



Stichting Openbaar
Primair Onderwijs
Zuid-Kennemerland

BESTUURSVERSLAG 2013



‘excellent presteren door met elkaar te leren’

Inhoudsopgave

o.	Voorwoord	4
1.	Inleiding en belangrijkste aandachtspunten	5
2.	Managementsamenvatting	7
3.	Bestuur en organisatie	9
3.1	Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm	9
3.2	Samenstelling van bestuur en algemene directie	10
3.3	Doelstelling van de organisatie	11
3.4	Aanduiding van het beleid en de kernactiviteiten	11
4.	Verslag van de activiteiten van het bestuur	13
4.1	Governance ontwikkelingen	13
4.2	Zaken met een politieke of maatschappelijke impact	13
4.3	Bestuursbesluiten en overleg	14
4.4	Dialogoog met belanghebbenden	15
5.	Belangrijke elementen van het gevoerde beleid	17
5.1	Onderwijs	17
5.1.1	Onderwijsprestaties	17
5.1.2	Leerlingenaantallen	18
5.1.3	Onderwijskundige en onderwijsprogrammatische zaken	18
5.1.4	Ontwikkelingen interne/ externe kwaliteitszorg	19
5.1.5	Ontwikkelingen bij of in relatie tot verbonden partijen	20
5.1.6	Afhandeling van klachten	21
5.2	Personeelsbeleid	21
5.2.1	Ziekteverzuim	21
5.2.2	Formatie	21
5.2.3	Functiemix	22
5.2.4	Human Resource (HR)beleid	22
5.2.5	Het gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag	22
5.2.6	Afhandeling van klachten	23
5.3	Huisvesting en Informatietechnologie (ICT)	23
5.3.1	Huisvesting	23
5.3.2	ICT	23
6.	Financiële gegevens	25
6.1	De ontwikkelingen gedurende het boekjaar	25
6.2	De situatie per balansdatum	25
6.3	De behaalde omzet en resultaten	25
6.4	Samenvatting van de begroting voor 2014 en toekomstparagraaf	26
6.5	Het beleid en de uitvoering ten aanzien van het beleggen en belenen	26
6.6	Risicoparagraaf	26
6.7	De kasstromen en financieringsbehoeften	28
6.8	Het exploitatiesaldo	28
	Bijlage: jaarrekening 2013	29

o. Voorwoord

Het doel van Stopoz (de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland) is het in stand houden van alle negen scholen voor openbaar primair onderwijs in de regio Zuid-Kennemerland.

In het bestuursverslag dat voor u ligt legt het bestuur van Stopoz over het verslagjaar 2013 publieke verantwoording af aan de ouders, zijn personeelsleden, de medezeggenschapsraden, de rijksoverheid, de gemeenten Bloemendaal, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Heemstede en Zandvoort en alle andere belanghebbenden.

U treft algemene informatie aan over

de rechtspersoon en een zo volledig mogelijk beeld van alle van invloed zijnde interne en externe ontwikkelingen gedurende 2013.

Het bestuur heeft gestreefd naar een helder en open document. Het is opgesteld conform de voorschriften die voor alle onderwijssectoren hetzelfde zijn. Dat wil zeggen, een 'jaarverslaggeving' met opname van het geheel van

verslaggevingsdocumenten, bestaande uit het jaarverslag, de jaarrekening en overige gegevens. Het verslagjaar is daarbij gelijk aan een kalenderjaar.

Wij stellen uw reactie of vragen erg op prijs. Wij nodigen u uit dit te doen via info@stopoz.nl.

Irene Jansen
Algemeen directeur Stopoz



1. Inleiding en belangrijkste aandachtspunten

In een opbrengstgerichte onderwijsorganisatie vormen onderwijs en bedrijfsvoering twee zijden van één medaille.

Vanaf januari 2013 heeft Stopoz een belangrijk deel van de bedrijfsvoering, namelijk de productieprocessen m.b.t. de personele en financiële administraties en de bijbehorende stafondersteuning, verzelfstandigd.

Tot eind 2012 nam Stopoz deze diensten af bij een andere stichting. Door deze ‘ontvlechting’ is Stopoz er in geslaagd de kwaliteit van de financiële en personele processen in 2013 aanzienlijk te verbeteren en naar een voldoende niveau te tillen. Dit geldt ook voor de managementinformatie; deze is nu ingericht op schoolniveau.

Op verschillende momenten kunnen we nu beschikken over betrouwbare en volledige informatie. We raken meer in control, de schoolorganisatie komt steeds meer centraal te staan, we krijgen steeds meer grip op de kwaliteit. Overigens verdient de vertaalslag naar de scholen de komende jaren blijvende aandacht.

SPEERPUNT	ACTIVITEITEN	MEETBAAR RESULTAAT
Bedrijfsvoering	Herstructurering bedrijfsvoering	Kwaliteitsverbetering financiële en personele administraties
Onderwijs	Borgen cyclus opbrengstgericht werken Invoeren kwaliteitszorgsysteem Invoering onderwijsprofiel Samenwerking buitenschoolse opvang	Aanname stroomschema opbrengstgericht werken & bovenschoolse monitor Planning uitvoering kwaliteitskaarten WMK Invoering onderwijsprofielen per school Uitvoering kwaliteitsafspraken met partners
Personeel	Formatieplanning Teambuilding directieteam Invoering digitale personeelsdossiers Verzuim HR beleid: functiemix, scholing, gesprekscyclus, functieboek	Realisatie formatie, taak- en lestoedeling Begeleiding op specifieke aspecten: leidinggeven, managen, gebruik systemen Digitale benoemingsdossiers en invoering digitale gesprekscyclus (bevoegd en bekwaam) Grip op verzuim, focus op verzuimaanpak Versterking schoolorganisaties, gesprekscyclus, schoolontwikkeling
Huisvesting	Inventarisatie, analyse huisvesting scholen 0-meting meerjarenonderhoud	Analyse huisvesting per school en Stopoz-breed Meerjarenonderhoudsplan Asset
ICT	Verbeteringen ICT services Inrichten ICT management/advies	Optimaliseren netwerken, hosting, e.d. Inzicht huidige stand van zaken ICT beleid
Financiën	Draagvlak voor efficiëntieverbetering bij directeuren	Betrokkenheid bij financiën leidt tot gerealiseerde taakstellingen

tabel 1 - Belangrijkste speerpunten Stopoz-breed in 2013

Leeswijzer

Het volgende hoofdstuk is een managementsamenvatting.
Daarna volgt een beschrijving van het bestuur en de organisatie (hoofdstuk 3).
In hoofdstuk 4 legt het bestuur in een samenvattend verslag verantwoording af over zijn handelen en van de resultaten die dat handelen heeft opgeleverd.
Hoofdstuk 5 gaat in op de belangrijkste elementen van het gevoerde beleid met betrekking tot het onderwijs, personeel, huisvesting en ict.
Tot slot omvat hoofdstuk 6 de financiële informatie.



2. Managementsamenvatting

In 2013 hebben we niet alleen bezuinigd maar tegelijkertijd ook geïnvesteerd en vernieuwd. Deze drieslag zetten we door in 2014.

Een aantal verbeteringen/vernieuwingen en resultaten op een rij:

Voor wat betreft de profilering van de afzonderlijke scholen zijn belangrijke stappen gezet. Onder andere is de Crayenesterschool vindplaatschool in de regio Noord-Holland geworden. Vindplaatscholen blinken uit in wetenschap & techniek en werken actief aan de talentontwikkeling van hun leerlingen. En ook de Hannie Schaftschool en de Duinroos zijn bezig met de uitwerking van hun profilering 'gezond en groen' en ondernemen al veel activiteiten als gezonde school, in 2014 openen zij hun nieuwe schooltuin. Alle Stopoz-scholen profileren zich op een eigen thema.

Ook de kwaliteit van het onderwijs is verbeterd. Onze scholen streven altijd naar goede resultaten van hun onderwijs. Maar soms kan het met extra inzet of scherpere prioriteiten (nog) beter. Met opbrengstgericht werken zetten de scholen zich planmatig in voor het verbeteren van de vorderingen van leerlingen. Dit gebeurt door hoge doelen te stellen, gericht hieraan te werken en leerlingen systematisch te volgen in hun vorderingen. En het werkt! Onze scholen, die systematisch hun toetsgegevens analyseren en gebruiken, hebben betere resultaten dan het jaar daarvoor.

De Stopoz-scholen werken met het kwaliteitszorgsysteem WMK (Werken Met Kwaliteitskaarten). Met WMK krijgen de scholen inzicht in de sterke en verbeterpunten van de schoolorganisatie en van de leraren. Het geeft onze schoolteams handvatten om gerichte kwaliteitsverbetering in te zetten. WMK voldoet altijd aan de laatste inspectie-eisen.

De Stopoz-scholen zijn erin geslaagd de kwaliteit en het rendement van het onderwijs te verhogen; dit gaat jammer genoeg nog niet gepaard met een verhoging van het aantal leerlingen. In 2014 zal er extra aandacht uitgaan naar het marktaandeel en de instroom van nieuwe leerlingen.

Bij de Stopoz scholen gaat er extra aandacht naar de samenwerking met partners van de buitenschoolse opvangorganisaties. De onderlinge samenwerking van onderwijs en kinderopvangorganisaties en peuterspeelzalen heeft tot doel om zo goed mogelijk op elkaar aan te sluiten opdat mogelijke achterstanden zo vroeg mogelijk kunnen worden aangepakt. Er hebben in 2013 verschillende gezamenlijke activiteiten op de Stopoz-scholen plaatsgevonden.

We hebben in 2012 de eerste stap gezet naar een directieteam wat gezamenlijk ook vormgevend werkt op het bovenschoolse niveau, met de opdracht om uitvoering te geven aan tactisch operationele issues vanuit het Strategisch Beleidsplan en deze aan te pakken en op te lossen. Er zijn drie werkgroepen actief met het beleid op het terrein van onderwijs, personeel en middelen. In 2013 zijn we gestart met het samenbrengen van de werkgroepen uit de verschillende geledingen (bestuur-GMR-directeuren). Zo willen we het bestuur, de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad en de directeuren dichter bij elkaar brengen.

Het personeelsbeleid heeft ook in 2013 weer voldoende aandacht gekregen. Door het blijvend hanteren van een strakke sturing in het formatiebeheer en door te investeren in de kwaliteit van mensen. Zowel voor het management als voor de teams heeft dit jaar in het teken gestaan van verdere professionalisering. De digitale gesprekscyclus (voor het in kaart brengen, onderhouden en bespreken van de bekwaamheid) is ingevoerd en wordt begin 2014 verder uitgerold binnen alle scholen.

Bedrijfsvoering

De afgelopen jaren was de financiële positie van Stopoz erg kwetsbaar. De exploitatie was een aantal jaren negatief. De kalenderjaren 2012 en 2013 zijn benut om de exploitatie structureel op orde te brengen. We hebben gewerkt aan een kostensanering en efficiencyverbetering met als resultaat dat Stopoz in de bedrijfsvoering doelmatiger is in vergelijking met de jaren daarvoor. Tijdens de interimcontrole in 2013 is geconstateerd dat Stopoz continu werkt aan de verbetering van de organisatie. Het bestuur is hierdoor in 2013 beter in positie gekomen en kan zo zijn verantwoordelijkheid nemen om de onderwijsontwikkeling te versterken.

Financiën

Het resultaat van 2013 is beïnvloed door een beëindiging van de samenwerking op het gebied van de bedrijfsvoering met een ander bestuur. Hiervoor is in 2013 een eenmalige afkoopsom betaald. De financiële positie is in 2013 versterkt, maar nog wel kwetsbaar gezien de huidige economische omstandigheden, de verwachte rijksbezuinigingen en de daling van het aantal leerlingen.

Huisvesting

Stopoz realiseert zich de waarde van een duurzaam meerjaren onderhoudsplan en heeft in 2013 opdracht gegeven voor een

0-meting voor alle schoolgebouwen. Op basis van deze nulmeting wil het bestuur een onderhoudsbeleid opstellen, waardoor er weloverwogen keuzes kunnen worden gemaakt. Het onderhoudsbeleid met ambities voor duurzaamheid en een volgorde van prioriteiten wordt in de eerste helft van 2014 gerealiseerd.

ICT

Voor de Stopoz-scholen zijn optimale randvoorwaarden van belang. In 2013 is er gewerkt aan de randvoorwaarden om het gebruik en de toegankelijkheid van ICT-toepassingen in het onderwijs te bevorderen.



3. Bestuur en organisatie

De stichting heeft ten doel het in stand houden van scholen voor openbaar primair onderwijs in de gemeenten Bloemendaal, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Heemstede en Zandvoort, ten behoeve van het geven van openbaar onderwijs overeenkomstig artikel 46 van de wet.

3.1 Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De stichting draagt de naam Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland.

De stichting heeft haar zetel in de gemeente Bloemendaal. De stichting is opgericht voor onbepaalde tijd. De rechtsvorm is een stichting, die is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel.

De stichting heeft zoals gezegd ten doel het in stand houden van scholen voor openbaar primair onderwijs in de gemeenten Bloemendaal, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Heemstede en Zandvoort, ten behoeve van het geven van openbaar onderwijs overeenkomstig artikel 46 van de wet. Om haar doel te verwezenlijken kan de stichting gebruik maken van alle middelen en activa die daaraan dienstbaar zijn.

De stichting kent een bestuur. De gemeenteraden houden toezicht. Het bestuur bestaat uit minimaal vijf en maximaal negen leden, die bij voorkeur woonachtig zijn in het voedingsgebied van de scholen. De gemeenteraden

benoemen drie bestuursleden op voordracht van de oudergeleding van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad van de scholen en vier bestuursleden op voordracht van het bestuur. De leden van het bestuur worden voor vier jaar benoemd. De leden kunnen na afloop van hun zittingsperiode terstond, maar ten hoogste eenmaal worden herbenoemd. Een tweede periode van herbenoeming kan alleen plaatsvinden met instemming van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad van de scholen.

Het bestuur is belast met het besturen van de stichting. Het bestuur stelt een managementstatuut vast dat de taken

en bevoegdheden van de algemeen directeur en de directeuren regelt.

Het bestuur is het bevoegd gezag met nummer 41500 van de volgende instellingen voor openbaar primair onderwijs: zie tabel 2.

Naam school	BRIN nr.	Plaats	Gemeente
Margrietschool	03 BU	Halfweg	Haarlemmerliede en Spaarnwoude
Voorwegschool	11 HC	Heemstede	Heemstede
Crayenesterschool	10 AR	Heemstede	Heemstede
Sparrenboschool	07 GT	Bennebroek	Bloemendaal
Bornwaterschool	18 KK	Bloemendaal	Bloemendaal
Julianaschool	18 NI	Overveen	Bloemendaal
Vondelschool	18 OP	Aerdenhout	Bloemendaal
De Duinroos	09 RU	Zandvoort	Zandvoort
Hannie Schaftschool	08 TO	Zandvoort	Zandvoort

tabel 2 - Stopop bevoegd gezag

3.2 Samenstelling van bestuur en algemene directie

Het bestuur van Stopoz was in 2013 als volgt samengesteld: zie tabel 3.

Met ingang van 01-08-2013 was de 2e herbenoeming van drie bestuursleden aan de orde.

De betreffende bestuursleden, mw. I. Jacobsen-Jensen, dhr. G.J. Mense en dhr. M. Faber gaven in 2012 aan dat zij zich niet meer kandidaat wilden stellen voor een laatste benoemingstermijn.

Het bestuur begon eind 2012 met de werving en selectie van drie nieuwe bestuursleden; dit heeft ertoe geleid dat vanaf 1 augustus 2013 drie nieuwe bestuursleden door de gemeenteraden zijn benoemd. (Zie tabel 4)

Niet alleen het bestuur bestuurt, maar ook de algemeen directeur oefent bestuurlijke taken en bevoegdheden uit. De algemeen directeur van Stopoz is mw. I.M. Jansen.

De algemeen directeur oefent in naam van het bestuur alle taken en bevoegdheden uit, die bij of krachtens de wet aan het bestuur van de scholen zijn toegekend, voor zover deze niet aan het bestuur zijn voorbehouden.

NAAM BESTUURSLID	FUNCTIE	VOORDRACHT/ ADVIES	IN FUNCTIETREDING	1E HERBENOEMING	2E HERBENOEMING	EINDE BENOEMINGS- PERIODE
Mw. I. Jacobsen Jensen	Vice voorzitter	Bestuur	01-08-2005	01-08-2009	01-08-2013	01-08-2017
Dhr. G.J. Mense	Lid	Bestuur	01-08-2005	01-08-2009	01-08-2013	01-08-2017
Dhr. A. Rutgers	Lid	GMR	01-01-2013	01-01-2013	01-01-2017	01-01-2021
Mw. M. den Haan	Secretaris	GMR	01-09-2011	01-08-2013	01-08-2017	01-08-2021
Dhr. M.F. Faber	Voorzitter	GMR	24-12-2004	01-08-2009	01-08-2013	01-08-2017
Dhr. R. Bange	Lid	GMR	24-12-2004	01-08-2007	01-08-2011	01-08-2015
Dhr. M. Westra	Penningmeester	Bestuur	01-10-2010	01-08-2011	01-08-2015	01-08-2019

tabel 3 - Samenstelling bestuur van Stopoz - Periode januari tot en met juli 2013

NAAM BESTUURSLID	FUNCTIE	VOORDRACHT/ ADVIES	IN FUNCTIETREDING	1E HERBENOEMING	2E HERBENOEMING	EINDE BENOEMINGS- PERIODE
Dhr. A. Rutgers	Voorzitter	GMR	01-01-2013	01-01-2013	01-01-2017	01-01-2021
Mw. M. den Haan	Lid	GMR	01-09-2011	01-08-2013	01-08-2017	01-08-2021
Dhr. R. Bange	Lid	GMR	24-12-2004	01-08-2007	01-08-2011	01-08-2015
Dhr. M. Westra	Penningmeester	Bestuur	01-10-2010	01-08-2011	01-08-2015	01-08-2019
Mw. J. Eggink	Secretaris	GMR	01-08-2013	01-08-2017	01-08-2021	01-08-2025
Dhr. G. Pruijn	Lid	Bestuur	01-08-2013	01-08-2017	01-08-2021	01-08-2025
Dhr. F. Lahri	Lid	Bestuur	01-08-2013	01-08-2017	01-08-2021	01-08-2025

tabel 4 - Samenstelling bestuur van Stopoz - Periode augustus tot en met december 2013

3.3 Doelstelling van de organisatie

Missie:

‘Stopoz waarborgt en stimuleert kwalitatief hoogwaardig onderwijs en een schoolklimaat waarbinnen leerlingen en personeel uitgedaagd worden en met plezier werken.’

Het motto van Stopoz is:

“Excellent presteren door met elkaar te leren.”

Visie:

De missie is uitgewerkt in onderstaande uitgangspunten. Excellent onderwijs staat voor:

- Een positieve en ambitieuze schoolcultuur
- Een opbrengstgerichte schoolorganisatie
- Een heldere onderwijsprogrammering en toetsing
- Sterk leiderschap en een sterk schoolteam
- Professioneel en positief ingestelde leraren
- Betrokken ouders en omgeving

Stopoz gaat uit van de kernwaarden van het openbaar onderwijs, zoals geformuleerd door VOS/ABB: de openbare school heeft plaats voor ieder kind. In de wet heet dit ‘algemeen toegankelijk’.

De openbare school is daarom hét voorbeeld van ‘de samenleving in het klein’.

Op de openbare school worden kinderen zo goed mogelijk voorbereid op hun rol in

de samenleving. De school geeft daarbij zelf het voorbeeld, door de manier waarop zij omgaat met de leerlingen, ouders, personeelsleden en de omgeving van de school. De leerkrachten en de directeuren spelen daarbij natuurlijk een belangrijke rol.

Kernwaarden openbaar onderwijs:

- Ieder kind is welkom
- Ruimte voor verschillende opvattingen
- Respect voor ieders mening
- Ruimte voor verschillende levensbeschouwingen en godsdienst
- Omgeving actief betrekken

3.4 Aanduiding van het beleid en de kernactiviteiten

De kernactiviteit van de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland is het verzorgen van openbaar basisonderwijs in de gemeenten Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Heemstede, Bloemendaal en Zandvoort.

In het Strategisch beleidsplan 2011-2015 staat het Stopoz-brede beleid centraal op het gebied van onderwijs, personeel, financiën, huisvesting en ICT.

Onderwijsbeleid:

Stopoz streeft naar kwalitatief hoogwaardig onderwijs door:

- Het effectief benutten van de onderwijstijd
- Het werken met een cyclus voor opbrengstgericht werken (gerichtheid op het verbeteren van de prestaties van de leerlingen en de kwaliteitszorg)
- Het aangaan van een sterke relatie met

organisaties voor buitenschoolse opvang

- Het aangaan van een sterke relatie met ouders op basis van heldere wederzijdse verwachtingen en afspraken
- Een toename van het aanbod zorg en begeleiding, opgenomen in het onderwijsprofiel
- Een toename van de koppeling onderwijs-sport-cultuur

Personeelsbeleid:

Stopoz streeft naar een duurzame optimale en kwalitatief hoogwaardige inzetbaarheid van alle medewerkers door:

- Het inzetten op krachtig leiderschap en teams die samen de schoolontwikkeling vormgeven
- Het stimuleren van betrokkenheid en eigenaarschap (collectief en individueel)
- Aandacht geven aan professionele ontwikkeling, scholing
- Een effectief benutten van de personeelsgesprekken
- Het inzetten op een duidelijk verzuimbeleid en loopbaanbeleid
- Het inzetten op registratie van directeuren, leerkrachten in landelijke registers

Financieel beleid:

Stopoz streeft naar een doelmatige inzet van beschikbare middelen en een transparante bedrijfsvoering door:

- Inzicht te geven in de reële baten en lasten per school
- In te zetten op gezond personeel en materieel beheer
- Kostenbesparingen te realiseren door schaalvoordelen te gebruiken
- Jaarlijks financiële kansen en risico's in kaart te brengen
- In te zetten op een duidelijke planning & controlcyclus met streefdoelen

- Aandacht te geven aan professionele personele en financiële administraties

Huisvestingsbeleid:

Stopoz streeft naar aantrekkelijke en stimulerende leer- en werkomgevingen voor leerlingen en personeel binnen de financiële mogelijkheden door:

- In te zetten op voldoende capaciteit en flexibiliteit i.v.m. krimp/groei
- In te zetten op een goede bouwkundige staat van de gebouwen

- In te zetten op schone, veilige gebouwen (schoolgebouwen voldoen aan kwalificatie frisse scholen)
- Exploiteerbaar maken van de schoolgebouwen (terugdringen energieverbruik, onderhoudskosten)

ICT-beleid:

Stopoz streeft naar onderwijs dat aandacht besteedt aan de wijze waarop leerlingen omgaan met de nieuwe media. Zij wil de scholen binnen de financiële

mogelijkheden faciliteren door:

- In te zetten op een goede infrastructuur binnen de scholen
- Aandacht te geven aan de advisering en ondersteuning van directies en teams bij het uitwerken van het ICT-beleid op scholen
- Het stimuleren van de ontwikkeling en scholing op gebied van ICT in het onderwijs



4. Verslag van de activiteiten van het bestuur

4.1 Governance ontwikkelingen

Stopoz draagt zorg voor een scheiding tussen de functies van bestuur en intern toezicht. Bij Stopoz zijn de functies van bestuur en intern toezicht in één orgaan ondergebracht, het bevoegd gezag.

De scheiding van bestuur en toezicht wordt gerealiseerd doordat de feitelijke uitoefening van de bestuurlijke taken door de algemeen directeur, in dienst van het bevoegd gezag, op basis van een door het bestuur gegeven mandaat wordt uitgevoerd.

Het bestuur onthoudt zich van de feitelijke uitoefening van de bestuurlijke taken en richt zich op uitoefening van het interne toezicht.

Het bestuur en het interne toezichtsorgaan zorgen ervoor dat de wijze waarop de functies bestuur en intern toezicht onderscheiden en gescheiden worden, vastligt in een managementstatuut van het bevoegd gezag. Het managementstatuut van Stopoz is in 2008 vastgesteld voor vier jaar en eind 2012 met één jaar verlengd.

Aandachtspunten van het interne toezichtsorgaan in 2013:

- De kwaliteit van het door de organisatie aangeboden onderwijs
- Rechtmatig en integer bestuur en beheer van de organisatie
- Rechtmatige verwerving en doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen
- Naleving van de code goed bestuur

Stopoz heeft een regeling onkostenvergoeding voor bestuursleden. De vergoeding wordt uitgekeerd op basis van de 'Regeling vergoeding leden bestuur van de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland' (d.d. 3 maart 2009). Jaarlijks wordt in de jaarrekening zichtbaar gemaakt welke bedragen op grond van deze regeling zijn uitgegeven.

Het bestuur van Stopoz heeft in 2013 aangegeven dat zij de huidige bestuursvorm wil evalueren. De horizontale verantwoording (het informeren van alle betrokkenen bij het onderwijs) moet opnieuw worden bekeken.

Het toezien op de horizontale verantwoording is een expliciete taak van het

interne toezicht van het bestuur. Daarnaast wil het bestuur, op verzoek van de betrokken gemeenteraden de relatie tussen gemeentebestuur en Stopoz verduidelijken. Hoe kan die relatie effectief worden vormgegeven? Is die relatie in onze gemeenten aan een herijking toe? Uiteraard wordt aandacht besteed aan de theoretische achtergrond van de relatie gemeente - stichting openbaar onderwijs. Daarbij komt ook het Raad van Toezichtsmodel aan de orde.

Het bestuur heeft een stappenplan 'scheiding bestuur en toezicht' opgesteld en een werkgroep ingesteld. De werkgroep komt met een advies in oktober 2014.

4.2 Zaken met een politieke of maatschappelijke impact

Vanaf januari 2013 heeft Stopoz zoals eerder vermeld een belangrijk deel van de bedrijfsvoering, namelijk de productieprocessen m.b.t. de personele en financiële administraties en de bijbehorende staf-ondersteuning, verzelfstandigd.

Tot eind 2012 nam Stopoz deze diensten af bij een andere stichting. De argumentatie om de samenwerking met betrekking tot de bedrijfsvoering te ontbinden had vooral te maken met de deskundigheid van medewerkers, de kwaliteit, de betrouwbaarheid van de gegevens en de kostprijs. Het bestuur kwam tot de conclusie dat het ingehuurd bedrijfsbureau onvoldoende inspeelde op de veranderingen die voor Stopoz destijds noodzakelijk waren. Een complexe zaak.

Medio 2012 besloot het bestuur, na lang wikken en wegen en in goed overleg met de andere stichting, tot partiële ontbinding van de samenwerking. ‘Niets doen’ zou destijds tot een faillissement van Stopoz hebben kunnen leiden. Dat een en ander ruim een jaar later tot beëindiging van de samenwerking via een buitengewoon hoge afkoopsom zou leiden, was toen niet te voorzien. Uiteindelijk besloten de vier gemeenten de herziene begroting 2013 goed te keuren; dit mede op basis van een door het bestuur opgestelde risicoanalyse en een verantwoordingsdocument.

Het effect van deze ontwikkelingen, met de continuïteit van de stichting als uitgangspunt, was van grote invloed op het uiteindelijke bedrijfsresultaat: een positief sluitende begroting. De eenmalige afkoopsom met betrekking tot het ontbinden van de samenwerkingsovereenkomst is ten laste gekomen van het boekjaar 2013. De ontbinding is met ingang van 1 juni 2013 (met terugwerkende kracht) bekrachtigd.

De bedrijfsvoering van Stopoz richt zich op het ondersteunen van het bestuur,

de algemeen directeur en de directeuren, bij het vorm en inhoud geven aan het primaire proces, het geven van onderwijs, maar ook op de beheersing (control) van de primaire processen (middels ondersteunende en besturingsprocessen). Onder de ondersteunende processen verstaan wij de processen die verband houden met de taken op de volgende terreinen:

- Ondersteuning Bestuur en Management
- Financiën en control, financiële administratie, inkoop
- Personeel en organisatie, personeelsadministratie
- Informatisering en automatisering
- Huisvesting en facilitaire zaken

De ondersteunende en beheerstaken worden uitgevoerd door twee externe administratiekantoren (personeels- en salarisadministratie en financiële

administratie) en door het bestuursbureau (bestuursondersteuning, materiële en juridische zaken).

4.3 Bestuursbesluiten en overleg

Naast diverse overleggen over bovenstaande ‘ontvlechting’, is het bestuur in 2013 elf keer bijeen geweest in een bestuursvergadering. In het kader van de horizontale verantwoording was er vier keer een overleg met de GMR (financiële commissie), één keer aan het begin van 2013 met een afvaardiging van de gehele GMR en drie keer met de wethouders en beleidsambtenaren van de betrokken gemeenten. Het bestuur is vier keer aanwezig geweest bij commissievergaderingen van de gemeenteraden.

In het kader van de verticale verant-

Onderwerp	Datum	Besluit
Intentie aanvraag experiment Passend Onderwijs door Samenwerkingsverband	30-01-2013	Instemming
Treasurystatuut	27-02-2013	Vastgesteld
Verlenging managementstatuut 2008	03-04-2013	vastgesteld
Bestuursverslag en jaarrekening 2012	24-04-2013	Vastgesteld
Bestuursformatieplan 13-14	24-04-2013	Vastgesteld
Bekrachtiging nieuwe CAO PO	24-04-2013	Instemming
Regeling scholing Stopoz 13-15	24-04-2013	Instemming
Vergaderschema 13-14	03-07-2013	Vastgesteld
Schema P&C cyclus 13-14	03-07-2013	Vastgesteld
Evaluatie jaarplan Stopoz 12-13	03-07-2013	Instemming
Wisseling accountant	05-09-2013	Instemming
Jaarplan Stopoz 13-14	16-10-2013	Instemming
Begroting 2014	16-10-2013	Voorgenomen besluit
Functieboek Stopoz 13-14	11-12-2013	Vastgesteld

tabel 5: Register van besluiten bestuur Stopoz in 2013



woording is er in september een bestuurs-
gesprek geweest met de inspectie
met als doel het bespreken van de
ontwikkelingen bij Stopoz en de inspectie
en de toekenning van de arrangementen.
Zie ook tabel 5.

Overzicht geagendeerde onderwerpen in bestuursvergaderingen 2013

- Kwartaalrapportages
- Managementletter 2012
- Risicoanalyse
- Benoemingsadviescommissie:
werkwijze, procedure en voordracht
- Managementstatuut
- Inspectiebezoeken scholen
- Verbeterplannen scholen
- Leeropbrengsten scholen
- Schoolbezoeken bestuur
- Experiment Samenwerkingsverband
Passend Onderwijs Zuid-Kennemerland
- Huisvestingsproject renovatie en
uitbreiding Sparrenboschool
- Aanpassing regeling gesprekscyclus
13-15
- Huisvestingsbeleid: rapporten
Leeuwendaal en 0-meting
meerjarenonderhoud Asset
- Begrotingsrichtlijnen
- Beëindiging samenwerking met
andere stichting voor openbaar
onderwijs
- Activiteitenplan bestuur
- Stappenplan scheiding bestuur en
toezicht
- Functioneringsgesprek algemeen
directeur / bestuurslid

4.4 Dialoog met belanghebbenden

Het bestuur van Stopoz hecht
belang aan een goede dialoog met de
belanghebbenden. Het bestuur wil
hierop een actief beleid voeren, het is de
maatschappelijke opdracht en het draagt
bij aan de verbetering van de kwaliteit
van het onderwijs.

De belangrijkste belanghebbenden zijn:

- Leerkrachten, leerlingen,
ouders (vertegenwoordigd
in de gemeenschappelijke
medezeggenschapsraad (GMR))
- Directeuren
- Gemeenten

Medezeggenschap (inspraakorgaan voor leerkrachten en ouders)

Elke school van Stopoz heeft een eigen
Medezeggenschapsraad (MR). De MR,
met daarin personeelsleden en ouders,
denkt en beslist mee over alle belangrijke
zaken van de betreffende school. Daar-
naast is er voor de Stopoz-scholen
een overkoepelende Gemeenschappelijke
Medezeggenschapsraad (GMR).

De GMR gaat over zaken die alle
scholen van Stopoz aangaan. Zo beslist
de GMR bijvoorbeeld mee over het
kwaliteitsbeleid, het personeelsbeleid en
het financieel beleid van Stopoz.

De GMR vergadert zeven keer per jaar.
De GMR bestaat uit ten minste negen
ouderleden en negen personeelsleden,
elk afkomstig uit de negen scholen van
Stopoz. Het bestuur heeft jaarlijks een
overleg met een afvaardiging van de
GMR. In januari 2013 is met de GMR
gesproken over de beëindiging van de

samenwerking met de andere stichting,
de financiële situatie, het lopende
onderwijs- en personeelsbeleid.

De GMR heeft in 2013 acht keer
vergaderd. De GMR volgt in haar ver-
gaderingscyclus het jaarplan van het bestuur
van Stopoz. In 2013 heeft de GMR
ervoor gekozen om de onderwerpen voor
te bereiden in werkgroepen Onderwijs,
Personeel en Financiën.

De werkgroepen zijn in 2013 ook
begonnen om de dialoog op te starten
met de overeenkomstige werkgroepen
van het directeurenoverleg, zodat
in een vroeg stadium eventuele knel-
punten in overleg met elkaar kunnen
worden besproken.

De onderwerpen die in 2013 onder
andere aan de orde zijn gekomen:

- Passend Onderwijs
- Verlenging managementstatuut 2008
- Bestuursverslag en jaarrekening 2012
- Managementletter
- Bestuursformatieplan 13-14
- Jaarplan Stopoz 13-14
- Begroting 2014
- Functieboek Stopoz
- Kwartaalrapportages
- Risicoanalyse
- Benoemingsadviescommissie nieuwe
bestuursleden

Werkgroepen (feedback vanuit directeuren en GMR)

Vanaf 2013 zijn er bij Stopoz
verschillende werkgroepen actief om
feedback te geven op het ingezette
beleid en de koers van de stichting. In
de werkgroepen onderwijs, personeel
en middelen participeren leden van de
directie, GMR en het bestuur.

Door het overleg met de werkgroepen wil het bestuur de activiteiten afstemmen op de wensen van de belanghebbenden. Dit geeft draagvlak en de organisatie kan ervan leren. Het leren met elkaar staat centraal. De werkgroepen overleggen apart en komen één keer per half jaar gezamenlijk bijeen.

Schoolbezoeken

In 2013 heeft het bestuur weer een aantal schoolbezoeken afgelegd. Schoolbezoeken zijn bedoeld om van en met elkaar te leren. Er wordt niet alleen met de schooldirecteur gesproken, maar ook met leerlingen, ouders en leerkrachten.

Naast de resultaatgerichte vragen komen hier alle relevante zaken die op school spelen aan de orde.

Gemeenten

Het openbaar onderwijs is van groot belang voor de vier gemeenten waar de scholen van Stopoz zijn gevestigd. Voor het bestuur oefenen de gemeenteraden elk voor zich de taak van externe toezichthouder uit.

Bij een benoeming van een bestuurder moeten alle betrokken gemeenteraden hiervoor een benoemingsbesluit nemen. Ligt er een conceptbegroting of jaar-

rekening, dan zullen al deze gemeenteraden aan die stukken hun goedkeuring moeten geven.

De gemeenteraden hebben echter voor de informatievoorziening besloten om samen te werken. Het bestuur van Stopoz heeft in 2013 een aantal keer met de portefeuillehouders onderwijs van de vier gemeenten overleg gevoerd over het beëindigen van de samenwerking met een andere stichting. Het is belangrijk dat het bestuur de portefeuillehouders onderwijs op de hoogte houdt van wat er gebeurt. Er zijn afspraken gemaakt om jaarlijks driemaal een overleg in te plannen.



5. Belangrijke elementen van het gevoerde beleid

In de wet is vastgelegd dat openbaar onderwijs vrij toegankelijk is. Toch zijn er situaties mogelijk waarbij openbare scholen kinderen kunnen weigeren. De Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland heeft hiervoor een toelatingsbeleid.

5.1 Onderwijs

Alle scholen van Stopoz staan open voor alle kinderen van wie de ouder(s)/verzorger(s) instemmen met de signatuur/identiteit en/of deze respecteren, alle scholen van Stopoz geven in de schoolgids een maximum aantal beschikbare plaatsen voor vierjarigen aan.

Soms komt het voor dat er meer aanmeldingen zijn dan beschikbare plaatsen, hiervoor is in het beleid een toelatingsprocedure opgenomen.

Indien ouder(s)/verzorger(s) van mening zijn dat een afwijzing ten onrechte is, of als zij zwaarwichtige redenen hebben waaruit blijkt dat plaatsing noodzakelijk is, kunnen zij tegen de beslissing in

beroep gaan bij het bestuur. In 2013 zijn er geen kinderen geweigerd of op een wachtlijst geplaatst.

5.1.1 Onderwijsprestaties

Hieronder het overzicht van de gemiddelde score CITO eindtoets en/of drempelonderzoek schooljaar 2012-2013 groep 8 (tabel 6, pagina 17).

SCHOOL	SCORE	AANTAL LEERLINGEN LEERJAAR 8	% GEWICHTEN LEERLINGEN	INSPECTIE NORMERING (AFHANKELIJK VAN % GEWICHTENLEERLINGEN)	OORDEEL STOPOZ
Margrietschool	531,9	13	22	Ondergrens: 531,8 Gemiddeld: 533,8 Bovengrens: 535,8	V
Sparrenboschool	541,5	26	2	Ondergrens: 534,9 Gemiddeld: 536,9 Bovengrens: 538,9	G
Hannie Schaftschool	534,9	30	6	Ondergrens:534,3 Gemiddeld: 536,3 Bovengrens: 538,3	V
De Duinroos	526,1	19	32	Ondergrens: 530,3 Gemiddeld: 532,3 Bovengrens: 534,3	O
Crayenesterschool	540,0	54	2	Ondergrens:534,9 Gemiddeld: 536,9 Bovengrens: 538,9	G
Voorwegschool	537,2	55	6	Ondergrens:534,3 Gemiddeld: 536,3 Bovengrens: 538,3	RV
Bornwaterschool	538,4	20	0	Ondergrens: 535,2 Gemiddeld: 537,2 Bovengrens:539,2	RV
Julianaschool	542,1	67	2	Ondergrens:534,9 Gemiddeld: 536,9 Bovengrens: 538,9	G
Vondelschool	537,6	44	0	Ondergrens:535,2 Gemiddeld: 537,2 Bovengrens: 539,2	RV

tabel 6: Gemiddelde score CITO eindtoets en/of drempelonderzoek schooljaar 2012-2013 groep 8.
Oordeel Stopoz: O= ondergrens/onvoldoende, V= boven de ondergrens en onder het landelijke gemiddelde/voldoende
RV=boven het landelijk gemiddelde en onder de bovengrens/ruim voldoende, G=boven de bovengrens/goed

De resultaten van de eindtoets zijn intern besproken en geanalyseerd door het directieteam en de desbetreffende groepsleerkrachten. De analyse van de opbrengsten wordt met het hele schoolteam besproken.

De scholen zetten de resultaten af tegen de scholen uit dezelfde categorie, maar ook tegen de individuele ontwikkelingslijn binnen het leerlingvolgsysteem.

De streefdoelen per school voor het volgende schooljaar zijn vastgelegd in de schoolzelfevaluatie. Alle scholen werken cyclisch met bijbehorende instrumenten (groepsplannen, verdiepende analyses, schoolzelfevaluatie).

In 2013 zijn de opbrengsten twee keer op school- en bovenscholniveau geëvalueerd door gebruik te maken van de trendanalyses en dwarsdoorsneden uit het CITO-leerlingvolgsysteem voor de betreffende tussen- en eindopbrengsten.

De scholen maken voor het meten van de tussenopbrengsten gebruik van diverse toetsen van het CITO-leerlingvolgsysteem. De toetsen zijn structureel, periodiek, en planmatig ingezet en zichtbaar gemaakt in een toetskalender.

5.1.2 Leerlingenaantallen

Tabel 7 laat de ontwikkeling zien van de

leerlingenaantallen bij Stopoz.

Het aantal leerlingen Stopoz totaal is de afgelopen drie jaar teruggelopen en we verwachten dat deze daling nog niet is afgelopen. De prognose voor oktober 2014 is behoudend (gebaseerd op aanmeldingen die zeker zijn). De terugloop verschilt per school. Het marktaandeel blijft redelijk stabiel.

5.1.3 Onderwijskundige en onderwijs-programmatische zaken

Het bovenscholse jaarplan van Stopoz omvat de speerpunten die in het Strategisch beleidsplan zijn vastgesteld. Tabel 8 toont de behaalde activiteiten en resultaten op het gebied van onderwijs in 2013.

Leerlingenaantallen	okt-11	okt-12	okt-13	Prognose okt-14	Markt-aandeel 12	Markt-aandeel 13
Crayenesterschool	340	361	365	358	43 %	43 %
Margrietschool	117	110	104	102	29 %	27 %
De Duiroos	150	144	128	125	13 %	12 %
Hannie Schaftschool	213	219	212	208	20 %	20 %
Bornwaterschool	177	178	183	179	18 %	18 %
Julianaschool	427	421	394	386	51 %	49 %
Sparrenboschool	213	204	204	200	36 %	35 %
Vondelschool	343	345	344	337	37 %	37 %
Voorwegschool	388	368	353	346	45 %	44 %
TOTAAL	2368	2350	2287	2241		

tabel 7: ontwikkeling leerlingenaantallen bij Stopoz

Speerpunten	Activiteiten	Meetbaar resultaat 2013	Conform planning	Realisatie ultimo dec. 2013
Opbrengsten & Kwaliteitszorg	Borgen cyclus opbrengstgericht werken Invoeren kwaliteitszorgsysteem	Aanname stroomschema opbrengstgericht werken & bovenscholse monitor Planning uitvoering kwaliteitskaarten WMK PO & scholingstraject	Ja	+
Passend onderwijs	Invoering onderwijsprofiel	Invoering onderwijsprofielen per school	Ja	+
Educatief partnerschap	Samenwerking buitenscholse opvang	Uitvoering kwaliteitsafspraken met partners	Ja	+
ICT	Inventarisatie huidige stand van zaken Opstellen visie/plan	Versterking ondersteuningsafspraken faciliteiten Duidelijke afspraken per school	Ja Lopend	+/-

tabel 8: Behaalde activiteiten en resultaten op het gebied van onderwijs in 2013

Overzicht activiteiten en verbeterpunten Stopoz scholen in 2013

- Verbeterresultaten spelling, leesonderwijs
- Verdere versterking plusklassen, extra aanbod
- Aanscherping groepsplannen in kader van opbrengstgericht werken
- Afspraken aanpak sociaal emotionele ontwikkeling
- Bijdrage aan verdere profilering van de scholen, o.a. Crayenesterschool is vindplaats voor 'Wetenschap & Techniek', De Duinroos en de Hannie Schaftschool richten zich op 'Gezond en Groen', de Voorwegschool breidt 'Mediawijsheid' verder uit.
- Aandacht voor zorgstructuur, onderwijsprofielen en begeleiding op maat
- Afspraken over ICT-toepassingen in het onderwijs

5.1.4 Ontwikkelingen interne/ externe kwaliteitszorg

Op 17 september 2013 heeft de inspectie arrangementen toegekend, zie tabel 9.

Het basisarrangement is in principe geldig voor één jaar.

De Stopoz scholen werken met WMK PO (Werken Met Kwaliteitskaarten Primair Onderwijs). Het onderwijsleerproces is in 2013 besproken aan de hand van de WMK-cyclus.

De volgende WMK-kaarten zijn in een vierjarige cyclus ingepland: didactisch handelen, opbrengstgericht werken, handelingsgericht werken, pedagogisch handelen, leertijd, contacten met ouders, taal/leesonderwijs, actieve rol leerlingen, rekenen en wiskunde en beroepshouding.

Het kwaliteitszorgsysteem WMK werkt met vragenlijsten en enquêtes voor leerlingen, ouders en leerkrachten. Om de twee jaar worden er vragenlijsten uitgezet om deze belanghebbenden te betrekken bij de zorg voor de kwaliteit van het onderwijs.

De rapportages worden met het schoolteam en de medezeggenschapsraad besproken. In het bovenschoolse directieoverleg vindt een evaluatie en analyse plaats. Het bestuur ontvangt een samenvatting en een toelichting middels de kwartaalrapportages.

De directeur van een school is in 2013 minstens één keer op klassenbezoek geweest bij elke leerkracht in het kader van de gesprekkencyclus. De intern begeleider van de school is in 2013 minstens één keer op klassenbezoek geweest en heeft een nabespreking met elke leerkracht gehad.

De intern begeleiders zijn actief op drie niveaus: de zorg in de klas, de zorg in de school en de bovenschoolse en schoolnabije zorg. Op elk van deze drie terreinen hebben de intern begeleiders verschillende taken en activiteiten.

Ieder jaar (in mei) beoordelen zowel team als directie de aangegeven beleids-terreinen met behulp van de Quick Scan. De uitslagen van de beoordeling door het team en de directie worden weergegeven in twee afzonderlijke rapportages.

De beide rapporten worden geanalyseerd door de directie en het team en op basis van de uitslagen en de analyse worden de verbeterpunten voor het komende schooljaar vastgesteld. Bij de keuze van de verbeterpunten wordt nadrukkelijk gekeken naar het Strategisch beleids-

Crayenesterschool	Basisarrangement	
Margrietschool	Basisarrangement	De inspectie kent de Margrietschool een basisarrangement toe na een attendering vorig jaar vanwege het feit dat de opbrengsten van 2012 onder de ondergrens waren. In 2013 is een eindresultaat behaald dat net boven de ondergrens ligt. In 2013 is een verbeterplan opgesteld.
De Duinroos	Aangepast arrangement	De inspectie kent geen nieuw arrangement toe, gezien het geïntensiverde toezichttraject waarin de school zich bevindt. In 2013 is een aangepast verbeterplan opgesteld. Er zal (opnieuw) een kwaliteitsonderzoek (okv) plaatsvinden in het voorjaar 2014 na afname van de eindtoets.
Hannie Schaftschool	Basisarrangement	
Bornwaterschool	Basisarrangement	
Julianaschool	Basisarrangement	
Sparrenboschool	Basisarrangement	
Vondelschool	Basisarrangement	
Voorwegschool	Basisarrangement	

tabel 9: toegekende arrangementen door de inspectie



plan, het schoolplan, de actuele ontwikkelingen en de draagkracht van het team.

De uitslagen van de vragenlijst worden, na analyse door de directie, besproken met het team. De rapportage wordt aan de medezeggenschapsraad en de algemeen directeur verstrekt en dient als input voor het jaarplan.

Alle directeuren hebben voor het schooljaar 2012-2013 een jaarplan gemaakt en in juli een jaarverslag geschreven. Stopoz werkt met bovenschoolse kwartaalrapportages, in 2014 worden de kwartaalrapportages op schoolniveau ingevoerd.

5.1.5 Ontwikkelingen bij of in relatie tot verbonden partijen

Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Zuid-Kennemerland

Het samenwerkingsverband heeft in maart 2013 met instemming van alle besturen, de bijbehorende GMR en de REC's besloten om passend onderwijs op 1 augustus 2013 te laten starten met een experimentele status. In april 2013 heeft de ondersteuningsplanraad van het samenwerkingsverband ingestemd met een concept ondersteuningsplan. Het

ondersteuningsplan passend onderwijs van het samenwerkingsverband Zuid-Kennemerland voor schooljaar 14-15 tot en met schooljaar 17-18 zal in 2014 worden vastgesteld.

In het ondersteuningsplan staat hoe passend onderwijs wordt georganiseerd in het basisonderwijs voor alle leerlingen in Zuid-Kennemerland. Samen met alle reguliere basisscholen, het speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs dragen we er zorg voor dat iedere leerling naar school kan. De scholen binnen het samenwerkingsverband werken met elkaar samen om het onderwijs steeds beter aan te laten sluiten bij de grote diversiteit aan onderwijsbehoeftes van de leerlingen.

Het samenwerkingsverband heeft een nieuwe manier van indicatiestelling voor speciaal onderwijs en speciaal basisonderwijs vastgesteld die past bij een lumpsum (een vast bedrag per leerling) financiering. In het afgelopen jaar is ook veel aandacht besteed aan de koppeling tussen onderwijs en jeugdzorg.

De verschillende gemeenten werken hard aan een nieuw zorgstelsel 'Zorg voor jeugd'. Beide ontwikkelingen

zetten leerlingen en hun ouders centraal en moeten elkaar ondersteunen en versterken. Het samenwerkingsverband participeert in meerdere overleggen om de totale zorg voor de jeugd in samenhang te organiseren.

Het bestuur heeft geparticipeerd in gesprekken over de organisatie en kwaliteit van het intern toezicht op het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs. In de gesprekken is nagedacht over de vraag hoe 'goed toezicht' er uit zou moeten zien en welke stappen kunnen of moeten worden gezet om tot goed en in praktijk werkbaar toezicht te komen.

Regionaal Bestuurlijk Overleg

Stopoz neemt deel aan het Regionaal Bestuurlijk Overleg (RBO). Het RBO geeft vorm aan de Regionale Educatieve Agenda (REA) die aanvullend is op de reeds functionerende Lokale Educatieve Agenda's (LEA). Overzicht onderwerpen in RBO in 2013:

- Passend Onderwijs PO/VO
- Transitie jeugdzorg
- Vakantieregeling PO/VO
- Overgang PO-VO
- Regionaal onderzoek en monitoring
- Doorlopende leerlijnen
- Toelatingsprocedure PO-VO

5.1.6 Afhandeling van klachten

Stopoz heeft een klachtenregeling. Klachten worden zoveel mogelijk op schoolniveau afgehandeld. Elke school heeft een contactpersoon die fungeert als eerste aanspreekpunt binnen de school.

Er is een extern vertrouwenspersoon die functioneert als aanspreekpersoon bij klachten wegens seksuele intimidatie, discriminatie, pesten, agressie en geweld binnen de scholen/Stopoz. Een klacht wordt zoveel mogelijk direct opgepakt door de directeur van een school. Als een klacht niet naar tevredenheid wordt opgepakt of afgehandeld, dan kan de klager een klacht indienen bij het bevoegd gezag (algemeen directeur).

De algemeen directeur zal samen met een stafmedewerker de klacht afhandelen en hoor- en wederhoor toepassen. Op verzoek van de klager of het bevoegd gezag kan de externe klachtencommissie worden ingeschakeld.

Overzicht klachten ingediend bij bevoegd gezag 2013:

- Ontevredenheid van ouders over de communicatie van de school met betrekking tot hun kind.
- Onvoldoende neutraliteit van school met betrekking tot de verzorgende of niet-verzorgende ouder.
- Ontevredenheid over aanpak ongewenst gedrag leerlingen groep 6.
- Er zijn twee klachten afgehandeld en voor één klacht is een vervolgtraject afgesproken.

Gerealiseerde bezetting 2013 in FTE	TOT	ZVV	ZWV	Overig bekostigde inzet	TOT	Begroot 2013	Toelichting
Crayenesterschool	22,89	1,11	0,19		21,59	19,93	Extra groep
Margrietschool	9,71	0,16		0,20	9,35	8,58	Extra inzet groep 3
De Duinroos	12,76	0,29			12,47	12,38	Extra inzet groep 8
Hannie Schaftschool	12,69	0,80	0,49		11,40	12,15	
Bornwaterschool	12,02	0,47			11,55	11,23	
Julianaschool	24,12	1,08		0,20	22,84	22,87	
Sparrenboschool	13,69	0,39		0,69	12,61	13,24	
Vondelschool	22,30	2,18	0,66	0,04	19,42	19,83	
Voorwegschool	22,50	0,72		0,02	21,76	21,76	
TOTAAL	152,68	7,20	1,34	1,15	142,99	141,98	

tabel 11: Formatieoverzicht op de scholen 2013

5.2 Personeelsbeleid

Om goed onderwijs te kunnen bieden is een goed personeelsbeleid noodzakelijk. Het personeelsbeleid van Stopoz gaat uit van de visie dat de organisatie streeft naar een duurzame optimale en kwalitatief hoogwaardige inzetbaarheid van alle medewerkers.

5.2.1 Ziekteverzuim

Streefdoel 2013: < 6 %

In percentages	2012	2013
Bornwaterschool	0,91	3,93
Crayenesterschool	9,64	4,85
De Duinroos	2,60	2,28
Hannie Schaftschool	2,25	6,30
Julianaschool	6,07	4,49
Margrietschool	8,38	1,67
Sparrenboschool	3,50	2,82
Vondelschool	9,25	9,77
Voorwegschool	4,08	3,18
TOTAAL STOPOZ	5,56	4,36

tabel 10: ziekteverzuim

Over het gehele jaar bezien, zijn de Stopoz-scholen er in 2013 goed in geslaagd het streefdoel van < 6 % verzuim te behalen (zie tabel 10).

In het laatste kwartaal 2013 zijn er in de percentages zowel sterk stijgende als dalende cijfers te zien. De stijgingen hebben veelal te maken met een enkel langdurig ziektegeval, soms in combinatie met griepgolf of nog te verrichten mutaties in het systeem.

De dalende cijfers verwijzen in de meeste gevallen naar herstel van een langdurig ziektegeval.

5.2.2 Formatie

Zie tabel 11 voor het formatieoverzicht op de scholen 2013. Bron: personeels- en salarissysteem (Dyade)

Exclusief ziektevervangings (ZVV), zwangerschapsvervangings (ZWV) en overige bekostigde inzet is het aantal gerealiseerde fte's in 2013 gemiddeld 143 fte's (afgerond). De overige bekostigde inzet bestaat voornamelijk uit fte's die vanuit Stopoz naar andere organisaties gedetacheerd zijn. Het begrote aantal fte's bedraagt in 2013 afgerond 142.

De loonkosten ten gevolge van ziektevervangings worden bekostigd door het Vervangingsfonds. Zwangerschapgerelateerde uitkeringen worden volledig gecompenseerd door het UWV.

De realisatie van de salarislasten in 2013 van de scholen bleef binnen de prognose zoals deze voor 2013 was afgegeven.

Bezetting in dienstverband	FTE
Algemeen Directeur	0,80
Directiesecretaresse	0,75
HR stafmedewerker	0,60
TOTAAL	2,15

tabel 12: Formatie bovenschools 2013

Opname Bapo (Bevordering Arbeidsparticipatie Ouderen)

School	Bapo
Crayenesterschool	0,66
Margrietschool	0,96
De Duinroos	0,01
Hannie Schaftschool	0,37
Bornwaterschool	0,98
Julianaschool	0,20
Sparrenboschool	0,64
Vondelschool	0,40
Voorwegschool	0,59
TOTAAL	4,81

tabel 13: Opname Bapo

Percentage M/V	Man	Vrouw
Crayenesterschool	10	90
Margrietschool	11,5	88,5
De Duinroos	23,8	76,2
Hannie Schaftschool	15	85
Bornwaterschool	17	83
Julianaschool	19	81
Sparrenboschool	10	90
Vondelschool	13	87
Voorwegschoo	13	87
TOTAAL	15	85

tabel 14: Percentage Man / Vrouw

5.2.3 Functiemix

De functiemix (tabel 15) is de verdeling van leraren over de salarisschalen LA, LB en LC (het loongebouw). Het streven is om meer leraren voor de klas carrière te laten maken.

Per onderwijssector zijn er afspraken gemaakt om meer leraren in hogere salarisschalen te plaatsen. Dit heet de versterking van de functiemix.

In de CAO is afgesproken dat in 2014 de functiemix gegroeid is tot 58% LA, 40% LB en 2% LC.

Stopoz gaat de 40% LB realiseren in 2014. Begin 2014 staat de besluitvorming over de 2% LC functies centraal.

Functiemix	Eind 2013	FTE	% OP	Nog realiseren
Margrietschool	1,80	5,32	2,13	0,33
Sparrenboschool	5,42	9,43	3,77	-1,65
Hannie Schaftschool	2,46	9,99	4,00	-1,54
De Duinroos	2,67	8,81	3,52	0,85
Crayenesterschool	4,70	17,26	6,90	2,20
Voorwegschoo	4,80	16,25	6,50	2,20
Bornwaterschool	3,01	8,85	3,54	0,53
Julianaschool	4,72	19,03	7,61	2,89
Vondelschool	2,29	15,82	6,33	4,04
TOTAAL	31,87	110,76	44,31	9,86

tabel 15: Functiemix

Door de inzet van instrumenten als de functiemix en de lerarenbeurs kan mobiliteit binnen het onderwijs gestimuleerd worden. En wordt er naar gestreefd om meer leraren voor de klas carrière te laten maken.

Met zowel de functiemix als de lerarenbeurs wordt dus de nadruk (in)direct gelegd op loopbaanontwikkeling.

5.2.4 Human Resource (HR)beleid

Het bovenschoolse jaarplan van Stopoz omvat de speerpunten die in het Strategisch beleidsplan zijn vastgesteld. Zie tabel 16 voor de behaalde activiteiten en resultaten op het gebied van Personeel in 2013.

5.2.5 Het gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag

Het integraal personeelsbeleid van Stopoz is er op gericht optimale randvoorwaarden te creëren voor het personeel. Getracht wordt onvrijwillig ontslag en daaruit eventueel voortkomende uitkeringssituaties te voorkomen.

Desalniettemin is onvrijwillig ontslag soms de enige manier om uit een impasse te komen. Wanneer een medewerker er uiteindelijk niet in slaagt zijn negatieve beoordeling om te buigen, of structureel aangeeft de taak niet aan te kunnen, kan in overleg worden besloten tot

SPEERPUNTEN	ACTIVITEITEN	MEETBAAR RESULTAAT 2013	CONFORM PLANNING	REALISATIE ULTIMO DEC. 2013
Formatie	Formatieplanning	Realisatie formatie, taak- en lestoedeling	Ja	+
Krachtig leiderschap	Teambuilding directieteam	Gerichte begeleiding op specifieke aspecten: leidinggeven, vergroting zelfsturing directieurenteam, rollen, systemen	Ja	+
Benoembaar en bekwaam	Invoering digitale personeelsdossiers	Digitale benoemingsdossiers en start invoering digitale gesprekscyclus (bevoegd en bekwaam)	Ja	+
HR beleid	HR beleid: functiemix, scholing, gesprekscyclus, functieboek, verzuim	Grip op verzuim, focus op verzuimaanpak, versterking schoolorganisaties m.b.t. functiemix, gesprekscyclus, teamscholing, individuele scholingstrajecten	Ja	+

tabel 16: behaalde activiteiten en resultaten op het gebied van personeel in 2013.



5.3 Huisvesting en Informatietechnologie (ICT)

5.3.1 Huisvesting

een ontslagprocedure. Zowel voor Stopoz als voor de werknemer is een zorgvuldig gevoerde ontslagprocedure in dat geval de enige duurzame oplossing en in het belang van individu, team en school. Dankzij outplacement krijgt de medewerker vervolgens de mogelijkheid om een baan en werkomgeving te zoeken die hem of haar beter past.

In 2013 zijn twee medewerkers op grond van ongeschiktheid en/of onbekwaamheid ontslagen. HR houdt contact met de betrokken directeur, bewaakt of de procedure op de juiste manier wordt gevolgd en alle voorwaarden voor de instroomtoets van het Participatiefonds ingevuld zijn, voordat het ontslag wordt aangevraagd.

Na toetsing van de procedures en de rechtmatigheid van de ontslaggrond, heeft het Participatiefonds in beide gevallen het vergoedingsverzoek toegekend. Dit betekent dat de werkloosheidsuitkering voor rekening komt van het Participatiefonds.

5.2.6 Afhandeling van klachten

Er zijn in 2013 geen klachten ingediend door personeelsleden. Wel zijn er eind 2013 twee brieven in de GMR behandeld en zijn deze onder de aandacht gebracht van het bestuur.

Onderwerpen: verzoek om in het HR beleid aandacht te schenken aan het ouderenbeleid en een verzoek met betrekking tot het functieboek.

Stopoz heeft als bestuur de verantwoordelijkheid voor 9 scholen in een 4-tal gemeenten en is derhalve als juridisch eigenaar verantwoordelijk voor de schoolgebouwen van deze scholen, met uitzondering van de scholen die vallen onder de gemeente Zandvoort (De Duinroos en de Hannie Schaftschool). Deze scholen zijn gehuisvest in een Multi Functionele Accommodatie (MFA). Stopoz is geen juridisch eigenaar; behalve aanvragen 1e inrichting worden er bij de gemeente Zandvoort geen huisvestingsaanvragen ingediend.

In juni 2013 zijn er voor Stopoz per school rapporten verschenen over de onderdelen visie, ruimte, verhuur en medegebruik, exploitatie, onderhoud en organisatie. Door deze inventarisatie en analyse is er een samenhangend beeld ontstaan van de huisvestings-situatie per school. Op basis van deze rapporten is er een plan opgesteld voor de verdere uitwerking van het huisvestingsbeleid met betrekking tot onderstaande punten:

- Er zal de komende jaren in toenemende mate sprake zijn van leegstand binnen de schoolgebouwen
- De voorwaarden voor huur en medegebruik zullen aantoonbaar kostendekkend moeten worden gemaakt
- Nader onderzoek is nodig om te bepalen welke beheersmaatregelen genomen moeten worden om de materiële exploitatie te beperken

In augustus 2013 is er een 0-meting (een onderhoudsscenario) uitgevoerd door Asset Facility Management voor alle Stopoz-scholen. Er is een meerjaren-onderhoudsplan opgesteld op basis van de actuele onderhoudstoestand. Deze MOP is leidend voor de onderhoudsaanvragen voor het bestuurlijk en gemeentelijk deel. Voor het financieel beleid met betrekking tot het meerjarenonderhoud is nog een verdiepingsslag nodig (pieken eruit halen, screenen kosten, overleg met directeuren). Deze verdiepingsslag zal in de eerste helft van 2014 zijn afgerond.

Project renovatie en uitbreiding Sparrenbos

In maart 2013 is de meervoudige onderhandse aanbesteding gestart voor de renovatie en uitbreiding van de Sparrenboschool. In april zijn er vier partijen uitgenodigd voor een presentatie en is er één partij uitgekozen. Voor de zomervakantie is de fase afstemming-bestek-aanbieding doorlopen. Na de zomervakantie is de aannemer begonnen met de verbouwing. Naar verwachting zal de nieuwe school in juni 2014 worden opgeleverd.

5.3.2 ICT

In 2013 heeft Stopoz een externe dienstverlener ingeschakeld om de informatisering en automatisering voor Stopoz en de scholen te professionaliseren. Er zijn een aantal zaken aangepakt op het gebied van optimalisatie van de netwerken, het aanleggen van netwerken, leveren van hard- en software en support en beheer op hard- en software. Ook is er ondersteuning gerealiseerd voor de algemeen directeur en de directeuren op het gebied van ICT-Management.

Stopoz heeft op het gebied van de ICT een inhaalslag te maken, maar heeft beperkte financiële middelen. Door de huidige opzet van de ICT op de scholen is er weinig ruimte voor eigen inbreng van de scholen zelf. Dit komt met name door de gesloten en gestandaardiseerde systemen van de netwerkbeheerleveranciers. Een school kan zich hierdoor niet onderscheiden of inspelen op nieuwe ontwikkelingen.

Er is een activiteitenplan opgesteld voor de ondersteuning van de scholen bij de noodzakelijke efficiëntieslag en het kunnen inspelen op nieuwe ontwikkelingen. ICT-diensten zullen efficiënter en waar mogelijk door scholen gezamenlijk worden ingekocht tegen betere voorwaarden.

Op dit moment bestaan er contracten voor gelijksoortige diensten bij de scholen die kunnen worden samen-

gevoegd, bijvoorbeeld webhosting en of e-maildiensten.

Langlopende contracten zullen zoveel mogelijk worden vermeden gezien de snelheid van ontwikkelingen op ICT-gebied. Software zal zoveel mogelijk als dienst (web-based) worden ingekocht. Open Source software heeft, waar mogelijk, de voorkeur. Veelal dure contracten voor telefonie zullen worden omgezet in VOIP diensten.



6. Financiële gegevens

De jaarrekening en het jaarverslag van de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (Stopoz) zijn ingericht volgens de inrichtingsvereisten 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.

6.1 De ontwikkelingen gedurende het boekjaar

Naast de ontwikkelingen die reeds in eerdere hoofdstukken naar voren zijn gekomen, is de afwikkeling van de samenwerkingsovereenkomst met een ander schoolbestuur belangrijk geweest voor het resultaat en heeft veel aandacht van bestuur en directie.

In november 2013 is overeenstemming bereikt over de financiële consequenties van de afwikkeling, wat tevens heeft geresulteerd in een aangepaste begroting 2013 die door de gemeenteraden van de betrokken gemeentes is goedgekeurd.

6.2 De situatie per balansdatum

Het eigen vermogen van de stichting is gedaald van 2.425.179 EUR naar 2.225.917 EUR. Naast het negatieve resultaat van 61.429 EUR is het niet meer opnemen van het bestemmingsfondsen-privaat de belangrijkste oorzaak van de daling. Stopoz heeft geen zeggenschap over deze fondsen en heeft geen bemoeienis met de vaststelling van de

bijdragen aan deze fondsen. Daarom zijn deze fondsen niet meer opgenomen in de jaarrekening.

Het weerstandsvermogen is volgens de jaarrekening afgenomen van 9,4% naar 8,4%. De solvabiliteit (inclusief voorzieningen) bedraagt ultimo 2013 61% (2012: 67%) en de kapitalisatiefactor bedraagt 38,6% (2012: 35,7%).

De liquiditeitspositie van Stopoz is goed te noemen en de current ratio is 1,70 ultimo 2013 (2012: 2,03).

In de zomer van 2013 heeft een schouw plaatsgevonden van alle panden mede met het oog op de naderende decentralisatie onderwijshuisvesting. Daarnaast wordt deze schouw gebruikt om medio 2014 een nieuw meerjaren onderhoudsplan vast te stellen waarin nadere kaders worden vastgelegd voor het grote en planmatig onderhoud alsmede het gewenste kwaliteitsniveau.

Op basis van dit beleid zal de financiële vertaling naar de voorziening onderhoud plaatsvinden. In afwachting hiervan is de onderhoudsvoorziening in 2013 niet gemuteerd.

6.3 De behaalde omzet en resultaten

Het behaalde resultaat van 2013 is 61.429 EUR negatief. Als de baten die afkomstig zijn uit het Herfstakkoord en de eenmalige last van de afwikkeling van de samenwerking met Spaarnesant buiten beschouwing worden gelaten, wordt er een positief resultaat behaald uit de reguliere bedrijfsvoering van 68.451 EUR.

De totale baten zijn (exclusief de gemeentelijke baten voor wat betreft huisvestingsvoorzieningen) 191.183 EUR hoger dan begroot.

De totale lasten zijn (exclusief de huisvestingsvoorzieningen/kredieten) 81.932 EUR lager dan begroot. De totale lasten 2013 (exclusief de huisvestingsvoorzieningen/kredieten en de eenmalige last voor afwikkeling Stichting Spaarnesant van 614.000 EUR) zijn 10.935.468 EUR en zijn daarmee ruim 329.000 EUR lager dan de vergelijkbare lasten van 2012.

De personele lasten zijn ruim 300.000 EUR lager dan begroot (wat tevens een

gevolg is van reclassificatie) en 170.000 EUR lager dan de lasten van 2012. De daling ten opzichte van 2012 komt met name door het terugbrengen van de bezetting op de scholen.

De huisvestingslasten zijn 80.000 EUR hoger dan begroot als gevolg van hogere energie- en schoonmaaklasten. Daarnaast zijn de overige huisvestingslasten hoger met name door lasten voor de schouw van de panden en de verhuizing van het bestuurskantoor.

In de lasten is een eenmalige last opgenomen van 614.000 EUR voor de afwikkeling van de samenwerkingsovereenkomst met Stichting Spaarnesant.

In de staat van baten en lasten zijn diverse posten gereclassificeerd wat verder is toegelicht in de jaarrekening.

6.4 Samenvatting van de begroting voor 2014 en toekomstparagraaf

Ten aanzien van de toekomst van Stopoz zijn de inhoudelijke aspecten in eerdere hoofdstukken reeds behandeld. In deze paragraaf zijn de overzichten met toelichting opgenomen zoals voorgeschreven in nieuwe voorschriften opgesteld door het Ministerie van OC&W.

Het meerjarige financiële beleid van Stopoz is erop gericht om per balansdatum 2015 de normen, die door de commissie Don zijn opgesteld ten aanzien van het primair onderwijs, te behalen en in de jaren daarna minimaal vast te houden.

Op basis van de jaarrekening 2013 zien we geen bedreigingen voor de continuïteit van Stopoz. De meerjarenbegroting tot en met 2016 laat positieve resultaten zien. In

KENGETALLEN	31-12-2013	31-12-2014	31-12-2015	31-12-2016
Personele bezetting (fte)	143	138	136	135
- Management/Directie	8,8	8,8	8	8
- Onderwijzend personeel	122	119	119	118
- Overige medewerkers	12,2	10,2	9	9
Leerlingen aantallen	2.287	2.241	2.237	2.225

tabel 17: Kengetallen

paragraaf 6.6 wordt verdere toelichting gegeven over de risico's voor de komende jaren en hoe Stopoz daarmee omgaat.

In tabel 17 zijn, naast de begroting voor 2014 voor de baten en lasten en de balans, ook de jaren tot en met 2016 met toelichting opgenomen.

Personele bezetting

De personele bezetting betreft de bezetting op de scholen exclusief de personele bezetting van de bovenschoolse organisatie (in 2013 3,41 fte, 2014: 3,40 fte, 2015: 3 fte, 2016: 2,8 fte).

De personele bezetting per 31-12 is inclusief overige bekostigde inzet. De komende jaren wordt ernaar gestreefd om de structurele personele bezetting te financieren uit de reguliere personele bekostiging OC&W. De niet structurele middelen kunnen worden ingezet als projectformatie. Hier zal bij de formatieberekeningen strak op gestuurd worden.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen van Stopoz neemt gedurende de jaren toe door een positief exploitatieresultaat. Daar staat tegenover dat er rekening is gehouden met een stijging van de voorziening groot onderhoud met 50.000 EUR voor de jaren 2014 en 2015. In het jaar 2014 zal duidelijk worden of dit noodzakelijk is.

Zie tabel 18.

Exploitatieresultaat

In het overzicht van tabel 19 blijkt dat

Stopoz streeft naar een jaarlijks positief exploitatieresultaat. Er is in de jaren 2014 tot en met 2016 in de staat van baten en lasten geen rekening gehouden met gemeentelijke kredieten voor huisvesting, zowel aan de baten kant als aan de lasten kant.

6.5 Het beleid en de uitvoering ten aanzien van het beleggen en belenen

In 2013 is een nieuw treasurystatuut aangenomen waarin het beleid ten aanzien van beleggingen is vastgelegd. Hierin is vastgelegd dat beleggingen uitsluitend middels schatkistbankieren bij het Ministerie van Financiën kunnen worden uitgevoerd. Hiervan is in 2013 niet afgeweken.

6.6 Risicoparagraaf

Stopoz is in begin 2013 gestart met een brede risico inventarisatie, gebruikmakend van het risico inventarisatie model van de PO-raad. Aan deze inventarisatie werken alle geledingen van Stopoz mee. Het doel is om de risico's in kaart te brengen, de risico's te waarderen en mitigerende maatregelen te nemen waar nodig.

Daarnaast zal in de Stopoz organisatie het denken over risico's en het handelen daarnaar, verder moeten worden ingebed

BALANS	31-12-2013	31-12-2014	31-12-2015	31-12-2016
ACTIVA				
Materiële vaste activa	1.365.198	1.375.000	1.375.000	1.375.000
Totaal vaste activa	1.365.198	1.375.000	1.375.000	1.375.000
Vlottende activa	2.895.732	2.900.000	3.000.000	3.000.000
TOTAAL ACTIVA	4.260.929	4.275.000	4.375.000	4.375.000
PASSIVA				
Eigen vermogen	2.225.917	2.376.860	2.527.020	2.727.020
Algemene reserve	748.767	934.710	1.119.870	1.349.870
Bestemmingsreserve (publiek)	1.477.150	1.442.150	1.407.150	1.377.150
Bestemmingsreserve (privaat)	0	0	0	0
Voorzieningen	336.014	386.014	436.014	436.014
Langlopende schulden	0	0	0	0
Kortlopende schulden	1.698.998	1.512.126	1.411.966	1.211.966
TOTAAL PASSIVA	4.260.929	4.275.000	4.375.000	4.375.000

tabel 18: Balans 2013, 2014, 2015 en 2016

BATEN EN LASTEN	31-12-2013	31-12-2014	31-12-2015	31-12-2016
BATEN				
Rijksbijdrage	10.722.223	10.280.036	10.141.000	10.075.000
Overige overheidsbijdragen	780.941	283.160	243.160	240.000
Overige baten	441.858	429.842	400.000	400.000
TOTAAL BATEN	11.945.022	10.993.038	10.784.160	10.715.000
LASTEN				
Personeelslasten	9.146.976	9.101.562	8.949.000	8.890.000
Afschrijvingen	228.570	250.000	250.000	250.000
Huisvestingslasten	1.291.005	832.160	800.000	790.000
Overige instellingslasten	1.353.871	623.373	600.000	600.000
TOTAAL LASTEN	12.020.422	10.807.095	10.599.000	10.530.000
SALDO BATEN -/- LASTEN	-75.400	185.943	185.160	185.000
Fianciële baten -/- lasten	13.971	15.000	15.000	15.000
TOTAAL RESULTAAT	-61.429	200.943	200.160	200.000
Incidentele baten en lasten in resultaat	614.000	0	0	0

tabel 19: Baten en Lasten 2013, 2014, 2015 en 2016

en onderdeel worden van de dagelijkse gang van zaken. In 2014 zal het inventarisatieproces worden afgerond. Daarna zal de risico inventarisatie een vast onderdeel worden van de bestaande planning & control cyclus.

De risico's die reeds zijn geïdentificeerd door Stopoz zijn de ontwikkeling van de lasten van het groot onderhoud, verwachte daling van het aantal leerlingen en eventuele rijksbezuinigingen. Om deze risico's te beheersen zijn reeds maatregelen genomen.

Ten aanzien van de lasten van het groot onderhoud zijn de maatregelen reeds omschreven in paragraaf 5.2. Daarnaast is er door strak te sturen op personele

bezetting en de daarbij behorende personele lasten (conform de afspraken in het bestuursformatieplan) een daling gerealiseerd in de bezetting.

Daarnaast streeft Stopoz een flexibele schil in de bezetting na van 20% om veranderingen als gevolg van dalende leerlingenaantallen goed te kunnen opvangen.

6.7 De kasstromen en financieringsbehoeften

Uit het kasstroomoverzicht blijkt dat de liquiditeitspositie van Stopoz goed te noemen is en er binnen de termijn tot en met 2016 geen financieringsbehoefte te verwachten is. Zie hiervoor ook in

de overzichten van paragraaf 5.4. Door het niet meer opnemen van de private bestemmingsfondsen in de jaarrekening van Stopoz, is de liquiditeitspositie gedaald maar die liquide middelen stonden niet ter beschikking van Stopoz.

6.8 Het exploitatiesaldo

Het exploitatiesaldo van het boekjaar is negatief wat wordt veroorzaakt door een eenmalige last zoals reeds eerder is omschreven. Als gevolg van de afwikkeling van de samenwerkingsovereenkomst met Stichting Spaarnesant is het bedrag van 614.000 EUR in 2013 ten laste van het exploitatieresultaat gekomen. Verdere uitleg is reeds eerder opgenomen.



Jaarrekening over 2013

INHOUDSOPGAVE JAARREKENING

B. Balans en Staat van Baten en Lasten	31
B1. Grondslagen voor de jaarrekening	33
B2. Balans per 31 december 2013	35
B3. Staat van baten en lasten 2013	36
B4. Kasstroomoverzicht 2013	37
B5. Toelichting op de balans per 31 december 2013	38
B6. Niet uit de balans blijvende verplichtingen	44
B7. Overzicht verbonden partijen	45
B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2013	46
C. Overige gegevens	51
C1. Accountantsverklaring	52
C2. Bestemming van het resultaat	54
C3. Gebeurtenissen na balansdatum	55
C4. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders	56
C5. Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens	57
D. Bijlagen	59
D1. Gegevens rechtspersoon	60
D2. Model G – Overzicht geoormerkte doelsubsidies OCW	61



Balans en Staat van Baten en Lasten

B1. GRONDSLAGEN VOOR DE JAARREKENING

Algemeen

Deze jaarrekening bevat de financiële gegevens over het kalenderjaar 2013. De jaarrekening is opgemaakt door Wiegiers+Partners onder verantwoordelijkheid van het bestuur van Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland.

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 66o 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 € 1.000, met uitzondering van de lagere investeringsbedragen die in het meerjaren investeringsplan staan vermeld.

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

- meubilair en inventaris	5 %	(20 jaar)	- digiborden	10 %	(10 jaar)
- leermiddelen	12,5 %	(8 jaar)	- gymnastiekmateriaal	3,33-10 %	(10-30 jaar)
- computerapparatuur	20 %	(5 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 ICT

De reserve is een in 2012 gevormde bestemmingsreserve. Jaarlijks wordt een deel van de investeringen in ICT ten laste van deze reserve gebracht.

(Flex)-Bapo

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

Huidige materiële vaste activa

Deze bestemmingsreserve is in 2010 gevormd ter dekking van de huidige meerjaren investeringsplannen voor leermiddelen, meubilair en ICT.

Vorzieningen

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

Voorziening onderhoud

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

Voorziening jubilea

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

Kortlopende schulden

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

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen en nog te betalen bedragen ter zake van lasten die 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

Toerekeningbeginsel

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

Realisatiebeginsel

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 Stopoz het bouwbeheerschap 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 volgen de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het exploitatieresultaat als basis genomen.

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

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

B2. BALANS PER 31 DECEMBER 2013

(na verwerking voorstel resultaatbestemming)

1. ACTIVA	31.12.2013	31.12.2012	PASSIVA	31.12.2013	31.12.2012
	€	€		€	€
VASTE ACTIVA			EIGEN VERMOGEN		
1.2. Materiële vaste activa			2.1.2 Algemene reserve	748.767	792.257
1.2.2 Inventaris en apparatuur	990.828	998.301	2.1.3 Bestemmingsreserve (publiek)	1.477.150	1.495.089
1.2.3 Leermiddelen	374.369	342.745	2.1.5 Bestemmingsfonds (privaat)	0	137.833
Totaal vaste activa	1.365.198	1.341.046	Totaal eigen vermogen	2.225.917	2.425.179
VLOTTENDE ACTIVA			VOORZIENINGEN		
1.5. Vorderingen			2.2.1 Personeelsvoorzieningen	94.864	94.843
1.5.1 Debiteuren	40.355	13.668	2.2.3 Overige voorzieningen	241.150	241.150
1.5.2 Ministerie van OCW	453.704	528.966	Totaal voorzieningen	336.014	335.993
1.5.7 Overige vorderingen	563.703	342.308	KORTLOPENDE SCHULDEN		
1.5.8 Overlopende activa	24.318	57.519	2.5 Kortlopende schulden		
1.082.080	942.461		2.5.3 Crediteuren	360.399	112.591
1.7. Liquide middelen	1.813.652	1.858.588	2.5.4 Ministerie van OCW	143.977	154.501
Totaal vlottende activa	2.895.732	2.801.049	2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	545.617	455.084
			2.5.9 Overige schulden	308.212	271.106
			2.5.10 Overlopende passiva	340.794	387.641
			Totaal kortlopende schulden	1.698.998	1.380.923
TOTAAL ACTIVA	4.260.930	4.142.095	TOTAAL PASSIVA	4.260.930	4.142.095

B3. Staat van baten en lasten over 2013

	Werkelijk 2013 €	Begroot 2013 €	Werkelijk 2012 €
3. BATEN			
3.1 Rijksbijdrage OCW	10.722.223	10.561.835	10.418.951
3.2 Overige overheidsbijdragen			
- Gemeentelijke baten v.w.b. huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	470.954	0	318.294
- Overige gemeentelijke baten	309.987	314.085	352.849
- Provincie	0	0	0
	780.941	314.085	671.142
3.5 Overige baten	441.858	406.965	497.775
Som der baten	11.945.022	11.282.885	11.587.869
4. LASTEN			
4.1 Personele lasten	9.146.976	9.457.900	9.316.959
4.2 Afschrijvingen	228.570	231.000	239.670
4.3 Huisvestingslasten			
- Huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	470.954	0	318.294
- Huisvestingslasten	820.051	740.500	741.575
	1.291.005	740.500	1.059.868
4.4 Overige instellingslasten	1.353.871	1.202.00	967.011
Som der lasten	12.020.422	11.631.400	11.583.509
Saldo baten en lasten	- 75.400	- 348.515	4.360
5. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN			
5.1 Rentebaten	13.971	15.000	28.001
5.5 Rentelasten	0	0	0
Saldo financiële baten en lasten	13.971	15.000	28.001
Resultaat	- 61.429	- 333.515	32.361

B4. Kasstroomoverzicht 2013

Kasstroom	2013 €	2012 €
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	- 61.429	32.361
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	228.570	159.053
Mutaties eigen vermogen	- 137.833	- 29.630
Mutaties voorzieningen	21	- 13.527
	90.759	115.896
Veranderingen in vlottende middelen:		
Vorraden	0	0
Vorderingen	- 139.620	4.579
Kortlopende schulden	318.076	- 165.117
	178.456	- 160.358
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings immateriële vaste activa	0	0
Desinvesterings immateriële vaste activa	0	0
Investerings materiële vaste activa	- 252.722	- 175.244
Desinvesterings materiële vaste activa	0	116.025
Investerings financiële vaste activa	0	0
Desinvesterings financiële vaste activa	0	0
	- 252.722	- 59.219
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties kredietinstellingen	0	0
Mutaties overige langlopende schulden	0	0
	0	0
Mutaties liquide middelen	- 44.936	- 71.500
Beginstand liquide middelen	1.858.588	1.930.087
Mutaties liquide middelen	- 44.936	- 71.499
Eindstand liquide middelen	1.813.652	1.858.588

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2013

	Aanschaf- prijs t/m	Waarde- verminderingen en afschrijvingen t/m	Boekwaarde 01-01-2013 €	Investeringen 2013 €	Overige mutaties en Desinvesteringen 2013 €	Afschrijvingen 2013 €	Boekwaarde 31-12-2013 €
1.2. Materiële vaste activa							
1.2.2 Inventaris en apparatuur en ict							
Inventaris en apparatuur en ict	2.101.442	1.103.141	998.301	137.370	0	144.843	990.828
	2.101.442	1.103.141	998.301	137.370	0	144.843	990.828
1.2.3 Leermiddelen							
Leermiddelen	958.986	616.241	342.745	115.352	0	83.727	374.369
	958.986	616.241	342.745	115.352	0	83.727	374.369
Totaal MVA	3.060.428	1.719.382	1.341.046	252.722	0	228.570	1.365.198

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2013

	Balans per 31-12-2013 €	Balans per 31-12-2012 €	Balans per 31-12-2011 €
1.5. Vorderingen			
1.5.1 Debiteuren			
- Debiteuren	40.355	13.668	6.491
- Voorziening debiteuren	0	0	0
Totaal debiteuren	40.355	13.668	6.491
1.5.2 Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap			
- Rijksbijdrage lopende boekjaar			
- Personele vergoeding lumpsum	453.704	528.966	533.223
Totaal ministerie van OCW	453.704	528.966	533.223
Als gevolg van het betaalritme van het ministerie van OCW ontstaat aan het einde van ieder kalenderjaar een vordering op OCW.			
1.5.7 Overige vorderingen			
- Gemeente			
- Bloemendaal	301.533	266.233	205.358
- Zandvoort	20.225	6.025	0
- Heemstede	21.206	9.221	0
- Haarlemmerliede	3.914	582	0
- Overige instanties			
- derden	216.573	59.996	101.380
- netto salaris	0	0	0
- Kruisposten	250	250	0
Totaal overige vorderingen	563.703	342.308	306.738

De vordering op de gemeente Bloemendaal neemt toe. Dit betreft met name vorderingen inzake het krediet voor uitbreiding van de Sparrenboschool.

De vordering op derden betreft met name een vordering op de Belastingdienst teruggave premie 1e helft 2013, teveel betaalde vergoeding aan het Vervangingsfonds en de vergoedingen van Vervangingsfonds over de 13e maand en het vakantiegeld over de 2e helft van 2013.

	Balans per 31-12-2013 €	Balans per 31-12-2012 €	Balans per 31-12-2011 €
1.5.8 Overlopende activa			
- Vooruitbetaalde bedragen	8.380	51.482	84.492
- Nog te ontvangen bedragen	15.938	6.037	16.096
Totaal overlopende activa	24.318	57.519	100.588
1.7. Liquide middelen			
1.7.1 Kas	17.852	11.852	21.204
1.7.2 Bank	1.795.800	496.736	558.883
1.7.3 Deposito's	0	1.350.000	1.350.000
Totaal liquide middelen	1.813.652	1.858.588	1.930.087

Verdere toelichting staat in B4 Kasstroomoverzicht.

De deposito's zijn direct opeisbaar en daarom verantwoord onder liquide middelen.

2.1. Eigen vermogen

	Saldo per 01-01-2013	Resultaat 2013	Ov. mutaties 2013	Saldo per 31-12-2013
2.1.2 Algemene reserve	792.257	- 61.429	17.939	748.767
2.1.3 Bestemmingsreserves (publiek)	1.495.089	0	- 17.939	1.477.150
2.1.4 Bestemmingsfonds (privaat)	137.833	0	- 137.833	0
	2.425.179	- 61.429	- 137.833	2.225.917
2.1.3 Nadere specificatie bestemmingsreserves publiek				
- ICT	75.000	0	0	75.000
- Flex-BAPO	100.000	0	- 17.939	82.061
- Huidige materiële vaste activa	1.320.089	0	0	1.320.089
	1.495.089	0	- 17.939	1.477.150
2.1.4 Nadere specificatie bestemmingsfonds privaat				
- Reserve eigen fondsen	137.833	0	- 137.833	0

2.2. Voorzieningen

	Saldo per 01-01-2013	Dotatie 2013	Onttrekking 2013	Vrijval 2013	Saldo per 31-12-2013
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	94.843	9.435	9.414	0	94.864
2.2.3 Overige voorzieningen	241.150	0	0	0	241.150
	335.993	9.435	9.414	0	336.014
2.2.1 Nadere specificatie personeelsvoorzieningen					
- Jubilea	94.843	9.435	9.414	0	94.864
	94.843	9.435	9.414	0	94.864
2.2.3 Nadere specificatie overige voorzieningen					
- Groot onderhoud	241.150	0	0	0	241.150
	241.150	0	0	0	241.150

Besteding van de voorzieningen in de komende jaren.

	Onderverdeling saldo per 31-12-2013			Saldo per 31-12-2013
	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar	
Jubilea	1.787	34.000	59.077	94.864
Groot onderhoud	50.000	91.150	100.000	241.150
	51.787	125.150	159.077	336.014

- De voorziening groot onderhoud per balansdatum is gebaseerd op een meerjaren onderhoudsplan met als uitgangspunt het minimale noodzakelijke onderhoud.

	Balans per 31-12-2013 €	Balans per 31-12-2012 €	Balans per 31-12-2011 €
	360.399	112.591	217.467
2.5.3 Crediteuren			
In de crediteuren is een post opgenomen van bijna € 170.000 voor de afwikkeling van de samenwerking met Stichting Spaarnesant; daarnaast is een post opgenomen van ruim € 85.000 voor de renovatie van de Sparrenboschool			
2.5.4 Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap			
- Personele vergoeding	143.977	154.501	61.826
- Materiële vergoeding	0	0	0
Totaal ministerie van OCW	143.977	154.501	61.826
Dit betreft met name vanaf augustus 2012 ontvangen rijksvergoedingen van de Graaf Florisschool die met ingang van augustus 2012 opgegaan is in de St. Josephschool			
2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen			
- Premie vervangingsfonds	32.051	255	-342
- Premie ABP	109.088	99.665	93.963
- Loonheffing	361.950	333.289	345.989
- Premie Participatiefonds	20.742	89	-88
- Premie proteq	545	545	549
- Premie FPU	21.241	21.241	20.920
- Uitkering USZO	0	0	0
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	545.617	455.084	460.991

	Balans per 31-12-2013 €	Balans per 31-12-2012 €	Balans per 31-12-2011 €
2.5.9 Overige schulden			
Gemeente			
- Zandvoort	55.935	0	18.755
- Heemstede	0	0	13.244
- Haarlem	0	0	20
Overige instanties			
- Provincie	0	0	854
- derden	109.172	115.685	191.070
Netto salaris	10.314	6.448	-16
Projectsubsidies Gemeente:			
- Onderwijskundige vernieuwingen, Bloemendaal	0	0	0
- Brede Schoolactiviteiten, Heemstede	0	0	0
Vooruit ontvangen subsidies OCW geoormerkt, zie ook bijlage D2	0	0	8.272
Vooruit ontvangen subsidies OCW niet-geoormerkt	0	0	61.841
Vooruit ontvangen investeringssubsidies:			
- 12e t/m 14e groep, Vondelschool	24.324	25.649	26.974
- 14e t/m 17e groep, Julianaschool	33.933	36.313	38.693
- Digiborden en beamers, Voorwegschool	21.148	25.027	24.862
- Inrichting 7e groep, De Duinroos	6.995	8.559	10.123
- Inrichting kleuterplein, Crayenesterschool	26.111	27.003	16.288
- Inrichting gymzaal, Bornwaterschool	20.280	26.422	0
Totaal overige schulden	308.212	271.106	410.980
De schulden aan derden betreffen met name nog in rekening te brengen accountantskosten, te betalen BTW aan Stichting Spaarnesant voor de periode 2009-2012 en nog te betalen advieskosten voor huisvesting.			
2.5.10 Overlopende passiva			
Nog te betalen overige kosten:			
- Vakantiegeld	326.947	294.525	318.576
- Overige schulden	0	0	0
- Overige overlopende posten	13.847	93.116	52.412
	340.794	387.641	370.988
- Vooruit ontvangen	0	0	23.787
Totaal overlopende passiva	340.794	387.641	394.775

B6. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Kopieermachines

Bij de firma Ricoh zijn in 2007 en 2008 contracten afgesloten tot 2014 en 2015, zijn per 1 november 2011 verlengd tot 1 november 2016. Voor een bedrag van € 53.300 voor 2014 en € 97.400 voor jaren 2015 t/m 1 november 2016

BTW

Over de periode 2009-2012 is er een BTW last genomen in de lasten die betrekking hebben op de dienstverlening van de Stichting Spaarnesant. In de eenmalige lasten voor de afwikkeling van de Overeenkomst is ook BTW opgenomen wat ten laste van het resultaat 2013 is gekomen. In totaal gaat het over een bedrag van ongeveer € 90.000 aan over de periode 2009-2013.

Thans loopt er een bezwaar procedure bij de fiscus tegen de oplegging van BTW-plicht. De Stichting Spaarnesant is de belastingplichtige die de procedure is gestart met instemming van Stopoz. De belastingadviseurs van Ernst & Young begeleiden Stichting Spaarnesant in deze procedure. Op moment van vaststelling van de jaarrekening is er nog geen duidelijkheid over de uitkomst van de bezwaarprocedure.

B7. Overzicht verbonden partijen

Er zijn geen verbonden partijen.

B8. Toelichting op de Staat van baten en lasten 2013

	Werkelijk 2013 €	Begroot 2013 €	Werkelijk 2012 €
3.1 Bijdrage OCW			
3.1.1 Rijksbijdrage sector PO	10.330.594	10.170.298	9.976.107
3.1.2 Overige subsidies OCW	391.629	391.537	442.844
	10.722.223	10.561.835	10.418.951
3.1.2 Nadere specificatie overige bijdrage OCW			
- Geoommerkt (zie bijlage 2 - model G)	0	0	0
- Niet-geoommerkt	391.629	391.537	442.844
- Toerekening egalisatierekening	0	0	0
	391.629	391.537	442.844
De niet geoommerkte bedragen betreffen met name de leeringgebonden financiering en bijdragen in het kader van de prestatiebox.			
3.2 Overige overheidsbijdragen			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	780.941	314.085	671.144
3.2.2 Bijdragen Provincie	0	0	0
	780.941	314.085	671.144
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdrage			
- Huisvesting en exploitatie	87.994	72.140	84.452
- I/D banen	28.400	28.000	27.365
- GOA	885	2.125	1.979
- Vergoeding noodlokalen	53.776	54.910	55.121
- Krediet aanpassen schoolplein	0	0	13.966
- Krediet eerste inrichting	0	0	1.564
- Krediet onderwijskundige vernieuwingen	0	0	8.400
- Krediet aanpassen schoolgebouw	470.954	0	294.364
- Uitkering schade	9.282	9.500	18.297
- Bruidsschat	0	0	0
- Brede school activiteiten	0	0	2.400
- Klimaat en energiebesparing	0	0	0
- Overige bijdragen	129.650	147.410	163.236
	780.941	314.085	671.144
De totale gemeentelijke baten zonder de huisvestingsvoorzieningen (kredieten) zijn:			
Totale gemeentelijke baten	780.941	314.085	671.144
Huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	- 470.954	0	- 318.294
	309.987	314.085	352.850

	Werkelijk 2013 €	Begroot 2013 €	Werkelijk 2012 €
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuurde onroerende zaken	43.205	48.550	47.247
3.5.2 Detachering personeel*	54.725	55.000	21.750
3.5.4 Sponsoring	2.000	0	4.227
3.5.5 Ouderbijdragen	8.516	0	172.059
3.5.6 Overige baten	333.412	303.415	252.493
	441.858	406.965	497.776
3.5.2 * Dit betreft de vergoeding voor het vakonderwijs dat de Sparrenboschool verzorgt voor de Willink- en St. Franciscusschool en doorberekende loonkosten van de voormalige directeur van de Gr. Florisschool.			
3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen			
- Oudercommissie	4.421	0	63.124
- Tussenschoolse opvang	2.000	0	91.464
- Schoolreizen	2.095	0	17.471
	8.516	0	172.059
3.5.6 De overige baten bestaan voornamelijk uit vergoeding voor techniek, zorgvergoeding van WSNS en een vergoeding in het kader van Opleiden in School.			
4. Personele lasten			
4.1.1 Lonen en salarissen **	6.605.583	6.581.158	6.773.619
Sociale lasten	1.402.623	1.394.819	1.435.609
Pensioenpremies	961.916	902.023	928.402
	8.970.122	8.878.000	9.137.630
4.1.2 Overige personele lasten			
- Dotatie/onttrekking personeelsvoorziening	22	0	6.064
- Personeel niet in loondienst *	187.852	0	0
- Overige **	352.630	579.900	729.787

* In voorgaande jaren waren deze lasten inbegrepen in overige personele lasten.

** De lonen en salarissen inclusief sociale lasten en pensioenpremies van de bovenscholse directie en ondersteuning waren in voorgaande jaren inbegrepen in overige personele lasten. In 2013 zijn deze opgenomen onder lonen en salarissen respectievelijk sociale lasten en pensioenpremies.

	Werkelijk 2013 €	Begroot 2013 €	Werkelijk 2012 €
4.1.3 Uitkeringen	- 363.650	0	- 556.521
	9.146.976	9.457.900	9.316.960
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen			
- Vervangingsfonds	- 290.810	0	- 467.982
- Overige uitkeringen	- 72.840	0	- 88.539
	- 363.650	0	- 556.521
4.2 Afschrijvingen			
4.2.1 Immateriële vaste activa	0	0	0
4.2.2 Materiële vaste activa	228.570	231.000	239.670
	228.570	231.000	239.670
4.2.2 Nadere toelichting inventaris en apparatuur			
- Inventaris en apparatuur	56.673	48.050	61.678
- Leermiddelen	83.727	78.800	82.533
- ICT	88.170	104.150	95.459
	228.570	231.000	239.670
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huren	59.160	64.160	105.969
4.3.2 Verzekering	8.291	0	0
4.3.3 Onderhoud	650.805	199.099	490.671
4.3.4 Energie en water	198.360	170.332	149.083
4.3.5 Schoonmaakkosten	272.110	232.577	258.108
4.3.6 Heffingen	43.349	35.700	40.209
4.3.7 Overige huisvestingslasten	58.930	38.632	15.829
	1.291.005	740.500	1.059.869
4.3 Nadere toelichting huisvestingslasten			
De totale lasten zijn inclusief de onder de post 4.3.3 Onderhoud opgenomen huisvestingsvoorzieningen. Hier staat voor eenzelfde bedrag een vergoeding van de Gemeente tegenover. De totale huisvestingslasten minus deze voorzieningen zijn:			
- Totale huisvestingslasten	1.291.005	740.500	1.059.869
- Huisvestingsvoorzieningen (Kredieten)	- 470.954	0	- 318.924
	820.051	740.500	740.945
4.3.3 Nadere toelichting onderhoud			
- Dotatie onderhoudsvoorziening	0	0	26.090
- Jaarlijks onderhoud	179.851	199.099	146.287
- Huisvestingsvoorzieningen (Kredieten)	470.954	0	318.924
	650.805	199.099	491.301

4.4 Overige instellingslasten

	Werkelijk 2013 €	Begroot 2013 €	Werkelijk 2012 €
4.4.1 Administratie en beheerslasten	146.909	104.663	135.842
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	411.919	333.892	402.333
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen	0	0	0
4.4.4 Overige lasten	795.043	763.445	428.836
	1.353.871	1.202.000	967.011

4.4.1 Nadere specificatie administratie en beheerslasten

- Kosten betalingsverkeer	868	0	820
- Contributies	10.408	17.000	16.847
- Administratiekantoor	0	0	2.327
- CASO-kosten	84.441	40.163	38.462
- Accountantskosten *	22.500	22.500	25.067
- Bestuurskosten	8.292	10.000	32.844
- Kantoorbenodigdheden	2.278	5.000	6.976
- Automatisering	18.122	10.000	12.499
	146.909	104.663	135.842

* In de accountantskosten is 22.500 euro inbegrepen voor de controlewerkzaamheden van de jaarrekening van het boekjaar

4.4.2 Nadere toelichting inventaris, apparatuur en leermiddelen.

- Inventaris en apparatuur	4.857	6.495	5.576
- Leermiddelen	223.631	185.497	232.556
- Kopieerkosten ICT	78.502	66.900	58.234
- ICT	104.929	75.000	105.968
	411.919	333.892	402.333

4.4.4 Nadere specificatie overige lasten

- Projecten	28.889	40.950	48.756
- Oudercommissie	961	0	73.023
- Tussenschoolse opvang	300	0	84.104
- Schoolreizen	5.822	0	16.326
- Sponsoring	5.400	0	1.502
- Overige lasten *	753.671	722.495	205.125
	795.043	763.445	428.836

* In de overige lasten is 614.000 euro inbegrepen voor eenmalige lasten voor de afwikkeling van de samenwerking met de Stichting Spaarnesant.

	Werkelijk 2013 €	Begroot 2013 €	Werkelijk 2012 €
5.1 Rentebaten	13.971	24.000	28.001
5.5 Rentelasten	0	0	0
	13.971	24.000	28.001
Resultaatbestemming			
Resultaat algemene reserve	- 61.429	- 333.515	94.821
Resultaat bestemmingsreserves	0	0	-62.460
	- 61.429	- 333.515	32.361

5 Financiële baten en lasten

- 5.1 Rentebaten
- 5.5 Rentelasten

Resultaatbestemming

- Resultaat algemene reserve
- Resultaat bestemmingsreserves

Overige Gegevens



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2013 van Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland te Haarlem gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de staat van baten en lasten over 2013 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de Regeling Jaarverslaggeving onderwijs en de Beleidsregels toepassing Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT), alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, in overeenstemming met de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in Artikel 171, lid 4 van de Wet op het primair onderwijs. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2013 en de Beleidsregels toepassing WNT, exclusief het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede in het kader van de financiële rechtmatigheid voor de naleving van die relevante wet- en regelgeving, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland te Haarlem per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de Beleidsregels toepassing WNT.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2013 in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ2013 en het Controleprotocol WNT in de Beleidsregels toepassing WNT.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge Artikel 2:393, lid 5 onder e en f van het BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 van het BW is opgesteld, en of de in Artikel 2:392, lid 1 onder b tot en met h van het BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in Artikel 2:391, lid 4 van het BW.

Tenslotte vermelden wij dat het jaarverslag voldoet aan de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.2.5 Jaarverslag van het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2013.

Amsterdam, 2 april 2014

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. R. Ellermeijer RA

C2. Bestemming van het resultaat

Het totaalresultaat wordt volgens onderstaand overzicht verdeeld over de reserves.

	Werkelijk 2013		Begroot 2013		Werkelijk 2012	
	€	€	€	€	€	€
Algemene reserve	74.8767		470.00		792.257	
Bestemmingsreserve publiek	1.477.150		1.475.000		1.495.089	
Bestemmingsreserve privaat	0		135.00		137.833	
Totaal resultaat		2.225.917		2.080.00		2.425.179
Nadere uitsplitsing van het resultaat bestemmingsreserve publiek:						
- ICT	75.000		0		75.000	
- Flex-BAPO	82.061		0		100.00	
- Huidige materiele vaste activa	1.320.089		0		1.320.089	
		1.477.150		0		1.495.089

C3. Gebeurtenissen na Balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

C4. Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders

		Werkelijk 2013 €	Begroot 2013 €	Werkelijk 2012 €
Bestuursleden				
Dhr. A. Rutgers	voorzitter	750,00	0,00	0,00
Mevr. M.C.A den Haan	lid	500,00	375,00	375,00
Dhr. R. Bange	lid	500,00	500,00	500,00
Dhr. M. Westra	penningmeester	750,00	750,00	750,00
Mevr. J. Eggink	secretaris	200,00	0,00	0,00
Dhr. G. Pruin	lid	200,00	0,00	0,00
Dhr. F. Lahri	lid	200,00	0,00	0,00
Dhr. M. Faber	voorzitter	450,00	750,00	750,00
Mevr. I.Jacobsen Jensen	vice voorzitter	300,00	500,00	500,00
Dhr. G. J. Mense	lid	300,00	500,00	500,00
		4.150,00	3.375,00	3.375,00

Dit betreft een onkostenvergoeding.

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		Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband		Totaal	
	In dienst vanaf	In dienst tot	2013	2012	(in EUR)	(in EUR)	2013	2012	2013	2012
Algemeen directeur	01-01-13	31-12-13	86.787	85.106	-	-	-	-	86.787	85.106

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

Bijlagen

D1. Gegevens over de rechtspersoon

Naam instelling : Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland

Adres : Leidsevaart 594

Postadres : Leidsevaart 594

Postcode/Plaats : 2014 HT Haarlem

Telefoon : 023 - 30 31 016

Fax :

E-mail : info@stopoz.nl

Internetsite : www.stopoz.nl

Bestuursnummer : 41500

Contactpersoon : R. Wiegers

Telefoon : 06 53 74 44 24

E-mail : stopoz@wiegers-en-partners.nl

Brinnummers :

Naam	Brinnummer	Sector
Margrietschool	03BU	PO
Sparrenboschool	07GT	PO
Hannie Schaftschool	08TO	PO
De Duinroos	09RU	PO
Crayenesterschool	10AR	PO
De Voorwegschool	11HC	PO
Bornwaterschool	18KK	PO
Julianaschool	18NI	PO
Vondelschool	18OP	PO

D2 - Model G - Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW

Omschrijving	jaar	kenmerk	Saldo	Ontvangen	Lasten	inh OCW	Investering	Saldo
			1-1-2013	in 2013	2013	2013	2013	31-12-13
			€	€	€	€	€	€
Overblijfkrachten	diverse	diverse	5.408,70	0,00	0,00	3.408,70	0,00	2.000,00
			5.408,70	0,00	0,00	3.408,70	0,00	2.000,00
Totaal terug te betalen aan OCW								
- Overblijfkrachten 2010		1.908,70		zie boven			0,00	
- Overblijfkrachten 2011		1.500,00					0,00	
- Overblijfkrachten 2012		2.000,00					2.000,00	
			5.408,70					2.000,00
			0,00					0,00



Colofon

© april 2014 - Stichting STOPOZ

Tekst: Irene Jansen, Algemeen Directeur

Ontwerp & Vormgeving: Studio Naskin - naskin.nl

Fotografie: Stockfoto's





‘excellent presteren door met elkaar te leren’

