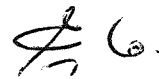


**Gemeente
Haarlemmerliede en Spaarnwoude**

reg.nummer: 2966	Ingekomen: 25-10-'12	afdoening: Bob
wekelijst/volgnr.:	notulen/volgnr.: 44/17	datum: 30-10-2012
Collegebesluit:	AKKORD	paraaf: 

onderwerp : tussentijdse financiële gegevens Stopoz

bijlagen : div.

voorstel : ter kennisname aan de raad

Procedure:

Commissie 6 november 2012
Gemeenteraad 27 november 2012
CVDR nee

Toelichting :

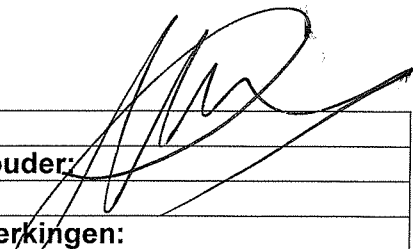
In de gemeenteraad van 25 september jl. is de jaarrekening 2011 van de Stopoz goedgekeurd. Daarbij heeft de gemeenteraad aangegeven te willen beschikken over tussentijdse financiële gegevens om na te kunnen gaan of inderdaad de weg naar een meer gezonde financiële positie is ingeslagen.





Bij brief van 28 september (bijgevoegd) heeft het bestuur van de Stopoz de halfjaarcijfers en de prognose voor het 2^e halfjaar 2012 gepresenteerd aan de vier gemeenten waar scholen van Stopoz zijn gevestigd. De belangrijkste conclusie uit de overzichten is dat de prognose voor geheel 2012 vrijwel gelijk is aan de door de raad goedgekeurde begroting 2012 waarmee de negatieve resultaten van 2010 en 2011 worden omgebogen naar een verwacht positief resultaat in 2012.

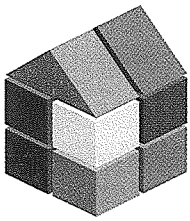
Uit deze tussenrapportage blijkt dus inderdaad dat de weg naar een gezonde financiële positie inderdaad is ingeslagen. De definitieve jaarcijfers 2012 zullen in het voorjaar van 2013 formeel ter goedkeuring aan de raad worden aangeboden.

Ik stel u voor de ingediende tussentijdse financiële gegevens ter kennis te brengen van de raad.

Halfweg, 23-10-2012
 afdeling BOB
 Corine Zwaan

	paraaf:	opmerkingen:	
hoofd afdeling:		akkoord portefeuillehouder:	
secretaris:			
	akk:	bespr:	opmerkingen:
burgemeester:			
wethouder:			
wethouder:			



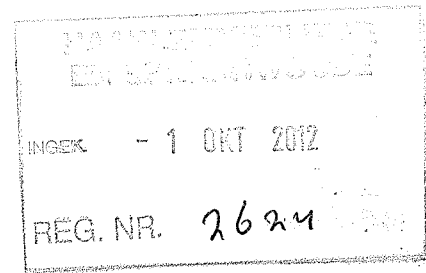
Stichting Openbaar
Primair Onderwijs
Zuid-Kennemerland

Postbus 800 2003 RV Haarlem
T 023-543 0180 F 023-543 0191
Bezoekadres: Richard Holkade 14 - 16 te Haarlem
Mail info@stopoz.nl www.stopoz.nl

Aan de gemeente Bloemendaal, Heemstede,
Zandvoort, Haarlemmerliede en Spaarnwoude

t.a.v. wethouder T. Bruggeman
wethouder J. Botter
wethouder G. Markus
wethouder G. Toonen

Datum 28 september 2012
Ons kenmerk POZ.2012.155
Contactpersoon I.M. Jansen
Doorkiesnummer 023 - 543 01 80
E-mail adres irene.jansen@stopoz.nl
Onderwerp Halfjaarcijfers en prognose Stopoz 2012



Vooraf aan B. sn W.	Bob.		
ACCOORD OVEREENK. VOORSTEL	B	W	W
BESPREKEN			
0 en 1 d.d.			
BESLIJSSING			
			NO.

Geachte wethouders,

Zoals afgesproken ontvangt u hierbij voor 1 oktober de halfjaarcijfers en de prognose 2012 van Stopoz.

Naast een toelichtingsbrief zijn de volgende bijlagen toegevoegd:

1. B3 Staat van baten en lasten over januari t/m juni 2012 – prognose 2012 Stopoz totaal
2. B8 Toelichting en verdere uitwerking van overzicht 1
3. B10 Staat van baten en lasten over januari t/m juni 2012 – per school.

Mocht u vragen hebben, ik ben altijd bereid u te woord te staan.

Ik hoop u zo voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,

Mw. I.M. Jansen
algemeen directeur



In deze toelichting wordt verder ingegaan op de halfjaarcijfers 2012 van Stopoz en de significante afwijkingen ten opzichte van de begroting 2012. Daarnaast wordt de prognose voor geheel 2012 verder toegelicht.

De belangrijkste conclusie uit de overzichten is dat de prognose voor geheel 2012 vrijwel gelijk is aan de begroting 2012 waarmee de negatieve resultaten van 2010 en 2011 worden omgebogen naar een verwacht positief resultaat in 2012.

De prognose voor de personele lasten 2012 zijn ruim 350.000 euro hoger dan begroot; hier staan bijna dezelfde extra personele baten tegenover. De hogere prognose voor de personele lasten komt voornamelijk door extra ondersteuning voor de bovenschoolse directie om de bedrijfsvoering in meest brede zin op orde te brengen. Dit bleek noodzakelijk omdat de gewenste ondersteuning niet geleverd kon worden. Om de omslag in de personele en financiële bedrijfsvoering te realiseren zijn er eenmalige extra personele lasten in de prognose 2012 van 90.000 euro opgenomen.

De extra personele baten komen door extra lumpsum financiering, extra baten als gevolg van groei van het aantal leerlingen en nieuwe inkomsten uit de prestatiebox.

De materiële baten en lasten wijken in de prognose 2012 nauwelijks af van de begroting voor 2012. In het eerste halfjaar 2012 zijn de overige instellingslasten beduidend lager met name omdat de jaarbestellingen van de leermiddelen én de overige lasten voornamelijk in de tweede helft van het kalenderjaar worden gedaan.

De financiële rente baten liggen in lijn van de verwachting.

Als de scholen onderling worden vergeleken zijn er verschillen te constateren die met name in de personele baten en lasten te zien zijn. Er zijn scholen die een tekort laten zien. Echter door de reeds uitgevoerde en voorgenomen maatregelen ligt Stopoz op koers om, conform de meerjarenbegroting 2012-2015, bij de grote meerderheid van de scholen een positief resultaat te gaan behalen in de komende jaren.



STOPOZ

B3. Staat van baten en lasten over januari t/m juni 2012 - prognose 2012

	Werkelijk t/m 30-06-2012 €	Begroot t/m 30-06-2012 €	Werkelijk t.o.v. begroting €	Begroot Totaal 2012 €	Prognose 2012 €	Vershil prognose -/ begroot €
3. BATEN						
3.1 Rijksbijdrage OCW	5.143.431	4.975.215	168.216	9.950.430	10.275.000	324.570
3.2 Overige overheidsbijdragen	197.668	162.430	35.238	324.860	337.000	12.140
3.5 Overige baten	131.458	171.079	-39.620	342.157	361.000	18.843
Som der baten	5.472.557	5.308.723	163.834	10.617.447	10.973.000	355.553
4. LASTEN						
4.1 Personele lasten	4.572.692	4.383.185	189.507	8.766.370	9.125.000	358.630
4.2 Afschrijvingen	119.069	123.177	-4.107	246.353	245.000	-1.353
4.3 Huisvestingslasten	377.385	391.088	-13.703	782.176	787.000	4.824
4.4 Overige instellingslasten	288.518	385.561	-97.043	771.122	767.000	-4.122
Som der lasten	5.357.665	5.283.011	74.655	10.566.021	10.924.000	357.979
Saldo baten en lasten	114.892	25.713	89.179	51.426	49.000	-2.426
5. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN						
5.1 - Rentebaten	13.979	12.000	1.979	24.000	24.000	0
5.5 - Rentelasten	0	0	0	0	0	0
Saldo financiële baten en lasten	13.979	12.000	1.979	24.000	24.000	0
Resultaat	128.871	37.713	91.158	75.426	73.000	-2.426
Resultaatbestemming						
Resultaat personeel	-13.231	845	-14.076	-1.689	-5.553	-3.864
Resultaat materieel	128.124	24.868	103.256	53.115	54.553	1.438
Resultaat financieel/rente	13.979	12.000	1.979	24.000	24.000	0
	128.872	37.713	91.159	75.426	73.000	-2.426

Verklaring kolom Werkelijk t.o.v. Begroot
 - = minder dan begroot
 + = meer dan begroot

BIJLAGE 2

B8. Toelichting op de Staat van baten en lasten januari t/m juni 2012 - prognose 2012

STOPOZ

		Werkelijk t/m 30-06-2012	Begroot t/m 30-06-2012	Verschil begroot -/ Werkelijk	Begroot 2012	Prognose 2012	Verschil prognose -/ begroot	
		€	€	€	€	€	€	
3. BATEN								
3.1 Rijksbijdrage OCW								
3.1.1	Rijksbijdrage sector PO	4351	4.925.634	4.853.830	71.804	9.707.660	9.862.000	154.340
3.1.2	Overige subsidies OCW	4353	217.796	121.385	96.411	242.770	413.000	170.230
			<u>5.143.431</u>	<u>4.975.215</u>	<u>168.216</u>	<u>9.950.430</u>	<u>10.275.000</u>	<u>324.570</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen								
3.2.1	Gemeentelijke bijdragen	4355	197.668	162.430	35.238	324.860	337.000	12.140
3.2.2	Bijdragen Provincie	4356	0	0	0	0	0	0
			<u>197.668</u>	<u>162.430</u>	<u>35.238</u>	<u>324.860</u>	<u>337.000</u>	<u>12.140</u>
3.5 Overige baten								
3.5.1	Verhuurde onroerende zaken	4376	25.328	23.399	1.930	46.797	50.000	3.203
3.5.2	Detachering personeel	4378	9.765	14.500	-4.735	29.000	29.000	0
3.5.4	Sponsoring	4377	0	1.070	-1.070	2.140	2.000	-140
3.5.5	Ouderbijdragen							
	- Oudercommissie	4372	0	31.940	-31.940	63.880	64.000	120
	- Buitenschoolse opvang	4373	0	0	0	0	0	0
	- Schoolreizen	4374	0	5.630	-5.630	11.260	11.000	-260
3.5.6	Overige baten	4379	96.365	94.540	1.825	189.080	205.000	15.920
			<u>131.458</u>	<u>171.079</u>	<u>-39.620</u>	<u>342.157</u>	<u>361.000</u>	<u>18.843</u>
	Som der baten		<u>5.472.557</u>	<u>5.308.723</u>	<u>163.834</u>	<u>10.617.447</u>	<u>10.973.000</u>	<u>355.553</u>
4. LASTEN								
4.1 Personele lasten								
4.1.1	Lonen en salarissen							
	- Personele lasten	4301	4.345.402	4.165.294	180.108	8.330.588	8.665.000	334.412
	- Vervanging personeel	4302	297.872	250.000	47.872	500.000	593.000	93.000
4.1.2	Overige personele lasten							
	- Dotatie personeel	4305	0	0	0	0	0	0
	- Incidenteel personeel		0	0	0	0	0	0
	- Overige personele lasten	4309	283.081	282.891	190	565.782	570.000	4.218
			<u>4.926.356</u>	<u>4.698.185</u>	<u>228.171</u>	<u>9.396.370</u>	<u>9.828.001</u>	<u>431.631</u>
4.1.3	Uitkeringen							
	- Vervangingsfonds	4365	-297.625	-250.000	-47.625	-500.000	-593.000	-93.000
	- Overige uitkeringen	4366	-56.039	-65.000	8.961	-130.000	-110.000	20.000
			<u>4.572.692</u>	<u>4.383.185</u>	<u>189.507</u>	<u>8.766.370</u>	<u>9.125.000</u>	<u>358.630</u>
4.2 Afschrijvingen								
4.2.1	Immateriële vaste activa	4312	0	0	0	0	0	0
4.2.2	Materiële vaste activa							
	- Inventaris en apparatuur	4313	31.060	23.970	7.090	47.940	65.000	17.060
	- Leermiddelen	4314	42.087	41.577	510	83.153	85.000	1.847
	- ICT	4315	45.923	57.630	-11.707	115.260	95.000	-20.260
			<u>119.069</u>	<u>123.177</u>	<u>-4.107</u>	<u>246.353</u>	<u>245.000</u>	<u>-1.353</u>
4.3 Huisvestingslasten								
4.3.1	Huren	4321	50.389	50.598	-209	101.196	102.000	804
4.3.2	Verzekering		0	0	0	0	0	0
4.3.3	Onderhoud							
	- Dotatie onderhoud	4322	0	13.045	-13.045	26.090	35.000	8.910
	- Jaarlijks onderhoud	4323	83.033	90.850	-7.817	181.700	170.000	-11.700
4.3.4	Energie en water	4324	86.517	84.765	1.752	169.530	160.000	-9.530
4.3.5	Schoonmaakkosten	4325	130.154	120.600	9.554	241.200	260.000	18.800
4.3.6	Heffingen	4328	17.593	18.165	-572	36.330	35.000	-1.330
4.3.7	Overige huisvestingslasten	4329	9.699	13.065	-3.366	26.130	25.000	-1.130
			<u>377.385</u>	<u>391.088</u>	<u>-13.703</u>	<u>782.176</u>	<u>787.000</u>	<u>4.824</u>

B8. Toelichting op de Staat van baten en lasten januari t/m juni 2012 - prognose 2012

STOPOZ

		Werkelijk t/m 30-06-2012	Begroot t/m 30-06-2012	Vershil begroot -/ Werkelijk	Begroot 2012	Prognose 2012	Vershil prognose -/ begroot
		€	€	€	€	€	€
4.4	Overige instellingslasten						
4.4.1	Administratie en beheerslasten 4331	68.465	66.130	2.335	132.260	135.000	2.740
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen						
	- Inventaris en apparatuur 4332	3.157	3.900	-743	7.800	5.000	-2.800
	- Leermiddelen 4333	93.864	128.875	-35.011	257.750	255.000	-2.750
	- ICT 4334	49.701	34.800	14.901	69.600	75.000	5.400
4.4.3	Dotaties overige voorzieningen	0	0	0	0	0	0
4.4.4	Overige lasten						
	- Projecten (materieel) 4339	15.411	24.845	-9.434	49.690	50.000	310
	- Oudercommissie 4342	0	27.870	-27.870	55.740	55.000	-740
	- Buitenschoolse opvang 4343	0	0	0	0	0	0
	- Schoolreizen 4344	0	5.900	-5.900	11.800	12.000	200
	- Sponsoring 4347	0	0	0	0	0	0
	- Overige lasten 4349	57.920	93.241	-35.321	186.482	180.000	-6.482
		<u>288.518</u>	<u>385.561</u>	<u>-97.043</u>	<u>771.122</u>	<u>767.000</u>	<u>-4.122</u>
	Som der lasten	<u>5.357.665</u>	<u>5.283.011</u>	<u>74.655</u>	<u>10.566.021</u>	<u>10.924.000</u>	<u>357.979</u>
	Saldo baten en lasten	<u>114.892</u>	<u>25.713</u>	<u>89.179</u>	<u>51.426</u>	<u>49.000</u>	<u>-2.426</u>
5	Financiële baten en lasten						
5.1	Rentebaten 4385	13.979	12.000	1.979	24.000	24.000	0
5.5	Rentelasten 4386	0	0	0	0	0	0
		<u>13.979</u>	<u>12.000</u>	<u>1.979</u>	<u>24.000</u>	<u>24.000</u>	<u>0</u>
	Resultaat	<u>128.871</u>	<u>37.713</u>	<u>91.158</u>	<u>75.426</u>	<u>73.000</u>	<u>-2.426</u>

