst van de vordering op de Belastingdienst van premies WAO/WIA; een lagere vordering op Reade inzake ziektekostenvergoeding en het wegvallen van de vordering inzake het project voeding (A. Schweitzerschool).

8.2.3. Liquide middelen (post 1.7 van de balans)

Het saldo van de liquide middelen bij de post Bank is het saldo van de bestuursrekening en diverse afzonderlijke bankrekeningen van de scholen. De post Schoolrekeningen is het saldo van de schoolrekeningen waarop, ten laste van rijksmiddelen, "kleine" uitgaven worden gedaan. Niet benodigde middelen worden voor maximaal 12 maanden uitgezet in "Fido-proof" vaste looptijdtranches bij de BNG. Daarnaast is er een spaarrekening geopend bij de Rabobank. De afname van de liquide middelen is veroorzaakt doordat de in 2013 vooruit ontvangen vergoedingen van de gemeente Haarlem voor uitbreidingen van schoolgebouwen en de aanvullende vergoeding van het Ministerie van OCW in het kader van het Herfstakkoord in 2014 zijn uitgegeven. Daarnaast is de loonbelasting over november 2013 pas in 2014 betaald.

8.2.4. Reserves (post 2.1 van de balans)

Het vermogen neemt af. Dit wordt veroorzaakt door het negatieve resultaat dat is onttrokken aan het vermogen. Eind 2014 zijn de reserves ruim € 11,9 mln. waarvan € 0,6 mln. eigen fondsen van de scholen zijn.

8.2.5. Voorzieningen (post 2.2 van de balans)

De totale voorziening is lager dan in 2013. Voor de voorziening jubilea wordt sinds 2014 het model van de PO-raad gehanteerd. De PO-raad houdt rekening met een lagere "blijf kans" dan waarin in het model van OSG (vorig AK) is uit gegaan. De voorziening is hierdoor naar beneden bijgesteld. De voorziening onderhoud is bepaald aan de hand van de meerjarenonderhoudsplanning voor de komende 10 jaar.

8.2.6. Kortlopende schulden (post 2.5 van de balans)

De kortlopende schulden nemen af.

- Crediteuren (post 2.5.3):
Eind 2013 werd de post crediteuren beïnvloed door drie termijnen van bouwnota's met betrekking de nieuwbouw M.L. King/Hildebrand.
- Belastingen en premies sociale verzekeringen (2.5.7 van de balans):

Eind 2014 is er, in tegenstelling tot 2013, nog uitsluitend loonbelasting over de maand december verschuldigd.

- Overige schulden (post 2.5.9 van de balans):
De vooruit ontvangen investeringssubsidies zijn in 2014 besteed.
- Overlopende passiva (post 2.5.10 van de balans):
De vooruit ontvangen vergoeding van OCW voor jonge leerkrachten en de subsidie van het Ministerie van EZ t.b.v. van de nieuwbouw M.L. King/Hildebrand zijn in 2014 ingezet.

8.3. Staat van baten en lasten

Het boekjaar 2014 sluit af met een nadelig resultaat van € 1.109.328. Uit de staat van baten en lasten (zie B3 van de jaarrekening) komt ten opzichte van de werkelijke cijfers 2013 een resultaat van € 2.266.000 negatief en de begroting 2014 € 453.000 negatief naar voren (waarbij + een toename en - een afname weergeeft):

	Werkelijk 2013	Begroting 2014
Baten	-2.226.000	-1.071.000
Lasten	239.000	-426.000
Rente	4.000	-2.000
Resultaat	-2.460.000	-647.000

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

8.4. Verschillen ten opzichte van werkelijk 2013

8.4.1. De lagere baten zijn het gevolg van:

een afname van de rijksbijdragen (- € 671.473 = post 3.1):

De afname van de rijksbijdrage is het gevolg de éénmalige aanvullende lumpsum vergoedingen in 2013 als gevolg van het Herfstakkoord.

- een afname van de overige overheidsbijdragen (- € 1.057.999 = post 3.2):
De gemeentebaten nemen af op het onderdeel "Huisvestingsvoorzieningen". Dit komt doordat het uitbreidingskrediet voor de ML King/Hildebrand in 2013 een verhogende werking had. De kredietverlening voor de huisvesting fluctueert per jaar.
- het sociaal plan voor de reorganisatie van het stafbureau in 2013 is in 2014 niet meer van toepassing.
- een afname van de overige baten (- € 496.118 = post 3.5):
Met ingang van het schooljaar 2014/2015 is het ondersteuningsbudget van het Samenwerkingsverband verantwoord onder de post 3.1.3 Ontvangen doorbetaling rijksbijdrage SWV. Voor de projecten Techniek, Europees Platform en ESF is in 2014 geen vergoeding meer ontvangen. Daarnaast is de vergoeding voor AWBZ minder dan in 2013.

8.4.2. De hogere lasten zijn het gevolg van:

- een toename van de personele lasten (+ € 204.746 = post 4.1):

In 2014 zijn met name meer kosten gemaakt voor de inhuur van externe schooldirecteuren. Daarnaast is er een toename van de vrijwilligersvergoedingen. Als gevolg van gewijzigde inloopgegevens inzake WGA was er een aanvullende koopsom verschuldigd aan de verzekeringsmaatschappij. In 2013 is er over de periode januari-juli nog een uitkering van het Vervangingsfonds ontvangen. In 2014 is dit niet meer van toepassing door het volledig eigen risicodragerschap voor ziektevervang.

- **een toename van de afschrijvingslasten** (+ € 139.847 = post 4.2):

De toename wordt veroorzaakt door afschrijvingslasten voor de investering in het pand aan de Schipholpoort eind 2013. Daarnaast hebben er op de nieuwe unilocatie ML King/Hildebrand als gevolg van de verhuizing diverse investeringen plaats gevonden op het gebied van inrichting en ICT. Diverse scholen hebben geïnvesteerd in ICT ten laste van de door het bestuur beschikbaar gestelde middelen voor een kwaliteitsimpuls.

- **een afname van de huisvestingslasten** (- € 524.997 = post 4.3):

De lasten van de huisvestingskredieten zijn afgenomen. In 2013 heeft de nieuwbouw unilocatie Plein Oost (ML King/Hildebrand) plaats gevonden. Als gevolg van energiebesparende maatregelen en een zachte winter zijn de energielasten afgenomen en door een gunstige aanbesteding van de kosten voor afvalophaal, zijn deze lasten meer dan gehalveerd. De dotatie aan de onderhoudsvoorziening is toegenomen. Dit is het gevolg van een noodzakelijke facelift van het gebouw van de Molenwiek Montessori en aanpassingen in het gebouw van de Regenboog. Hiervoor zijn middelen ingezet in het kader van de kwaliteitsimpuls en vanwege het inhuizen van de Albert Schweitzerschool.

- **een toename van de overige materiële lasten** (+ € 419.247 = post 4.4):

Deze toename wordt veroorzaakt door de stijging van de jaarlijkse ICT lasten als gevolg de hogere kosten voor ICT ondersteuning. Dit wordt verklaard door het verschuiven van lasten automatisering uit de beheerslasten naar de lasten voor ICT. De jaarlijkse lasten voor leermiddelen nemen, mede veroorzaakt door leerlingengroei, nog steeds toe. Er zijn meer lasten met betrekking tot de eigen middelen van de school (tussenschoolse opvang, schoolreizen etc.) verwerkt. Als gevolg van de verhuizing van de Albert Schweitzerschool naar de Regenboog zijn er extra kosten gemaakt.

8.4.3. De hogere financiële baten zijn het gevolg van:

- **een toename van de rente baten** (+ € 4.240 = post 5.1)

8.5. Verschillen ten opzichte van de begroting 2014

Hieronder volgt een nadere toelichting van de posten die relatief veel afwijken van de begroting. Indien de toelichting gelijk is aan die vermeld bij de verschillen ten opzichte van werkelijk 2013, wordt volstaan met de benoeming van het onderwerp waarbij de uitgebreide toelichting niet wordt herhaald. Onderstaand eerst de brug van de begroting naar het werkelijke resultaat 2014.

Begroting 2014 in dzd €	Resultaat
	<u>-656</u>
Lagere rijksvergoeding	-597
Hogere baten van zorgverzekeraars	196
Hogere baten SWV Z-K	163
Lagere huisvestingskredieten	-1.643
Subsidie Min EZ voor DSK	449
Hogere baten eigen fondsen	220
Overige baten	141
Lagere baten	<u>-1.071</u>
Lagere lasten vast personeel uit formatie	334
Hogere ziektevervangingskosten	-75
Hogere overige personele kosten(scholing/extern/pers voorzien	-157
Lagere huisvestingskredieten (icm subsidie MIN EZ voor DSK)	1.148
Hogere dotatie onderhoud	-384
Hogere overige huisvestingslasten	-15
Hogere lasten eigen fondsen	-342
Hogere overige materiele lasten	-86
Lagere lasten	<u>423</u>
Resultaat 2014 in €	<u>-1.304</u>

8.6. Baten

8.6.1. Rijksbijdrage (post 3.1)

De begroting 2014 is opgesteld in oktober 2013. De budgetten 2014 van het Ministerie waren toen nog niet bekend. De totale Rijksbaten zijn ca. 1,37% lager dan de begroting. Als gevolg van het Herfstakkoord is er eind van 2013 een aanvullende rijksvergoeding voor personeel verstrekt. In de begroting 2014 is hier gedeeltelijk op geanticipeerd. Deze ophoging heeft niet doorgewerkt in de verstrekte personele vergoeding voor 2014. Daarnaast zijn vanaf augustus 2014 de ondersteuningsmiddelen van het Samenwerkingsverband toegevoegd aan de Rijksbijdrage.

8.6.2. Overige overheidsbijdragen (post 3.2)

De gemeentelijke bijdragen zijn 8,96 % lager dan begroot. In de begroting was rekening gehouden met de inzet van middelen voor de uitbreiding van de Bos en Vaartschool. Deze zijn echter niet ingezet.

8.6.3. Overige baten (post 3.5)

De overige baten zijn ca. 18,5% hoger dan begroot. Op diverse scholen heeft er meer verhuur plaats gevonden. Met name vanuit de SO scholen en AB zijn er diverse personeelsleden gedetacheerd. Dit was op het moment van begroten nog niet bekend. De daadwerkelijk afgerekende baten van de eigen middelen van de school zijn hoger dan bij de begroting werd verwacht. Dit wordt mede veroorzaakt door afrekeningen over 2013 die in 2014 zijn ingediend. Als gevolg van een correctie over voorgaande jaren zijn de overige baten van het stafbureau hoger dan begroot.

8.7. Lasten

8.7.1. Personele Lasten (post 4.1)

De personele lasten zijn lager dan begroot. Dit is met name een gevolg van lagere loonkosten van de reguliere formatie en een vrijval uit de voorziening jubilea als gevolg van een herberekening. De overige personele lasten zijn hoger dan begroot. Zie toelichting 7.4.

8.7.2. Afschrijvingslasten (post 4.2)

De afschrijvingslasten zijn hoger dan begroot. Zie toelichting 7.4.

8.7.3. Huisvestingslasten (post 4.3)

De huisvestingslasten zijn lager dan begroot. In de begroting is rekening gehouden met de uitbreiding van de Bos en Vaartschool. Deze uitbreiding heeft niet plaats gevonden. Zie ook post 3.2. De dotatie aan de voorziening is echter hoger dan begroot. Zie toelichting 7.4.

8.7.4. Overige materiële lasten (post 4.4)

De overige materiële lasten zijn 12% hoger dan begroot. Evenals bij de overige baten zijn de afgerekende eigen middelen van de school hoger dan begroot zie verder toelichting 3.5. Als gevolg van de verhuizing van de Albert Schweitzerschool naar de Regenboog zijn er extra kosten gemaakt ten laste van de overige materiële lasten, waar in de begroting geen rekening mee was gehouden. Daarnaast zijn overige lasten bovenschools hoger dan begroot als gevolg van incidentele lasten.

8.7.5. Financiële baten en lasten (post 5.1)

In 2014 zijn de liquide middelen zoveel mogelijk voor de maximale termijn van 12 maanden weggezet bij de BNG. Daarnaast is het saldo op de spaarrekening bij de Rabobank niet aangewend, waardoor de volledige jaarrente is ontvangen. Ook in 2014 hadden wij met een rentedaling te maken.

8.8. Investeringsplannen

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.

8.9. Treasury beleid

De niet direct benodigde liquide middelen van Stichting Spaarnesant worden bij de BNG weggezet in "de vaste looptijd tranches van de BNG Fido Geldmarktselect". Dit is een "Fido-proof" beleggingsalternatief voor deposito's. Instap is dagelijks op aanvraag mogelijk, uitstappen kan per einddatum van iedere "Vaste Looptijd Tranche". Dan komt het opgebouwde rendement beschikbaar. De looptijd van de Tranche is maximaal 12 maanden. Daarnaast is een deel (tot een maximum van € 5.000.000) weggezet op een Spaarrekening bij de Rabobank.

8.10. Resultaat specificatie

De specificatie van het resultaat is als volgt:

Resultaat in dzd euro's	2014		Verschil
	Begroting	Werkelijk	
Totale Baten	51.877	51.305	
Totale Lasten	52.534	52.609	
Resultaat	-657	-1.304	
Resultaat Personeel & Overig	-134	44	178
Resultaat Huisvesting	-574	-1.276	-702
Resultaat Eigen Fondsen	51	-72	-123
Totaal Resultaat	-657	-1.304	-647

Hieruit blijkt dat afwijking bij het resultaat Huisvesting ten opzichte van de begroting relatief fors is. Dit komt door enerzijds de verhuizing van de Albert Schweitzer naar de Regenboog die in 2014 heeft plaatsgevonden. Door deze verhuizing waren er aanpassingen nodig aan het gebouw van de Regenboog. Tevens is er een aanvullende dotatie in het onderhoud geweest van bijna € 400.000. Dit komt voornamelijk door de verbouwing van de Molenwiek Montessorischool die niet in het oorspronkelijke meerjarenonderhoudsplan is begroot. In 2015 wordt verwacht dat het resultaat op de huisvesting negatiever uitkomt door de 'opbouw' van de voorziening buitenonderhoud. Op de langere termijn wordt verwacht dat dit resultaat minder negatief uitkomt door het besparingspotentieel, dat wordt gerealiseerd door het uitvoeren van het Masterplan Onderwijshuisvesting.

Onderstaand de opbouw naar het genormaliseerde resultaat.

Resultaat 2014 in jaarrekening	Resultaat in dzd €
	-1.304
Interim-schooldirecteuren aanvullend op formatie	223
Inzet van de reserves bij Regenboogschool	168
Bedrag per leerling uit onderwijsakkoord al ontvangen voor 14/15	-368
Hoger schoonmaakonderhoud door verbouwprojecten	50
Verhuizing Albert Schweitzer -> Regenboog	130
Aanvullende dotatie onderhoudsvoorziening Molenwiek Montessori	221
Aanpassing premies met terugwerkende kracht Achmea	66
Genormaliseerd resultaat	-814

In het totaalresultaat zijn enkele incidentele baten en lasten opgenomen. Voor een deel zijn dit aanvullende baten doordat het bedrag per leerling dat aanvullend is binnengekomen al voor het schooljaar 2014-2015 geldt, in plaats vanaf het kalenderjaar 2015. Verder zijn er vanuit de schoolreserves middelen voor de verhuizing van de Albert Schweitzer naar de Regenboog ingezet. Verder zijn er in 2014 enige interim schooldirecteuren ingehuurd (Molenwiek Montessori en Piramide Europawijk) om de continuïteit op deze scholen te waarborgen. Als de incidentele baten en lasten uit het resultaat worden gelaten, is er een genormaliseerde resultaat behaald van € 686k negatief. Dit is in lijn met de begroting.

8.11. P&C Cyclus

Spaarnesant volgt een P&C cyclus, waarin gedurende het jaar wordt gewerkt met onder andere kwartaalrapportages. In de rapportage t/m oktober werd uitgegaan van een negatief resultaat van € 1,2 mln., uiteindelijk is dit een negatief resultaat van € 1,3 mln. geworden. De brug van het resultaat genoemd in de prognose van oktober 2014 en de werkelijkheid, ziet er als volgt uit:

	Resultaat in dzd €
Resultaat 2014 in 4e kwartaalrapportage	<u>-1.230</u>
Bedrag per leerling uit onderwijsakkoord al ontvangen voor 14/15	368
Definitieve afrekening Reade 2014	104
Hogere ziektevervangingskosten 4e kwartaal 2014	-85
Aanvullende dotatie onderhoudsvoorziening Molenwiek Montessori	-221
Aanpassing premie met terugwerkende kracht Achmea	-66
Ontvangsten eigen fondsen lager dan uitgaven eigen fondsen	-70
Overig	-104
Resultaat 2014 in jaarrekening	<u>-1.304</u>

Het werkelijke resultaat is iets anders geworden. Dit komt voornamelijk doordat er enige aanvullende baten zijn geweest (gelden uit het onderwijsakkoord vanaf schooljaar 14-15 en een meevaller bij de afrekening naar de zorgverzekeraars). Tevens zijn de ziektevervangingskosten hoger geweest in het 4^e kwartaal en verder is er een aanvullende dotatie gedaan in de onderhoudsvoorziening. Dit in verband met verbouwing op de Molenwiek Montessori.

8.12. Verkorte begroting 2015

Baten		
Rijksbijdragen	€	39.797.743
Overige overheidsbijdragen		
- Huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	€	5.806.890
- Overige overheidsbijdragen	€	<u>573.440</u>
	€	6.380.330
Overige baten	€	<u>5.058.810</u>
	€	51.236.883
Lasten		
Personele lasten	€	38.917.160
Afschrijvingslasten	€	896.540
Huisvestingslasten		
- Huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	€	5.774.000
- Huisvestingslasten	€	<u>3.410.345</u>
	€	9.184.345
Overige lasten	€	<u>3.197.800</u>
	€	52.195.845
Financiële baten en lasten		
Rentebaten	€	<u>100.000</u>
RESULTAAT (negatief)	-/-	€ 858.962

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 de jaarlijkse risicoanalyse wordt bekeken welk minimum aan reserves Spaarnesant nodig heeft. In 2013-2014 is vastgesteld dat een reserve van € 9,0 miljoen voldoende is voor een bestuur met de omvang van Spaarnesant. Hierbij is de Van Gilse school inbegrepen. Dit verandert vanaf augustus 2015. De reserves in het vorig schooljaar waren hoger. Dit is mede de reden geweest om vanuit de reserves een extra kwaliteitsimpuls in het onderwijs te doen (zie het SBP 2013-2016). Omdat de verantwoordelijkheden op schoolniveau zijn toegenomen, is de jaarlijkse risicoanalyse vertaald naar een gewenste minimale reserve op schoolniveau, uitgedrukt in een bedrag per leerling. De verwachting is dat de minimale reserve per leerling in 2015 stijgt. Voor de totale minimale gewenste reserve geldt dat niet.

Voor 2015 zijn er verschillende 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.

8.13. Risico's

Voor 2015 – 2018 zijn de twee grote risico's de volgende.

De instabiliteit in de bekostiging vanuit het ministerie. In de begroting 2015 zijn de aanvullende gelden van € 210 per leerling meegenomen. De komende periode wordt precies duidelijk op welke gelden Spaarnesant recht heeft. De afgelopen jaren is gebleken dat dit sterk kan fluctueren; Het risico bestaat dat de ombuigingen van 0,8 mln. die in deze begroting staan, op schoolniveau niet worden gerealiseerd. Vanaf het schooljaar 2015 – 2016 moeten scholen het onderwijs met minder formatie uitvoeren. Spaarnesant verwacht dit op te lossen door natuurlijk verloop. De precieze uitwerking hiervan vindt plaats in het Bestuursformatieplan.

Financiële Onzekerheden		
Kansen & Meevallers	Financiële Impact	Kans dat het plaatsvindt
Opgestelde strategisch beleidsplan sluit goed aan bij het Bestuursakkoord	Laag	Hoog
De op te zetten Spaarnesant Academy biedt kansen mbt professionalisering	Laag	Hoog
Opstellen masterplan huisvesting i/vm doordecentralisatie onderhoud	Hoog	Hoog
De professionalisering van het stafbureau is op weg, zowel de afdelingen PZ en FZ beginnen hiervan de vruchten te plukken	Middel	Hoog
Risico's & Tegenvallers	Financiële Impact	Kans dat het plaatsvindt
Instabiliteit in de bekostiging vanuit het ministerie OCW	Hoog	Hoog
Ombuigingen op schoolniveau vanaf schooljaar 2015 - 2016 zijn niet te realiseren (€ 0,8 mln)	Hoog	Middel
Ombuigingen bovenschools & stafbureau zijn niet te realiseren (€ 0,3 mln in 2015)	Middel	Middel
BTW - problematiek Stopoz / Spaarnesant (€ 0,2 mln)	Laag	Laag
Claim UWV i/vm eigen risicodragerschap WGA (€ 0,2 mln)	Laag	Laag
Herijking bovenschoolse organisatie door vertrek van Gilse & doordecentralisatie huisvesting (€ 0,1 mln)	Laag	Hoog
Overdracht Van Gilseschool naar de Auris groep in augustus 2015 (€ 0,4 mln)	Hoog	Hoog
Inkoop- en aanbestedingsbeleid inclusief contractenregister is niet up-to-date	Hoog	Middel
Meer verantwoordelijkheid mbt huisvesting incl. onzekerheden over functionele aanpassingen & huisvestingskredieten	Hoog	Middel
Professionalisering benodigd van de ICT infrastructuur op het stafbureau	Hoog	Hoog
Huisvesting in de toekomst - groei van leerlingen	Middel	Middel

8.14. Continuïteitsparagraaf en meerjarenperspectief

In 2014 is de meerjarenbegroting 2015 - 2018 gemaakt en is tevens beoordeeld wat de gewenste minimale reservepositie moet zijn. Deze twee zaken komen samen met de kwartaalrapportages terug in de Planning & Control-cyclus. Jaarlijks wordt een update gemaakt van zowel de gewenste reservepositie als de meerjarenbegroting. Deze meerjarenbegroting vindt op schoolniveau plaats. De samenvatting van de meerjarenbegroting 2015 – 2018 ziet er als volgt uit:

In mln €	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Baten	53,7	51,3	51,3	45,5	44,7	43,0
Lasten	52,6	52,6	52,2	45,9	44,6	42,9
Resultaat	1,2	-1,3	-0,9	-0,4	0,1	0,1
Reserves	13,2	11,9	11,1	10,7	10,8	10,9

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

BALANS in mln euro's

ACTIVA	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Materiële vaste activa	5,5	5,9	6,0	6,1	6,2	6,3
Vorderingen	4,8	4,3	4,1	3,7	3,7	3,7
Liquide middelen	14,9	8,4	7,0	6,6	7,2	7,8
Totale Activa	25,1	18,6	17,1	16,4	17,1	17,8
waarvan gebouwen en terreinen	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
PASSIVA	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Eigen vermogen	13,2	11,9	11,1	10,7	10,8	10,9
Voorzieningen (jubilea & Kortlopende schulden	1,2	1,0	0,5	0,5	0,5	0,5
	10,7	5,6	5,5	5,2	5,8	6,4
Totale Passiva	25,1	18,6	17,1	16,4	17,1	17,8
waarvan privaat vermogen	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6

Ook de komende jaren blijft Spaarnesant ruim boven de grens van de minimale reserves. In 2015 gaan de reserves omlaag met het verwachte resultaat uit de begroting en ook door overdracht van reserves aan Auris in verband met de overdracht van de Van Gilse school per augustus 2015. Eind 2015 wordt een eigen vermogen verwacht van € 11,1 mln. In 2015 zal er wederom een gewenste reservepositie worden bepaald. De kengetallen van Spaarnesant ontwikkelen zich de komende jaren als volgt:

Financiële kengetallen	Signalering / Norm OCenW	Spaarnesant Norm 2014/2016	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Solvabiliteit	< 30%	50%	53%	64%	65%	65%	63%	61%
Liquiditeit	0,5 - 1,5	1,80	1,84	2,26	2,01	1,98	1,88	1,80
Rentabiliteit	0,0%	-2,0%	2,2%	-2,5%	-1,7%	-0,9%	0,3%	0,2%
Kapitalisatiefactor	>36%	30%	45%	34%	31%	38%	36%	37%

8.15. Conclusies

In 2014 heeft Spaarnesant ingeteerd op de reserves, voornamelijk vanwege investeringen in de scholen en het onderwijs. Voor 2015 en 2016 wordt verder ingeteerd op de reserves, waarbij de gewenste minimale reservepositie in acht wordt gehouden.

Dankzij de verbeterde Planning & Control cyclus, waarin ook ruimte is voor regelmatige risico-analyses en een jaarlijkse meerjarenbegroting, is Spaarnesant ook de komende jaren in control. In 2015 worden de managementrapportages verder aangescherpt met relevante data uit Profit met betrekking tot de personeelsgegevens.

9. Lijst met afkortingen

AB	Algemeen Bijzonder
AM(H)K	Advies en Meldpunt (Huiselijk geweld) en Kindermishandeling
BAO	Basisonderwijs
BFP	Bestuursformatieplan
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOPO/BOVO	Besturenoverleg primair onderwijs en voortgezet onderwijs
BSO	Buitenschoolse opvang
BVO	Bruto vloeroppervlakte
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CO2	CO2 is de chemische formule van koolstofdioxide. Dit is een kleurloos en reukloos gas dat in de atmosfeer voorkomt.
Cumi	Culturele minderheden
DDGC	Digitale Gesprekken Cyclus
ESM	Ernstige spraak/taal moeilijkheden
FTE	Formatie toerekenenheid
GPL	Gewogen personeellast
GGL	Gewogen gemiddelde leeftijd
GMR	Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad
ICT	Informatie en Communicatietechnologie
IKC	Integraal Kind Centrum
LGF	Leerling Gebonden Financiering
MI	Materiële instandhouding
Mln.	Miljoen
M(J)OP	Meerjaren Onderhoud Plan
MR	Medezeggenschapsraad
NSO	Naschoolse Opvang
OOP	Onderwijsondersteunend personeel
OP	Onderwijzend personeel
OZA	Onderwijszorgarrangementen
PF	Participatiefonds
PO	Primair Onderwijs
P&C	Planning & Control Cyclus
RI&E	Risico-inventarisatie en -evaluatie
RvT	Raad van Toezicht
SBO	Speciale basisschool
SBP	Strategisch beleidsplan
SHO	Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs
SO	Speciaal Onderwijs
SWV	Samenwerkingsverband
TSO	Tussenschoolse Opvang
VO	Voortgezet Onderwijs
VVE	Voor en Vroegschoolse Educatie
VSD	Verlengde schooldag
WEC	Wet op de Expertise centra
WGA	Wet op de Arbeidsgehandicapten
WPO	Wet op het primair onderwijs
ZML	Zeer moeilijk lerende kinderen
ZMOK	Zeer moeilijk opvoedbare kinderen

ZV

Ziekteverzuim

B1. GRONDSLAGEN VOOR DE JAARREKENING

Deze jaarrekening bevat de financiële gegevens over het kalenderjaar 2014 van Stichting Spaarnesant. De jaarrekening is opgemaakt door de Plaatsvervangend bestuurder onder de eindverantwoordelijkheid de Raad van Toezicht in haar toezichhoudende en controlerende rol binnen de stichting.

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

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

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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden tegen de aanschafwaarde opgenomen en volgens de lineaire 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 € 250 (m.u.v. facturen die betrekking hebben op een van de leermethodes uit het meerjaren investeringsplan).

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

- gebouwen	2,5	%	(40 jaar)
- meubilair en inventaris	2,5 - 10	%	(10 - 40 jaar)
- leermiddelen	11,11 - 12,5	%	(8 - 9 jaar)
- computerapparatuur	10 - 20	%	(5 - 10 jaar)
- digiborden	10	%	(10 jaar)
- gymnastiek materiaal	2,5 - 10	%	(10 - 40 jaar)

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.

Ter identificatie

Ernst & Young Accountants LLP
EY Building a better working world

Voorzieningen

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

Voorziening onderhoud

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

Voorziening jubilea

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

Kortlopende schulden

Schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar worden aangeduid als kortlopend.

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen en nog te betalen bedragen ter zake van lasten die 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 moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

Ter identificatie

Ernst & Young Accountants LLP
EY Building a better
working world

B2. Balans per 31 december 2014

(na verwerking voorstel resultaatbestemming)

1. ACTIVA	31.12.2014	31.12.2013
VASTE ACTIVA		
1.2. Materiële vaste activa		
1.2.1 - Gebouwen	928.641	984.555
1.2.2 - Inventaris en apparatuur	3.876.936	3.372.813
1.2.3 - Leermiddelen PO	<u>1.066.898</u>	<u>1.113.835</u>
	5.872.475	5.471.203
Totaal vaste activa	<u>5.872.475</u>	<u>5.471.203</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
1.5. Vorderingen		
1.5.1 - Debiteuren	323.933	186.040
1.5.2 - Ministerie van OCW	2.265.402	2.345.416
1.5.7 - Overige vorderingen	1.287.111	1.760.321
1.5.8 - Overlopende activa	<u>104.122</u>	<u>286.273</u>
	3.980.568	4.578.050
1.7. Liquide middelen	8.447.867	14.897.824
Totaal vlottende activa	<u>12.428.435</u>	<u>19.475.874</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>18.300.910</u>	<u>24.947.077</u>

Ter identificatie

Ernst & Young Accountants LLP
EY Building a better
working world

2. PASSIVA**31.12.2014****31.12.2013****EIGEN VERMOGEN**

2.1.2	Algemene reserve	11.365.395	12.597.635
2.1.3	Bestemmingsreserve (publiek)	0	0
2.1.5	Bestemmingsfonds (privaat)	<u>553.976</u>	<u>625.571</u>
	Totaal eigen vermogen	<u>11.919.371</u>	<u>13.223.206</u>

VOORZIENINGEN

2.2.1	Personeelsvoorzieningen	411.592	523.375
2.2.3	Overige voorzieningen	<u>634.451</u>	<u>687.329</u>
	Totaal voorzieningen	<u>1.046.043</u>	<u>1.210.704</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN**KORTLOPENDE SCHULDEN**

2.5.	Kortlopende schulden		
2.5.3	- Crediteuren	732.317	1.913.290
2.5.4	- Ministerie van OCW	119.390	120.890
2.5.7	- Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.237.641	3.135.619
2.5.9	- Overige schulden	830.924	3.423.701
2.5.10	- Overlopende passiva	<u>1.415.224</u>	<u>1.919.667</u>
	Totaal kortlopende schulden	<u>5.335.496</u>	<u>10.513.167</u>

TOTAAL PASSIVA**18.300.910****24.947.077****Ter identificatie**

Ernst & Young Accountants LLP
EY Building a better
working world

B3. Staat van baten en lasten 2014

	Werkelijk 2014 €	Begroot 2014 €	Werkelijk 2013 €
3. BATEN			
3.1 Rijksbijdrage	42.955.186	43.551.890	43.626.659
3.2 Overige overheidsbijdrage			
- Gemeentelijke baten v.w.b.			
- huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	3.205.110	4.849.000	4.554.891
- uitkering schade	82.825	89.000	59.490
- Overige gemeentelijke baten	582.371	391.620	757.559
- overige overheid	448.851	0	5.216
	4.319.157	5.329.620	5.377.156
3.5 Overige baten	3.431.959	2.895.950	3.928.077
Som der baten	50.706.302	51.777.460	52.931.892
4. LASTEN			
4.1 Personele lasten	40.179.476	40.281.860	39.974.730
4.2 Afschrijvingen	892.042	854.300	752.195
4.3 Huisvestingslasten			
- Huisvestingsvoorzieningen			
- kredieten	3.592.264	4.740.000	4.541.519
- Schade	82.826	89.000	59.490
- Huisvestingslasten	3.700.524	3.296.880	3.299.602
	7.375.614	8.125.880	7.900.611
4.4 Overige materiële lasten			
- Schade (materieel)	0	0	6.739
- Overige materiële lasten	3.660.543	3.271.800	3.234.557
	3.660.543	3.271.800	3.241.296
Som der lasten	52.107.675	52.533.840	51.868.832
5. Financiële baten en lasten			
5.1 - Rentebaten	97.537	100.000	93.297
5.2 - Rentelasten	0	0	0
Saldo financiële baten en lasten	97.537	100.000	93.297
RESULTAAT	-1.303.836	-656.380	1.156.357

Ter identificatie

B4. Kasstroomoverzicht 2014

Kasstroomen

	2014	2013
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-1.401.373	1.063.060
<u>Aanpassingen voor:</u>		
Afschrijvingen	892.041	752.185
Mutaties eigen vermogen	0	1.354
Mutaties voorzieningen	-164.660	-329.543
	727.381	423.996
<u>Veranderingen in vlottende activa:</u>		
Vorderingen	597.482	-513.854
Kortlopende schulden	-5.177.671	5.308.695
	-4.580.189	4.794.842
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		
Ontvangen interest	97.537,00	93.297,00
Betaalde interest	0,00	0,00
	97.537,00	93.297,00
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings:		
- Immateriële vaste activa	0	0
- Materiële vaste activa	-1.293.055	-1.545.020
- Financiële vaste activa	0	0
Desinvesteringen:		
- Immateriële vaste activa	0	0
- Materiële vaste activa	-258	0
- Financiële vaste activa	0	0
	-1.293.313	-1.545.020
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties kredietinstellingen	0	0
Mutaties overige langlopende schulden	0	0
	0	0
Mutaties liquide middelen	-6.449.957	4.830.175
Beginstand liquide middelen	14.897.824	10.067.649
Mutaties liquide middelen	-6.449.957	4.830.175
Eindstand liquide middelen	8.447.867	14.897.824

Ter identificatie

Ernst & Young Accountants LLP
EY Building a better working world

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2014

	Verkrijgings- prijs (vervaar- digingsprijs) 31-12-2013 €	Waardever- minderingen en afschrij- vingen t/m 31-12-2013 €	Boek- waarde 31-12-2013 €	Investe- ringen 2014 €	Overige mutaties 2014 €	Afschrij- vingen 2014 €	Boekwaarde 31-12-2014 €	Gehan- teerd afschrij- vings- percen- tage %
1.2. Materiële vaste activa								
1.2.1 Gebouwen								
Verbouwing	1.018.349	33.794	984.555	15.161	0	71.075	928.641	2,5
	<u>1.018.349</u>	<u>33.794</u>	<u>984.555</u>	<u>15.161</u>	<u>0</u>	<u>71.075</u>	<u>928.641</u>	
1.2.2 Inventaris en apparatuur								
Inventaris, apparatuur en ict	5.583.255	2.210.442	3.372.813	1.053.035	258	549.170	3.876.936	2,5 - 20
	<u>5.583.255</u>	<u>2.210.442</u>	<u>3.372.813</u>	<u>1.053.035</u>	<u>258</u>	<u>549.170</u>	<u>3.876.936</u>	
1.2.3 Leermiddelen PO								
Leermiddelen	2.023.801	909.966	1.113.835	224.859		271.796	1.066.898	11,11 - 12,5
	<u>2.023.801</u>	<u>909.966</u>	<u>1.113.835</u>	<u>224.859</u>	<u>0</u>	<u>271.796</u>	<u>1.066.898</u>	
Totaal MVA	<u>8.625.405</u>	<u>3.154.202</u>	<u>5.471.203</u>	<u>1.293.055</u>	<u>258</u>	<u>892.041</u>	<u>5.872.475</u>	

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.

Ter identificatie

Ernst & Young Accountants LLP
 Building a better
working world

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2014

		Balans per	
		31-12-2014	31-12-2013
1.5. Vorderingen			
1.5.1 Debiteuren			
Debiteuren	323.933	186.040	
Voorziening debiteuren	0	0	
Totaal debiteuren	<u>323.933</u>	<u>186.040</u>	
<i>De toename van de debiteuren betreft Centraal Beheer Achmea</i>			
1.5.2 Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen			
Personele vergoeding lumpsum	2.070.183	2.059.431	
Overige rijksbijdragen	195.219	285.985	
Totaal ministerie OCW	<u>2.265.402</u>	<u>2.345.416</u>	
<i>Door het betaalritme van het Ministerie van OCW ontstaat, vanaf augustus van ieder jaar, deze vordering.</i>			
1.5.7 Overige vorderingen			
Gemeente			
- algemeen	810.471	595.384	
Overige instanties			
- derden	476.640	1.164.937	
Totaal overige vorderingen	<u>1.287.111</u>	<u>1.760.321</u>	
<i>De vordering op de Gemeente betreft: de restantvergoeding voor functionele aanpassingen, renovatie en voorfinanciering van de uitbreiding Bos en Vaart, restant krediet uitbreiding Wilgenhoek, diverse schades over het 4e kwartaal 2014, de gymzalenvergoeding van augustus t/m december 2014, de vergoeding voor de Schakelklassen over augustus t/m december 2014 en de vergoeding 2014 voor ID banen van de gemeente Zandvoort.</i>			
<i>De vordering op derden betreft: een vergoeding van Centraal Beheer Achmea inzake WGA, een vordering op het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Z-K m.b.t. de afwikkeling van een schuld aan OCW, een vordering op Auris m.b.t. nog door te betalen rijksvergoeding en de vergoeding voor een detachering en vorderingen op Reade en Phyd m.b.t. vergoedingen van Zorgverzekeraars.</i>			
1.5.8 Overlopende activa			
Vooruitbetaalde bedragen	104.122	271.559	
Nog te ontvangen bedragen	0	14.714	
Totaal overlopende activa	<u>104.122</u>	<u>286.273</u>	
1.7. Liquide middelen			
Kas	551	366	
Schoolrekeningen	51.687	50.364	
Bank	5.372.226	9.030.151	
Bank eigen fondsen scholen	585.879	663.113	
Deposito's	2.437.524	5.153.830	
Totaal liquide middelen	<u>8.447.867</u>	<u>14.897.824</u>	

Overtollige liquide middelen worden uitgezet in fido-proof vaste looptijdtranches van de BNG en een spaarrekening bij de Rabo bank. Dit is per 31 december 2014 totaal € 6.876.787.

Ter identificatie

Ernst & Young Accountants LLP
 Building a better working world

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2014

2.1. Eigen vermogen

	Saldo per 01-01-2014	Resultaat 2014	Overige mutaties 2014	Saldo per 31-12-2014
2.1.2 Algemene reserve	12.597.635	-1.232.241	0	11.365.395
2.1.3 Bestemmingsreserves (publiek)	0	0	0	0
2.1.5 Bestemmingsfonds (privaat)	625.571	-71.595	0	553.976
	<u>13.223.206</u>	<u>-1.303.836</u>	<u>0</u>	<u>11.919.371</u>

2.1.5 Nadere specificatie bestemmingsreserves privaat

625.571	-71.595	0	553.976
<u>625.571</u>	<u>-71.595</u>	<u>0</u>	<u>553.976</u>

2.2. Voorzieningen

	Saldo per 01-01-2014	Dotatie 2014	Onttrekking 2014	Vrijval 2014	Saldo per 31-12-2014
2.2.1 Personeelsvoorziening	523.375	42.146	62.586	91.343	411.592
2.2.3 Overige voorzieningen	687.329	879.434	932.312	0	634.451
	<u>1.210.704</u>	<u>921.580</u>	<u>994.898</u>	<u>91.343</u>	<u>1.046.043</u>

De voorziening jubilea is als gevolg van een gewijzigde inschatting van de blijfkans van de medewerkers voor een deel vrijgevallen.

De overige voorzieningen betreft de voorziening onderhoud. Door aanpassingen aan gebouwen in het kader van kwaliteitsimpulsen en verhuizingen is er extra gedoteerd.

Besteding van de voorzieningen in de komende jaren:

	Onderverdeling saldo per 31-12-2014			Saldo per
	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar	31-12-2014
Personeel	0	66.809	0	66.809
Jubilea	25.000	60.000	259.783	344.783
Onderhoud	250.000	350.000	34.451	634.451
	<u>275.000</u>	<u>476.809</u>	<u>294.234</u>	<u>1.046.043</u>

2.5 Kortlopende schulden

2.5.3 Crediteuren	<u>732.317</u>	<u>1.913.290</u>
-------------------	----------------	------------------

2.5.4 Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap

Personele vergoeding	119.390	120.890
Materiële vergoeding	0	0
Totaal ministerie van OCW	<u>119.390</u>	<u>120.890</u>

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

Ter identificatie

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2014

	Balans per	
	31-12-2014	31-12-2013
2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Premie Vervangingsfonds	4.373	14.030
Premie OP/NP/IP/BV	464.125	528.127
Loonheffing	1.533.555	2.271.935
Premie Participatiefonds	132.968	157.601
Uitkering USZO	0	9.358
Premie IZA	-385	-1.275
BTW	102.743	156.788
Overige	262	-945
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>2.237.641</u>	<u>3.135.619</u>

De pensioenpremies, de premies Vervangingsfonds en Participatiefonds worden achteraf betaald.

2.5.9 Overige schulden		
Overige instanties		
- derden	281.530	722.681
Netto salaris	13.206	8.240
Vooruit ontvangen subsidies OCW geoormerkt	24.109	16.000
Vooruit ontvangen investeringssubsidies	312.174	227.950
Vooruit ontvangen subsidies Gemeente	199.905	2.448.830
Totaal overige schulden	<u>830.924</u>	<u>3.423.701</u>

De investeringssubsidies worden jaarlijks verlaagd met afschrijvingen/bestedingen en verhoogd met nieuwe kredieten.

De vooruit ontvangen subsidies Gemeente betreft de vergoeding voor uitgesteld buitenonderhoud.

2.5.10 Overlopende passiva		
Vakantiegelden	1.356.607	1.297.429
Overige overlopende posten	0	3.691
	<u>1.356.607</u>	<u>1.301.120</u>
Vooruit ontvangen OCW	0	211.727
Vooruit ontvangen algemeen	58.617	406.820
	<u>58.617</u>	<u>618.547</u>
Totaal overlopende passiva	<u>1.415.224</u>	<u>1.919.667</u>

Het vooruit ontvangen bedrag algemeen betreft het laatste deel van de afkoopsom van Stopoz.

Ter identificatie

Ernst & Young Accountants LLP
EY Building a better working world

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.

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.

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.

Digiborden, touchscreens en beamers

Is in 2013 Europees aanbesteed en op 13-1-2014 gegund aan QLICHT. 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.

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.

BTW

In april 2014 is de BTW kwestie bij de rechtbank Haarlem behandeld. Eind mei 2014 volgde de uitspraak in het voordeel van de Belastingdienst. Duidelijk is wel dat het puur om een juridische kwestie gaat. De fiscus weet wat de feitelijke situatie was (mededeling na de zitting), maar stelt zich op het standpunt dat het Ministerie af wil van deze vormen van samenwerking voor gemene rekening. E&Y heeft geadviseerd in hoger beroep bij het Hof te gaan, wat eind 2014 is gebeurd. Stopoz doet hierbij niet meer mee in de kostendeling, maar eist wel compensatie van BTW heffing als Spaarnesant wint. In de 2^e helft van 2015 wordt een uitspraak van het Hof verwacht.

Ter identificatie

Ernst & Young Accountants LLP
EY Building a better working world

Duurzame inzetbaarheid

Per 1 oktober 2014 treedt, conform artikel 8A.1 cao PO, het hoofdstuk "duurzame inzetbaarheid" in werking. Voor het schooljaar 2014/2015 zijn hiervoor met de werknemers nog geen afspraken gemaakt. Met ingang van het schooljaar 2015/2016 zal hiervoor een voorziening worden gevormd.

Materiële vaste activa

De investeringen gebouwen hebben betrekking op:

- een aandeel van Spaarnesant in een investering ten behoeve van buitenschoolse opvang. De investering wordt in 40 jaar afgeschreven. Spaarnesant verhuurt het onderdeel buitenschoolse opvang, tegen minimaal kostendekkende tarieven aan de stichting BSO op Stoom.
Spaarnesant is met de gemeente Haarlem overeengekomen dat bij buitengebruikstelling van het schoolgebouw voor onderwijs, dit deel van het schoolgebouw in eigendom wordt overgedragen aan de gemeente Haarlem. 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.
- Een aandeel in de meerkosten van het klimaat neutrale schoolgebouw Plein Oost vanwege de verwachte besparing op de energiekosten

Ter identificatie

Ernst & Young Accountants LLP
EY Building a better
working world

B7. OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN

Over het verslagjaar 2014 zijn er geen verbonden partijen geweest.

Ter identificatie

Ernst & Young Accountants LLP

EY Building a better
working world

B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2014

	Werkelijk 2014 €	Begroot 2014 €	Werkelijk 2013 €
3.1. Rijksbijdrage			
3.1.1 Rijksbijdrage PO	40.314.586	41.259.580	40.801.265
3.1.2 Overige bijdrage OCW	2.210.088	2.292.310	2.825.394
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	430.512	0	0
	<u>42.955.186</u>	<u>43.551.890</u>	<u>43.626.659</u>
3.1.2 Nadere specificatie overige bijdrage OCW			
- Geoormerkt	0	0	0
- Niet-geoormerkt	2.640.600	0	2.825.394
- Toerekening egalisatierekening	0	0	0
	<u>2.640.600</u>	<u>0</u>	<u>2.825.394</u>

De niet-geoormerkte bedragen betreffen met name de vergoedingen voor leerling gebonden financiering (LGF) en de vergoedingen uit de prestatiebox.

3.2. Overige overheidsbijdrage

3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	3.870.306	5.329.620	5.371.940
3.2.2 Bijdragen overige overheid	448.851	0	5.216
	<u>4.319.157</u>	<u>5.329.620</u>	<u>5.377.156</u>

3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdrage

- Huisvesting en exploitatie	169.875	159.200	177.401
- I/D-banen	16.175	45.300	61.332
- VVE	160.862	126.120	114.225
- Diverse personele vergoedingen	0	0	50.004
- Praktijklokalen vso	1.252	0	1.252
- Bredeschool activiteiten	308	0	1.784
- Sociaal plan	0	0	132.200
- 1e inrichting	26.898	0	53.502
- Vervanging eigen risico	0	0	3.096
- Overige bijdragen	207.001	150.000	162.763
	<u>582.371</u>	<u>480.620</u>	<u>757.559</u>
- Uitkering schade	82.825	89.000	59.490
- Huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	3.205.110	4.760.000	4.554.891
	<u>3.870.306</u>	<u>5.329.620</u>	<u>5.371.940</u>

3.2.1 De VVE vergoeding bestaat uit de reguliere VVE vergoeding en de vergoedingen voor IB, coach peuterspeelzalen en verlengde schooldag. De overige bijdragen betreffen de vergoedingen voor de schakelklassen en het project school in de wijk.

3.5. Overige baten

3.5.1 Verhuurde onroerende zaken	463.567	418.040	416.511
3.5.2 Detachering personeel	94.361	250	30.848
3.5.4 Sponsoring	61.236	2.000	75.129
3.5.5 Ouderbijdragen	528.259	465.670	475.360
3.5.6 Overige baten EF	125.695	27.300	116.617
3.5.7 Overige baten	2.158.841	1.982.690	2.813.612
	<u>3.431.959</u>	<u>2.895.950</u>	<u>3.928.077</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.

3.5.5 De ouderbijdragen zijn onderverdeeld naar:

Oudercommissie	122.283	111.340	95.713
Tussenschoolse opvang	292.828	245.490	273.210
Schoolreizen	113.148	108.840	106.437
	<u>528.259</u>	<u>465.670</u>	<u>475.360</u>

3.5.7 De overige baten betreft o.a. de bijdragen van het Samenwerkingsverband, OSZG, STOPOZ, Ymere, Zorgverzekeraars en Rec's.

Ter identificatie

B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2014

	Werkelijk 2014 €	Begroot 2014 €	Werkelijk 2013 €
4.1. Personele lasten			
4.1.1 Lonen en salarissen	29.262.876	29.688.020	29.850.362
Sociale lasten	5.108.901	4.311.610	4.384.542
Pensioenpremies	4.078.756	4.116.180	4.226.862
4.1.2 Overige personele lasten			
- Dotatie personeelsvoorziening	-49.198	30.000	10.442
- Uitzendkrachten e.d.	41.417	65.400	28.304
- Overige	2.238.248	2.070.650	2.189.582
	40.681.000	40.281.860	40.690.094
4.1.3 Uitkeringen	-501.524	0	-715.364
	<u>40.179.476</u>	<u>40.281.860</u>	<u>39.974.730</u>
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen			
- Vervangingsfonds	5.118	0	-39.617
- Overige uitkeringen	-506.642	0	-675.747
	<u>-501.524</u>	<u>0</u>	<u>-715.364</u>
4.2. Afschrijvingen			
4.2.1 Immateriële vaste activa	0	0	0
4.2.2 Materiële vaste activa	892.042	854.300	752.195
	<u>892.042</u>	<u>854.300</u>	<u>752.195</u>
4.2.2 Nadere toelichting inventaris en apparatuur			
- Gebouw	71.075	70.000	19.905
- Inventaris en apparatuur	174.846	163.960	157.056
- Leermiddelen	271.796	277.980	245.000
- ICT	374.325	342.360	330.234
	<u>892.042</u>	<u>854.300</u>	<u>752.195</u>
4.3. Huisvestingslasten			
4.3.1 Huren	311.909	271.510	340.319
4.3.2 Verzekeringen	0	0	0
4.3.3 Onderhoud	5.183.703	5.898.000	5.646.643
4.3.4 Energie en water	731.293	814.130	761.491
4.3.5 Schoonmaakkosten	1.070.286	968.750	993.386
4.3.6 Heffingen	52.915	117.190	128.634
4.3.7 Overige huisvestingslasten	25.508	56.300	30.138
	<u>7.375.614</u>	<u>8.125.880</u>	<u>7.900.611</u>
4.3. Nadere specificatie totale huisvestingslasten			
De totale huisvestingslasten, exclusief de huisvestingsvoorzieningen (kredieten/schade), zijn:			
Totale huisvestingslasten (zie boven)	7.375.614	8.125.880	7.900.611
Huisvestingsvoorzieningen			
- kredieten	-3.592.264	-4.740.000	-4.541.519
- Schade	-82.826	-89.000	-59.490
	<u>3.700.524</u>	<u>3.296.880</u>	<u>3.299.602</u>
4.3.3 Nadere specificatie onderhoud			
Dotatie onderhoudsvoorziening	879.434	495.020	420.630
Jaarlijkse onderhoudskosten	629.179	573.980	625.004
Huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	3.592.264	4.740.000	4.541.519
Schade	82.826	89.000	59.490
	<u>5.183.703</u>	<u>5.898.000</u>	<u>5.646.643</u>

Identificatie

Ernst & Young Accountants LLP



Building a better
working world

B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2014

	Werkelijk 2014 €	Begroot 2014 €	Werkelijk 2013 €
4.4. Overige materiële lasten			
4.4.1 Administratie en beheerslasten	163.933	353.900	405.458
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.648.022	1.628.680	1.357.277
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen	0	0	0
4.4.4 Overige lasten	1.848.588	1.289.220	1.478.561
	<u>3.660.543</u>	<u>3.271.800</u>	<u>3.241.296</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)	3.660.543	3.271.800	3.241.296
Schade (materieel)	0	0	-6.739
	<u>3.660.543</u>	<u>3.271.800</u>	<u>3.234.557</u>
4.4.1 Nadere specificatie administratie en beheerslasten			
- Kosten betalingsverkeer	6.612	5.000	6.713
- Contributies/Abonnementen	57.221	60.000	52.456
- Administratiekantoor	2.604	2.500	2.261
- Accountantskosten	49.306	76.400	73.418
- Bestuurskosten	23.192	70.000	76.066
- Kantoorbenodigdheden	24.427	20.000	21.622
- Automatisering	572	120.000	172.922
	<u>163.934</u>	<u>353.900</u>	<u>405.458</u>
4.4.1 De accountantskosten over 2014 betreffen controlewerkzaamheden.			
4.4.2 Nadere toelichting inventaris, apparatuur en leermiddelen			
- Inventaris en apparatuur	43.013	60.450	52.776
- Leermiddelen	1.145.824	1.193.720	1.078.428
- ICT	459.185	374.510	226.073
	<u>1.648.022</u>	<u>1.628.680</u>	<u>1.357.277</u>
4.4.4 Nadere specificatie overige lasten			
- Projecten	199.929	151.860	146.551
- Oudercommissie	101.250	110.340	88.554
- Tussenschoolse opvang	248.135	195.490	151.819
- Schoolreizen	155.250	103.520	124.512
- Sponsoring	30.139	7.750	41.834
- Overige lasten EF	252.010	27.300	178.849
- Overige lasten	861.875	692.960	739.703
	<u>1.848.588</u>	<u>1.289.220</u>	<u>1.471.822</u>
- Schade (materieel)	0	0	6.739
	<u>1.848.588</u>	<u>1.289.220</u>	<u>1.478.561</u>
5. Rente			
5.1 Rentebaten	97.537	100.000	93.297
5.2 Rentelasten	0	0	0
	<u>97.537</u>	<u>100.000</u>	<u>93.297</u>
Resultaat			
Resultaat algemene reserve	-1.232.241	-706.950	1.079.581
Resultaat bestemmingsreserves	-71.595	50.570	76.776
	<u>-1.303.836</u>	<u>-656.380</u>	<u>1.156.357</u>

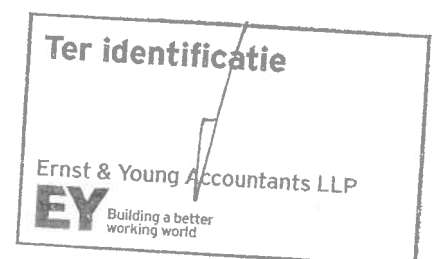
ter identificatie

C2. BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Het totaalresultaat wordt volgens onderstaand overzicht verdeeld over de reserves.

	Werkelijk 2014	Begroot 2014	Werkelijk 2013
	€	€	€
Algemene reserve (publiek)	-1.232.241	-691.750	1.079.581
Bestemmingsreserve (privaat)	-71.595	35.370	76.776
Totaal resultaat 2014/2013	<u>-1.303.836</u>	<u>-656.380</u>	<u>1.156.357</u>

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



C3. GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

Ter identificatie

Ernst & Young Accountants LLP

EY Building a better
working world

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

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 onkosten-vergoeding	Voorzieningen beloning betaalbaar op termijn	Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband
bestuurder *	N	mw. E. Pieterse	01-08-2012	01-02-2015	1	€ 108.696	€ 6.540	€ 15.729	€ 13.217

Vermelding alle interim-bestuurders Functie	Voorzittersclausule van toepassing J/N	Naam	Ingangsdatum dienstverband	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkosten-vergoeding	Voorzieningen beloning betaalbaar op termijn	Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband
--	---	------	----------------------------	-------------------------	-----------------------------	----------	---	--	--

Nieuwe post J/N

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 onkosten-vergoeding	Voorzieningen beloning betaalbaar op termijn	Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband
--	---	------	----------------------------	-------------------------	-----------------------------	----------	---	--	--

voorzitter*	N	dhr. H. Koole	01-01-2009	13-03-2018	nvt	€ 7.700	nvt	nvt	nvt
secretaris*	N	dhr. C. Broekhuizen	01-01-2009	13-03-2014	nvt	€ 0	nvt	nvt	nvt
lid*	N	mw. H.E. Smole-v. Ravestein	01-01-2009	13-03-2018	nvt	€ 2.420	nvt	nvt	nvt
penningmeester*	N	dhr. J. de Jong	01-01-2009	01-01-2015	nvt	€ 2.940	nvt	nvt	nvt
lid*	N	mw. C. Verhagen	01-01-2011	01-01-2019	nvt	€ 2.940	nvt	nvt	nvt
lid*	N	dhr. R. Dolfing	01-01-2011	01-01-2019	nvt	€ 2.150	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 onkosten-vergoeding	Voorzieningen beloning betaalbaar op termijn	Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband	Motivatie overschrijding van de norm
---------------------	----------------------------	-------------------------	-----------------------------	----------	---	--	--	--------------------------------------

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

Functie	Duur dienstverband in het verslagjaar		Belastbaar loon (in EUR)		Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in EUR)	Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in EUR)		Totaal	
	In dienst vanaf	In dienst tot	2014	2013		2014	2013	2014	2013

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

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

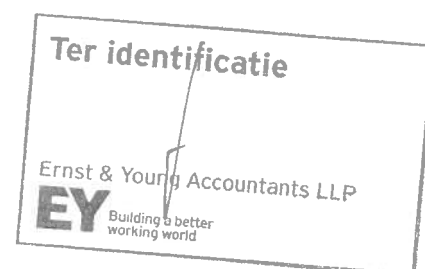
Contactpersoon : Mw. C. Fibbe

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



D2 - Model G**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 kenmerk	datum	Bedrag van toewijzing EUR	Ontvangen t/m verslagjaar EUR	de prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidieverstreking geheel uitgevoerd en afgerond	nog niet geheel afgerond
--------------	-----------------------	-------	---------------------------------	-------------------------------------	--	--------------------------

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
Studieverlof	1/117/27450	2011	5.324,00	5.324,00	0,00	5.324,00
Overblijfskrachten	PO/ZO/2007/12884	2010-2011	3.000,00	3.000,00	753,00	2.247,00
LHBT Jongeren	OND/OBD-2012/59824	2012	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00
	Totaal		<u>16.324,00</u>	<u>16.324,00</u>	<u>753,00</u>	<u>15.571,00</u>

G2.B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

	toewijzing kenmerk	datum	Bedrag van toewijzing EUR	Saldo 1-1-2014 EUR	Ontvangen in 2014 EUR	Lasten 2014 EUR	totale kosten 31-12-2014 EUR	Saldo nog te besteden 31-12-2014 EUR
Studieverlof	DL/B/110284	20-08-2014			39.561,77	20.274,63		19.287,14
				<u>0,00</u>	<u>39.561,77</u>	<u>20.274,63</u>	<u>0,00</u>	<u>19.287,14</u>