



Stichting Openbaar
Primair Onderwijs
Zuid-Kennemerland

BESTUURSVERSLAG 2014



‘excellent presteren door met elkaar te leren’

Inhoudsopgave

o.	Voorwoord	4
1.	Inleiding	5
2.	Samenvatting	7
3.	Algemene gegevens	9
3.1	Statutaire naam en juridische structuur	9
3.2	Organisatiestructuur en besturingsfilosofie	10
3.3	Doelstelling en kernactiviteiten	11
3.4	Beleidsagenda 2014: Onderwijs, Personeel en Organisatie	12
4.	Verslag van de activiteiten van het bestuur	13
4.1	Samenstelling van het bestuur	13
4.2	Naleving van de geldende branchecode	13
4.3	Overzicht vergaderingen, activiteiten en besluiten	16
4.4	Horizontale verantwoording	17
4.5	Zaken met een behoorlijke maatschappelijke impact	18
5.	Belangrijke elementen van het gevoerde beleid	19
5.1	Onderwijs	19
5.1.1	Onderwijsprestaties	19
5.1.2	Leerlingenaantallen	19
5.1.3	Onderwijskundige en onderwijsprogrammatische zaken	20
5.1.4	Kwaliteitszorg	21
5.1.5	Samenwerkingsverbanden	22
5.1.6	Afhandeling van klachten	22
5.2	Personeelsbeleid	23
5.2.1	Zaken met een behoorlijke personele betekenis	23
5.2.2	Kengetallen eind 2014	24
5.2.3	Human Resource (HR)beleid	24
5.2.4	Het gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag	25
5.2.5	Afhandeling van klachten	25
5.3	Huisvesting en Informatietechnologie (ICT)	26
5.3.1	Huisvesting	26
5.3.2	ICT	26
6.	Financiële gegevens	27
6.1	De ontwikkelingen gedurende het boekjaar	27
6.2	De toestand op de balansdatum	27
6.3	De behaalde omzet en resultaten	29
6.4	Samenvatting van de begroting voor 2015 en toekomstparagraaf	29
6.5	Het beleid en de uitvoering ten aanzien van het beleggen en belenen	32
6.6	Risicoparagraaf	32
6.7	De kasstromen en financieringsbehoeften	32
	Bijlage: jaarrekening 2014	33

o. Voorwoord

“Een goed jaarverslag is niet het einde van de jaarcyclus. Het is het begin van een discussie”. De zin waarmee de overheid de brochure Regeling Jaarverslag Onderwijs opent vind ik passen bij Stopoz. Kritisch, open en transparant.

Een goed jaarverslag bevat informatie waarmee iedere belangstellende geïnformeerd wordt over het reilen en zeilen van de instelling met als inhoud de organisatie, de uitvoering van de taken, de financiële positie en de besteding van de middelen.

De jaarverslaggeving bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- het jaarverslag/de jaarrekening;
- de overige gegevens.

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.

Met betrekking tot het ‘sociaal jaarverslag’ als aanvullend instrument voor de horizontale verantwoording, volgen we de aanbeveling vanuit de overheid op om over maatschappelijke aspecten, met name de sociale aspecten te rapporteren in een afzonderlijk document.

Aan de inhoud van dit jaarverslag hebben we allemaal bijgedragen. Alle medewerkers op de scholen, de staf en ondersteunend personeel, het bestuur, de GMR en MR 'ren. Iedereen draagt bij aan de ontwikkelingen en houdt alles scherp in de gaten.

Ook in dit verslagjaar zijn grote extra inspanningen gevraagd. Een woord van dank aan allen die hebben bijgedragen aan de dit jaar behaalde resultaten is dan ook op zijn plaats.

Irene Jansen
Algemeen directeur Stopoz



1. Inleiding

Stopoz staat voor Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland. De zelfstandige stichting vormt het bestuur van negen openbare scholen in de gemeenten Bloemendaal, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Heemstede en Zandvoort.

Bij elke school van Stopoz is sterk openbaar onderwijs het uitgangspunt.

Vanuit de openbare identiteit wil Stopoz een bijdrage leveren aan de samenleving door het bieden van kwalitatief sterk onderwijs dat enerzijds gericht is op de verwerving van de benodigde kennis en vaardigheden en anderzijds op een evenwichtige persoonlijke vorming en ontplooiing van de leerlingen. Samenwerken is een essentieel onderdeel van onze bestuurs- en onderwijsfilosofie. Scholen kunnen elkaars expertise delen en meedenken over het beleid vindt plaats in werkgroepen.

Leidraad voor het beleid in 2014 vormden het Jaarplan 2014, de Begroting 2014, en het Strategisch Beleidsplan 2011-2015.

Stopoz heeft zich goed ontwikkeld in de ambitieuze richting waaraan zij zich in het Strategisch Beleidsplan 2011-2015 heeft verbonden.

Op onderwijsgebied hebben we verbeterde opbrengsten op een aantal scholen, is de invoering van het onderwijsprofiel op alle scholen gerealiseerd en hebben alle scholen het tevredenheidsonderzoek en de QuickScans afgenomen conform afspraken

in het kader van de kwaliteitszorg. Daarnaast is op een tweetal scholen inspectiebezoek geweest en heeft de Duinroos weer het basisarrangement toegekend gekregen, een mooie prestatie.

Met betrekking tot het personeelsbeleid hebben we met gezamenlijke inspanningen de formatiedaling opgevangen. De invoering van de digitale gesprekscyclus, als systeem voor het vastleggen van de afspraken met betrekking tot het jaarlijkse personeelsgesprek, is een grote verbetering.

Verder hebben we het afgelopen jaar meer geïnvesteerd in het onderhoud (schilderwerk, e.d.) en de voorzieningen voor ICT. Het financiële beleid is gericht op het voldoen aan de normen voor een goed financieel beheer welke door het ministerie van onderwijs worden gehanteerd. Tenslotte is het afgelopen jaar de managementinformatie sterk verbeterd voor een betere sturing en beheersing van de organisatie.



Leeswijzer

Het volgende hoofdstuk is een samenvatting. Daarna volgt een algemeen gedeelte met kerngegevens (hoofdstuk 3). In hoofdstuk 4 doet het bestuur verslag van haar activiteiten. 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 het financiële beleid.



2. Samenvatting

In het bestuursverslag 2014 worden de belangrijkste ontwikkelingen en resultaten op de beleidsterreinen aangegeven. Hieronder een samenvatting per beleidsterrein.

Goed bestuur

Stopoz heeft in 2014 de planning en control cyclus aangepast en verbeterd. Het vergroten van de beheersbaarheid van de organisatie en het monitoren van de resultaten blijft een aandachtspunt. In 2014 heeft het bestuur het besluit genomen om van de bestuur-directie model naar een raad van toezicht model over te gaan. In 2015 zal de nieuwe bestuurlijke inrichting ter besluitvorming aan de gemeenten worden voorgelegd.

Onderwijs

In 2014 is er meer aandacht voor een opbrengstgerichte manier van werken. De onderwijsprestaties van de scholen worden geëvalueerd en gemonitord. Dit leidt niet meteen bij alle scholen tot een beter resultaat, maar wel tot meer gerichte acties om het aan te kunnen pakken.

De leerlingenaantallen dalen ten opzichte van de 1 oktobertelling 2013 met 27 leerlingen. Ook in de volgende jaren verwachten we een vergelijkbare daling. Per school zijn er verschillen. De

dalende trend wordt veroorzaakt door de daling van de instroom als gevolg van demografische ontwikkelingen waar Stopoz geen invloed op heeft.

Het onderwijsprofiel is uitgewerkt in een basis-, breedte- en diepteaanbod. Dit wordt deels gerealiseerd in de klas, maar ook als extra ondersteuning. Op deze wijze willen we passend onderwijs bieden voor alle leerlingen.

In 2014 zijn er twee scholen bezocht door de inspectie. De Duinroos in het kader van het traject van intensief toezicht. In het definitief rapport van bevindingen d.d. 17 september 2014 kent de inspectie de Duinroos het basisarrangement toe. Dit betekent dat de school niet langer onder intensief toezicht valt.

De Sparrenboschool is bezocht in het kader van het stelselonderzoek 14-15. De inspectie handhaaft het reeds toegekende basisarrangement.

Alle scholen hebben enquêtes met betrekking tot de tevredenheid onder leerlingen, ouders en personeel afgenomen. Naar aanleiding hiervan zijn verbeterplannen opgesteld.

Personeel

De daling van het aantal leerlingen en de afnemende rijksmiddelen hebben een personele afname tot gevolg. Belangrijk aandachtspunt blijft mobiliteit. Het begeleiden van medewerkers van school naar school en van baan naar baan zal de komende jaren de aandacht blijven vragen.

Stopoz heeft 58% LA-functies en 44% LB-functies. Het percentage LC-functies is omgezet naar LB-functies. Stopoz voldoet hiermee aan de normen van het ministerie van onderwijs.

In het kader van excellent onderwijs en integraal management zijn alle directeuren geschoold met betrekking tot personeel en financiën. Het komende jaar zal in het teken staan van de streefdoelen en resultaten en de monitoring daarvan. Alle directeuren hebben in 2014 een beoordelingsgesprek gehad.

Stopoz heeft in 2014 de digitale gesprekscyclus ingevoerd. De digitale gesprekscyclus helpt om de organisatie- en individuele doelen te vertalen naar afspraken, actiepunten en resultaten

van individuele medewerkers. Met de digitale gesprekscyclus leggen we de resultaten zorgvuldig vast in een digitaal personeelsdossier.

Huisvesting en ICT

Bij de start van het schooljaar 2014-2015 is de Sparrenboschool opnieuw in gebruik genomen. Een renovatie en uitbreiding heeft een frisse nieuwe school opgeleverd.

Alle contracten met betrekking tot het dagelijks onderhoud zijn opnieuw

bekeken en het planmatig onderhoud is uitgevoerd conform de meerjaren onderhoudsplanning.

Er is gewerkt aan het centraliseren van het beheer van de ICT infrastructuur (ICT diensten en hardware). Centralisatie van het beheer wordt noodzakelijk geacht om zo meer grip te krijgen op de ICT infrastructuur en op de toegangsbeveiliging. Daarnaast is er een inhaalslag gemaakt, per school wordt waar nodig de infrastructuur op peil gebracht

Financiën

Het resultaat van 2014 is negatief. Dit wordt veroorzaakt doordat de ontvangen gelden met betrekking tot het herfstakkoord in 2013 zijn toegevoegd aan de algemene reserve.

In 2014 zijn de baten van het herfstakkoord ingezet in extra personele formatie, zoals afgesproken. Inclusief de onttrekkingen uit eigen vermogen is het resultaat conform de prognose van het vierde kwartaal 2014 positief.



3. Algemene gegevens

3.1 Statutaire naam en juridische structuur

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. Om haar doel te verwezenlijken kan de stichting gebruik maken van alle middelen en activa die daaraan dienstbaar zijn.

Met de formele oprichting heeft verzelfstandiging plaatsgevonden, daarmee opereert de stichting als zelfstandige entiteit. De band met de gemeente is geborgd doordat statutair is vastgelegd dat de gemeenteraad toezicht uitoefent op het bestuur van de stichting in de zin van artikel 48 - lid 12 respectievelijk artikel 51 lid 12 van de wet door - wanneer zulks naar het oordeel van de gemeenteraad geboden is - de bevoegdheden te gebruiken die aan de gemeenteraad zijn toegekend bij deze statuten en in genoemd artikel 48 respectievelijk 51 van de wet.

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.

Naam:	Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland
Bestuursnummer:	41500
Bezoekadres:	Aerdenhoutsduinweg 1, 2111 AN Aerdenhout
Telefoon:	023 - 303 10 16
Website:	www.stopoz.nl

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een stichtingsvorm. De Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland is opgericht op 24-12-2004.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 34217940.

De stichting is gevestigd in Bloemendaal.

Vanaf de datum van oprichting wordt Stopoz bestuurd door een bestuur. Het bestuur bestaat uit vijf personen onder wie een voorzitter. Vastgesteld aantal bestuursleden: minimum vijf en maximaal negen leden.

De gemeenteraden benoemen drie bestuursleden op voordracht van de oudergeleding van de gemeenschappelijke



3.2 Organisatiestructuur en besturingsfilosofie

Het bestuur vormt het bevoegd gezag van de stichting. Het bestuur is verantwoordelijk voor de instandhouding van de scholen voor openbaar primair onderwijs in de gemeenten.

Het bestuur is belast met het besturen van de stichting. Het bestuur heeft een managementstatuut vastgesteld dat de taken en bevoegdheden van de algemeen directeur en de directeuren regelt.

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.

De algemeen directeur is ook verantwoordelijk voor het onderwijs in de negen scholen volgens de uitgangspunten van het openbaar onderwijs. Daarnaast is de algemeen directeur het aanspreekpunt voor de externe contacten, zoals het ministerie, de lokale overheid en de inspectie.

De algemeen directeur wordt ondersteund door een bestuurskantoor van

beperkte omvang. Op het bestuurskantoor werkten per ultimo 2014 in totaal 2,55 fte's (1,95 fte in loondienst en 0,6 fte niet in loondienst). Het betrof medewerkers op de domeinen personeel, huisvesting, financiën en secretariaat. Zij waren belast met het vormgeven en uitvoeren van het bovenschools beleid en de ondersteuning van de directies.

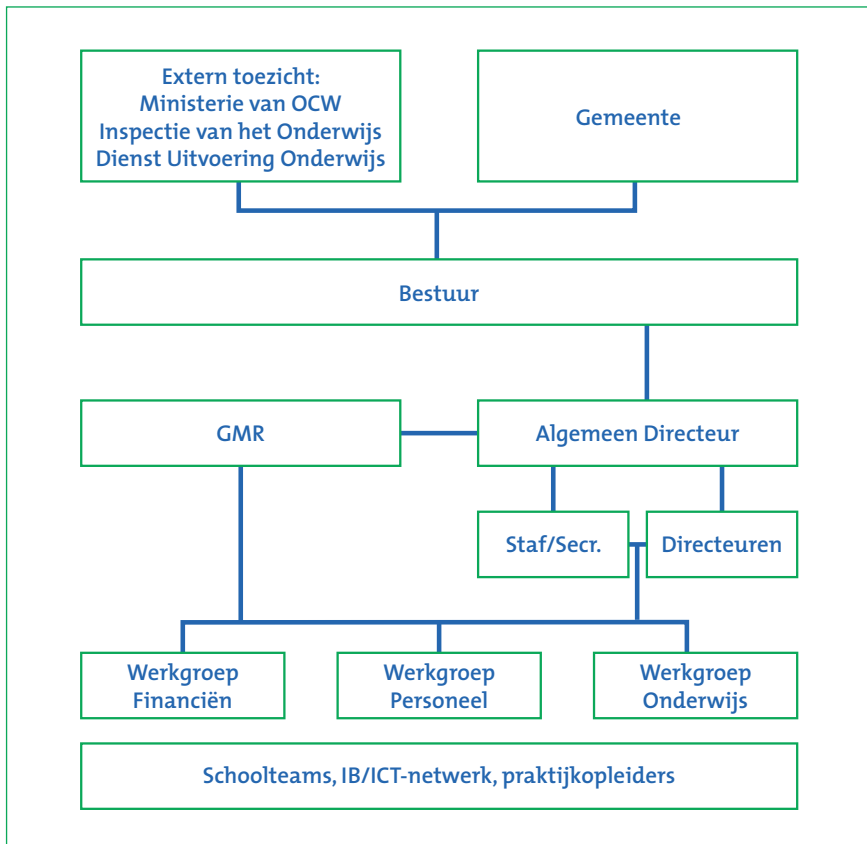
Een deel van de administratie is uitbesteed. Dit betreft de personeels-, salaris- en de financiële administratie.

Het bestuur is het bevoegd gezag van de volgende instellingen voor openbaar primair onderwijs (tabel 1).

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
H. Schaftschool	08 TO	Zandvoort	Zandvoort

tabel 1: het bestuur is het bevoegd gezag van de bovenstaande instellingen voor openbaar primair onderwijs





Organogram

Solidariteit tussen de scholen en onderlinge betrokkenheid zijn belangrijke kernwaarden. Voor de scholen is het geven van goed onderwijs de belangrijkste taak. Daarbij is samenwerking met partners in de wijk en de stad, die zich in de schil rondom het onderwijs bevinden, van essentieel belang.

Om de interne verbinding te borgen is de communicatie tussen de verschillende lagen in de organisatie cruciaal. Bestuurlijke afstemming tussen Bestuur-GMR-Directeuren van de scholen vindt plaats in werkgroepen. Bij Stopoz bestaat al jarenlang een werkgroepenstructuur, dit is in 2014 voortgezet. Er zijn werkgroepen op de domeinen onderwijs, personeel en financiën.

3.3 Doelstelling en kernactiviteiten

Het hoogste strategische doel van onze organisatie (missie) in de jaren 2011-2015 is 'het waarborgen en stimuleren van kwalitatief hoogwaardig onderwijs in een schoolklimaat waarbinnen leerlingen en personeel uitgedaagd worden en met plezier leren en werken'.

Het op een succesvolle wijze implementeren van deze missie zal leiden tot een verdere kwaliteitsverbetering van Stopoz.

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.

Daarbij stonden in 2014 de volgende vijf thema's in onze organisatie op de onderwijsbeleidsagenda centraal, wij streven naar een:

- Positieve en ambitieuze schoolcultuur
- Opbrengstgerichte schoolorganisaties
- Sterk leiderschap en sterke schoolorganisaties
- Professioneel en positief ingestelde leraren
- Werken aan een aantrekkelijke school met een duidelijk profiel

Deze vijf thema's omvatten ieder een aantal aspecten die Stopoz als leidraad ziet voor haar acties en beleid in de toekomst. Alle medewerkers worden gestimuleerd om vanuit deze thema's te handelen en elkaar daarop aan te spreken. Het eigen gedrag van medewerkers geldt steeds als voorbeeld voor kinderen (en hun ouders). Deze thema's bepalen voor een groot deel het imago en de uitstraling van de organisatie als geheel en van iedere school afzonderlijk.

In de statuten van de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland is gesteld dat de scholen een openbare identiteit bezitten. Dit houdt in dat de scholen bijdragen aan de ontwikkeling van kinderen met aandacht voor de godsdienstige, levensbeschouwelijke en maatschappelijke waarden zoals die leven in de Nederlandse samenleving en met onderkenning van de betekenis van de verscheidenheid van die waarden.

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 Beleidsagenda 2014: Onderwijs, Personeel en Organisatie

Passend en uitdagend onderwijs

Alle Stopoz-scholen dragen zorg voor de brede ontwikkeling van leerlingen. Alle leerlingen moeten zich op cognitief, sociaal-emotioneel, cultureel en lichamelijk gebied optimaal kunnen ontplooiën en goed voorbereid zijn op hun verdere (school)loopbaan.

Een andere vereiste voor een goede ontwikkeling van leerlingen is onderwijs dat voor iedere leerling uitdagende doelen stelt. Talentontwikkeling is voor onze scholen een uitdaging, maar er is ook een uitdaging voor die groepen leerlingen die met minder kansen binnen komen.

De onderwijsbehoeften van leerlingen staan centraal: Wat hebben zij nodig om bepaalde onderwijsdoelen te behalen. Het gaat om afstemming en samenwerking tussen deze leerling, deze groep, deze leerkracht, deze school en deze ouders.

Goede onderwijsprestaties

Van belang is dat alle Stopoz-scholen op een opbrengstgerichte manier werken

en dat leerling- en schoolprestaties regelmatig worden geëvalueerd. Hierdoor is het mogelijk om snel bij te sturen als een leerling of een leerlingengroep extra hulp of extra uitdaging nodig heeft en kan er individueel maatwerk geleverd worden.

Opbrengstgericht werken vraagt andere van leerkrachten en schoolleiders dat zij toetsresultaten kunnen omzetten in handelingen en doelen. Hierin zijn op een aantal scholen belangrijke stappen gezet. Op andere scholen is nog verbetering mogelijk.

Profilering

Onze scholen hebben de behoefte om zelfbewuste keuzes te maken. Niet alles is even belangrijk. Een school kan niet meedoen aan alle trends, projecten en nieuwe ontwikkelingen. Want echte veranderingen kosten tijd en aandacht. Bij profilering gaat het om de uitstraling, de belofte, de sfeer en de band die de scholen hebben met de doelgroep. Wat is de profilering van deze school. Stopoz-scholen maken duidelijk waar ze voor willen gaan staan, wat het eigenzinnige en karakteristieke is van de school. En dat willen ze blijven waarmaken. De Stopoz-scholen hebben verschillende profileringen, voorbeelden hiervan zijn: 'een gezonde school', 'sociale media', 'Taal' en 'Talentontwikkeling'.

Professionele organisaties en schoolleiders

Bij passend en uitdagend onderwijs hoort een professionele schoolcultuur met goede leerkrachten en schoolleiders. Bij een professionele houding hoort dat de Stopoz-scholen verantwoording afleggen aan de organisatie/leerlingen/ouders en de samenleving.

Professioneel, onderwijskundig schoolleiderschap is essentieel.

Alle schoolleiders staan geregistreerd in het register. Bij- en nascholing zijn verplicht en richt zich vooral op competenties voor onderwijskundig leiderschap, gekoppeld aan personeels- en organisatiebeleid. In de periodieke gesprekscyclus wordt dit gemonitord.

Professionele leraren

Professionele leraren zijn onmisbaar voor het onderwijs. Stopoz zet in op een sterke sturing op kwaliteit. We stellen hoge eisen aan scholing, bij- en nascholing van de leerkrachten.

Het functioneren van de leerkracht in de praktijk wordt serieus beoordeeld. Stopoz heeft de digitale gesprekscyclus ingevoerd om de eigen verantwoordelijkheid en resultaatgerichtheid te versterken. Met betrekking tot de LB-functie binnen de functiemix kiest Stopoz voor het ophogen van de kwalificaties richting een masterniveau. De invoering van een LC leerkracht is een gewenste ontwikkeling richting onderzoek en innovatie.

4. Verslag van de activiteiten van het bestuur

4.1 Samenstelling van het bestuur

Zie tabel 2 voor de samenstelling van het bestuur van Stopoz in 2014.

De bestuursleden ontvangen een vergoeding per kalenderjaar. 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).

Mevr. J. Eggink heeft in 2014 haar bestuurslidmaatschap opgezegd.

4.2 Naleving van de geldende branchecode

Voor de sector Primair Onderwijs zijn branchecodes opgesteld en ingevoerd die onder meer afspraken gericht op de interne bestuurskracht en de governance structuur bevatten.

Kern is dat het bestuur van een instelling zorg draagt voor een goed functionerend intern beheersings- en controlesysteem.

Het bestuur heeft de branchecode van de sector toegepast. Stopoz is lid van de PO-raad en zoals alle leden van de PO-raad, heeft de stichting de Code Goed Bestuur

Primair Onderwijs conform vastgesteld. In deze code zijn de basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders en managers in het primair onderwijs. Hieronder wordt over het interne beheersings- en controle-systeem gerapporteerd.

Planning en control cyclus Stopoz

In de planning en control cyclus wordt op een systematische manier inhoud gegeven aan het proces van richting geven (het besturen, plannen) en het op koers houden (beheersen, control) van de organisatie.

NAAM	FUNCTIE	VOORDRACHT/ ADVIES	IN FUNCTIE- TREDING	1E HERBE- NOEMING	2E HERBE- NOEMING	EINDE BENOEMINGSPERIODE
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
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	Penning- meester	Bestuur	01-08-2013	01-08-2017	01-08-2021	01-08-2025

tabel 2: Samenstelling bestuur 2014

Het doel van planning en control is:

- Het vergroten van de beheersbaarheid van de organisatie op de beleidsterreinen financiën, onderwijs, personeel en huisvesting.
- Het bewaken van de realisatie dan wel bijsturen van de beleidsdoelstellingen.

De planning en control cyclus is erop gericht de realisatie van de beleidsdoelstellingen te bewaken. Het gaat kort gezegd om:

- Vast te stellen wat de organisatie wil (visie, doelstelling) en wat ze daarvoor nodig heeft (beleid en inzet van middelen).
- Plannen (wanneer doet wie wat?), uitvoeren en de planning vergelijken

met de uitvoering.

- Evalueren en aan de hand van deze evaluatie de planning zo nodig aanpassen en de uitvoering zo mogelijk verbeteren.

WANNEER	ONDERWERP	VERGADERING
September	Bespreken concept bovenschools jaarplan Bespreken concept schooljaarplan	Bestuur, GMR, MR
Oktober	Bovenschools jaarplan vaststellen Schooljaarplan vaststellen	Bestuur, GMR, MR
Mei 1x in de 4 jaar	Bespreken concept Strategisch Beleidsplan Bespreken concept schoolplan	Bestuur, GMR, MR
Juli 1x in de 4 jaar	Strategisch Beleidsplan Stopoz vaststellen Schoolplan vaststellen	Bestuur, GMR, MR

tabel 3: Beleidsplannen in vergaderingen

WANNEER	ONDERWERP	VERGADERING
Februari	Bespreken concept bestuursformatieplan	Bestuur, GMR
Maart	Bespreken concept schoolformatieplan	MR
April	Bestuursformatieplan vaststellen	Bestuur, GMR
Mei	Schoolformatieplan vaststellen	MR

tabel 4: Formatieplannen in vergaderingen

WANNEER	ONDERWERP	VERGADERING
September	Bespreken concept begroting Bespreken kwartaalrapportage 2 Risicoanalyse rapportage vaststellen	Bestuur, GMR Bestuur, GMR
Oktober	Definitieve begroting Stopoz vaststellen Bespreken schoolbegrotingen Bespreken schoolkwartaalrapportage 2	Bestuur, GMR MR MR
November	Bespreken kwartaalrapportage 3 Bespreken schoolkwartaalrapportage 3	Bestuur, GMR MR
Februari	Bespreken kwartaalrapportage 4 Bespreken schoolkwartaalrapportage 4	Bestuur, GMR MR
Maart	Bespreken concept bestuursverslag en jaarrekening	Bestuur, GMR
April	Bestuursverslag en jaarrekening vaststellen	Bestuur, GMR
Mei	Bespreken kwartaalrapportage 1 Bespreken schoolkwartaalrapportage 1	Bestuur, GMR MR

tabel 5: Financiële documenten in vergaderingen

De planning en control cyclus bestaat uit de volgende stappen:

1. Eén keer in de vier jaar het formuleren van de meerjaren-beleidsvisie (Strategisch Beleidsplan).
2. Vertaling hiervan in meerjarenbegroting en meerjaren-personeelsplan.
3. Hieruit volgt een jaarplan: concretisering bovenschools en op schoolniveau.
4. Vertaling van het jaarplan in een begroting.
5. Vaststellen jaarplan.
6. Splitsing begroting in deelbudgetten per school.
7. Kwartaalrapportage tussentijds en zo nodig bijsturing.
8. Verantwoording en evalueren: zowel verticaal als horizontaal d.m.v. jaarverslag en jaarrekening.

Governance structuur

Tabel 6: Bestuursmodel Stopoz

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 toezichts-orgaan zorgen ervoor dat de wijze waarop de functies bestuur en intern toezicht zich onderscheiden en gescheiden worden, vastligt in een management-statuut van het bevoegd gezag. Het managementstatuut van Stopoz is in

2008 vastgesteld voor vier jaar en eind 2012 verlengd.

In 2014 heeft het bestuur van Stopoz in overleg met de gemeenten besloten om over te gaan op het Raad van Toezicht model. Er is een opdracht verstrekt aan een werkgroep om dit bestuursmodel uit te werken voor Stopoz.

Daarbij worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Het model past binnen de cultuur van Stopoz.
- Het stimuleert betrokkenheid van de Raad van Toezicht bij de scholen.
- Het geeft een heldere invulling van de verdeling van de verantwoordelijkheden tussen bestuur en toezicht.
- Alle partijen (bestuurder, RvT, GMR) blijven ook in de toekomst samenwerken.
- Het beperkt de “span of control” van de algemeen directeur (straks bestuurder);
- De belasting van de schooldirecteuren neemt niet toe.
- Het organisatie-model wordt door alle geledingen binnen Stopoz gedragen.

BESTUURSMODEL	SCHEIDING VAN FUNCTIES	FUNCTIE VAN INTERN TOEZICHT BELEGD BIJ:	BESTUURLIJKE FUNCTIE BELEGD BIJ:	BEVOEGD GEZAG
Bestuur-directie Mandaat Delegatie Model	Organiek	Bestuur	Algemeen directeur	Bestuur

tabel 6: Bestuursmodel Stopoz



4.3 Overzicht vergaderingen, activiteiten en besluiten

He bestuur kwam in 2014 elf maal bijeen. Zie tabel 7 voor de belangrijkste onderwerpen van gesprek.

Overige activiteiten

Naast het implementeren van de planning en control cyclus met betrekking tot de bedrijfsvoering van Stopoz, heeft het bestuur zich in 2014 gericht op het wijzigen van het bestaande bestuursmodel en heeft intern en extern overleg gevoerd ten behoeve van de inrichting van een nieuwe bestuursvorm. Het bestuur heeft een werkgroep de opdracht gegeven om dit verder uit te werken. De werkgroep heeft een stappenplan gemaakt en rapporteert aan het bestuur.

Het bestuur heeft verantwoording afgelegd aan de gemeenten middels een drietal bijeenkomsten met alle wethouders en beleidsambtenaren.

Het bestuur heeft een benoemingsadviescommissie ingericht om nieuwe bestuursleden te werven en te selecteren. Er zijn meerdere gesprekken met kandidaten gevoerd.

Het bestuur participeert in alle Stopoz-brede werkgroepen. Er vindt een terugkoppeling plaats in de bestuursvergaderingen.

Het bestuur bezoekt in tweetallen eenmaal per jaar alle scholen. Er vindt een terugkoppeling plaats in de bestuursvergaderingen.

Datum	Locatie	Belangrijkste besproken onderwerpen
08-01-2014	Bestuurskantoor	Stappenplan werkgroep bestuursmodel Afronding S&S Managementletter 2013 Terugkoppeling werkgroepen
05-02-2014	Bestuurskantoor	Concept BFP 14-15 Actieplan managementletter 2013 Werving nieuwe bestuursleden
05-03-2014	Bestuurskantoor	Aanvullende middelen 2014 (herfstakkoord) Kwartaalrapportage 4 Concept jaarrekening 2013 Concept meerjarenpersoneelsplanning Concept P&C cyclus
02-04-2014	Bestuurskantoor	Bestuursverslag 2013 Jaarrekening 2013 Accountantsverslag 2013 Terugkoppeling werkgroepen
14-05-2014	Bestuurskantoor	BFP 14-15 Functieboek 2014 Kwartaalrapportage 1 Treasurystatuut
11-06-2014	Bestuurskantoor	Notitie onderhoud P&C cyclus Notitie LC-functie Vergaderschema
02-07-2014	Bestuurskantoor	Kwartaalrapportage 2 Procuratieregeling Jaarplan 14-15 PvA Communicatie & Pr Terugkoppeling werkgroepen
24-09-2014	Bestuurskantoor	Begroting 2015 Kwartaalrapportage 2 Jaarplan Stopoz 14-15 PvA Communicatie & Pr P&C cyclus 0-Meting kwaliteit onderwijs
22-10-2014	Bestuurskantoor	Opdracht werkgroep bestuursmodel Intern toezicht SWV Opdracht nieuwe accountant PvA Margrietschool/Sparrenbos Bac nieuwe bestuursleden
26-11-2014	Bestuurskantoor	Interne bedrijfsvoering Plan van aanpak RI&E Jaarplan onderhoud 2015 Kwartaalrapportage 3
17-12-2014	Bestuurskantoor	0-Meting kwaliteit onderwijs PvA Accountantscontrole Stappenplan cao PO

tabel 7: Overzicht vergaderingen

Het bestuur heeft deelgenomen aan de jaarlijkse Stopoz-dag voor alle personeelsleden en GMR/MR-leden. Thema van de Stopoz-dag 2014 was 'Genoeg

kwaliteit in huis'. Onder leiding van leerkrachten en andere medewerkers zijn er diverse workshops gegeven waarvan iedereen kon deelnemen.

Onderwerp	Datum	Besluit
Akkoord stappenplan werkgroep nieuwe bestuursvorm	08-01-2014	Vastgesteld
Akkoord actieplan managementletter 2013	05-02-2014	Vastgesteld
Akkoord bestemming aanvullende middelen herfstakkoord	05-03-2014	Vastgesteld
Akkoord bestuursverslag 2013 Akkoord jaarrekening 2013	02-04-2014	Vastgesteld
Akkoord BFP 14-15 Akkoord functieboek 2014	14-05-2014	Vastgesteld
Akkoord notitie onderhoud Akkoord vergaderschema	11-06-2014	Vastgesteld
Akkoord financieel kader meerjarenonderhoud Akkoord procuratieregeling	02-07-2014	Vastgesteld
Akkoord jaarplan 14-15 Akkoord PvA Communicatie & Pr Akkoord P&C cyclus	24-09-2014	Vastgesteld
Akkoord opdrachtbevestiging nieuwe accountant Voorlopige vaststelling begroting 2015 Akkoord PvA Margrietschool en Sparrenboschool	22-10-2014	Vastgesteld
Akkoord met de werving van een controller in loondienst Akkoord met plan van aanpak RI&E Akkoord met de pilot 0-meting kwaliteit onderwijs, drie scholen Akkoord jaarplan onderhoud 2015	26-11-2014	Vastgesteld
Akkoord plan van aanpak accountantscontrole	17-12-2014	Vastgesteld

tabel 8: Register van besluiten bestuur Stopoz in 2014

4.4 Horizontale verantwoording

Horizontale verantwoording is een belangrijk beleidspunt voor Stopoz en richt zich vooral op de communicatie met de direct belanghebbenden in de omgeving van de instelling.

In de branchecode is aangegeven dat het bestuur zorg draagt voor een beleid dat voorziet in een dialoog met belanghebbenden op alle relevante niveaus in de organisatie. Daarbij wordt aangegeven wie de organisatie als belanghebbenden beschouwt en hoe die

worden betrokken in de beleidscyclus. Ook de wijze waarop informatie wordt verstrekt moet onderdeel van het beleid zijn.

Om de dialoog goed te kunnen voeren hebben alle belanghebbenden onbeperkte toegang tot alle informatie en de volledige jaarrekening.

Het doel van horizontale verantwoording:

- Legitimering van het beleid en het verkrijgen van draagvlak.
- Afleggen van verantwoording.
- Inwinnen van advies.

De belangrijkste belanghebbenden zijn:

- Leerkrachten, leerlingen, ouders (vertegenwoordigd in de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad en medezeggenschapsraden op de scholen (GMR en MR)
- Gemeenten

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. Elke MR schrijft een jaarverslag met daarin opgenomen alle belangrijke punten die in dat jaar zijn gepasseerd.

Samenstelling GMR

De GMR bestaat uit 18 leden: elke school vaardigt een personeelslid en een ouderlid af naar de GMR. Meestal is de afgevaardigde ook lid van de MR van de school, bij uitzondering kan dit ook anders worden ingevuld. De uitwisseling tussen de MR en GMR is een belangrijk onderdeel van elke vergadering.

Activiteiten GMR

De GMR heeft in 2014 acht keer vergaderd. De GMR volgt in haar vergadercyclus de jaarcyclus van het bestuur.

De onderwerpen die in 2014 aan de orde zijn gekomen:

- Actieplan managementletter 2013
- Stappenplan bestuursmodel
- Kwartaalrapportages
- Kwaliteitszorg
- Opbrengsten
- Functiemix
- Functieboek
- Bestuursverslag 2013
- Jaarrekening 2013
- BFP 14-15
- Jaarplan Stopoz 14-15
- Jaarplan GMR 14-15
- P&C cyclus
- Communicatie & Pr
- LC-functie
- Werkwijze directieberaad
- Stappenplan cao PO

Vooruitblik GMR

De GMR wil verder professionaliseren. Dit is nodig om efficiënt te werken, maar ook om op tijd haar wettelijke taak uit te kunnen voeren. Het werken volgens de jaarcyclus bevalt en zal voortgezet worden, evenals het deelnemen aan de werkgroepen.

In 2014 wil de GMR de werkwijze van de werkgroepen verder ontwikkelen en nieuwe werkgroepen voorstellen na overleg met het bestuur in december 2014:

- Werkgroep mobiliteit
- Werkgroep communicatie
- Werkgroep identiteit/visie
- Werkgroep voorbereiding strategisch beleidsplan 2016-2020
- Werkgroep werving en selectie leden RvT

De werkgroepen bestuursmodel en financiën worden voortgezet. In elke werkgroep participeert een personeelslid en een ouderlid van de GMR.

Gemeenten

Het bestuur van Stopoz heeft in 2014 driemaal met de portefeuillehouders onderwijs van de vier gemeenten overleg gevoerd. Onderwerpen:

- Nieuw bestuursmodel
- Bestuursverslag 2013
- Jaarrekening 2013
- Kwartaalrapportages
- Stopoz balansen

4.5 Zaken met een behoorlijke maatschappelijke impact

De invoering van passend onderwijs is een ontwikkeling die van grote invloed kan zijn op de organisatorische en financiële inrichting van onze scholen. Veel zaken blijven bij de scholen, waarbij ook de geldstromen voor een belangrijk deel bij de scholen terecht komen.

Binnen het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Zuid-Kennemerland, in het bijzonder binnen het bestuur, wordt sinds begin 2014 een gesprek gevoerd over een goede organisatie van het interne toezicht.

Door het bestuur is een notitie opgesteld getiteld 'Intern toezicht op het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs', gedateerd 7 februari 2014. In deze notitie wordt melding gemaakt van het gesprek dat wordt gevoerd binnen het bestuur van het SVW, mede gevoerd door de raden van toezicht van enkele leden van de vereniging, over een passende inrichting van het intern toezicht.

Naar aanleiding hiervan is er een werkgroep intern toezicht ingesteld die de opdracht heeft gekregen om een toezichtskader te ontwikkelen. De voorzitter van het bestuur van Stopoz participeert in deze werkgroep.



5. Belangrijke elementen van het gevoerde beleid

5.1 Onderwijs

5.1.1 Onderwijsprestaties

De Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland heeft een toelatingsbeleid voor alle scholen van Stopoz. In 2014 zijn er geen kinderen geweigerd of op een wachtlijst geplaatst.

Alle Stopoz-scholen werken op een opbrengstgerichte manier. Leerling- en schoolprestaties worden regelmatig geëvalueerd.

EINDTOETS GROEP 8 2013-2014				
SCHOOL	CITO SCORE GROEP 8 2013-2014	EINDTOETS GROEP 8		
		Ondergrens	Land. Gem.	Bovengrens
Margrietschool	531,2	532,4	534,4	536,4
Sparrenboschool	535,1	535,1	537,1	539,1
Hannie Schaftschool	534,5	534,6	536,6	538,6
De Duinroos	532,1	530,4	532,4	534,4
Crayenesterschool	540,8	534,9	536,9	538,9
Voorwegschool	537,4	534,2	536,2	538,2
Bornwaterschool	540,4	535,2	537,2	539,2
Julianaschool	539,5	534,9	536,9	538,9
Vondelschool	537,4	535,2	537,2	539,2

tabel 9: Eindtoets Groep 8 2013-2014

Toelichting resultaten eindtoets groep 8

Van de negen Stopoz-scholen zijn er twee scholen die onder de ondergrens scoren, twee scholen scoren boven het landelijk gemiddelde en drie scholen scoren boven de bovengrens. De resultaten van de Duinroos zijn op alle onderdelen verbeterd en de inspectie heeft de school het basisarrangement toegekend.

5.1.2 Leerlingenaantallen

Tabel 10 laat de ontwikkeling zien van de leerlingenaantallen bij Stopoz.

Toelichting leerlingenaantallen

Tussen de leerlingentelling van oktober 2012 (2.350) en 2014 (2.260) zijn de leerlingenaantallen Stopoz-breed met 90 leerlingen gedaald (in 2013 waren er 2.287 leerlingen).

Ook voor oktober 2015 en volgende jaren wordt uitgegaan van een verdere daling van het aantal leerlingen (op basis van de gemeentelijke prognoses):

Prognose oktober 2015	2.245
Prognose oktober 2016	2.211
Prognose oktober 2017	2.175
Prognose oktober 2018	2.135
Prognose oktober 2019	2.095

Het marktaandeel is voor vijf scholen gedaald, voor drie scholen gestegen en voor een school gelijk gebleven.

5.1.3 Onderwijskundige en onderwijs-programmatische zaken

In 2014 zijn onderstaande activiteiten en resultaten op het gebied van onderwijs behaald (zie tabel 11).

Overzicht activiteiten en verbeterpunten

Stopoz scholen in 2015:

- Verbeteren opbrengstgericht werken op groeps- en individueel niveau
- Keuze methode sociaal emotionele ontwikkeling
- Vervolg profilering drie scholen
- Vervolg communicatie en pr
- Vervolg kwaliteitszorg, kwaliteitsanalyse alle Stopoz-scholen
- Onderwijsagenda bestuursakkoord plannen tot en met 2020

Leerlingen aantallen	okt-12	okt-13	okt-14	Prognose okt-15	Markt-aandeel 12-13 in %	Markt-aandeel 13-14 in %
Crayenester	361	365	375	402	11,1	11,1
Margriet	110	104	103	110	7,6	6,5
Duinroos	144	128	109	115	10,7	10,2
Hannie Schaft	219	212	211	210	17,6	17,5
Bornwater	178	183	181	180	2,3	2,6
Juliana	421	394	402	416	13,9	13,1
Sparrenbos	204	204	178	155	7,7	7,9
Vondelschool	345	344	359	345	8,4	8,9
Voorwegschool	368	353	342	312	12,5	11,8
TOTAAL	2350	2287	2260	2245		

tabel 10: Leerlingenaantallen

Speerpunten	Activiteiten	Meetbaar resultaat 2014	Conform planning	Realisatie ultimo dec. 2014
Passend en uitdagend onderwijs	Overzicht Basis, Breedte en diepte aanbod per school.	Uitwerking onderwijsprofielen	+	+
Goede onderwijsprestaties	Analyses maken, leerwinst vergelijken. Aanscherping groepsplannen.	Analyses schoolzelfevaluaties verbeterd en onderling met elkaar vergeleken.	+	+
Profilering	Uitwerken profilering per school. Websites verbeterd. Persberichten in media.	Negen karakteristieken. Een gezonde school (2x) Sociale media (1x) Taalschool (1x) Talentschool (2x) Drie scholen zijn nog bezig.	+/-	+/-
Kwaliteitszorg	Tevredenheidsonderzoeken Leerlingen-ouders-personeel. Quickscans afgenomen WMK-PO. Opzet Kwaliteitsanalyse en kwaliteitstraject Onderwijs op alle scholen	Verbeterplannen n.a.v. tevredenheidsonderzoeken. Verbeteringen n.a.v. quickscans opgenomen in jaarplan. Er is gekozen voor een externe organisatie om de kwaliteitsanalyse uit te voeren in 2015.	+	+

tabel 11: Activiteiten onderwijs

5.1.4 Kwaliteitszorg

In 2014 heeft de inspectie arrangementen toegekend, zie tabel 12.

Het basisarrangement is in principe geldig voor één jaar.

Inspectiebezoeken 2014:

In 2014 zijn er twee scholen bezocht door de inspectie. De Duinroos in het kader van het traject van intensief toezicht. Naar aanleiding van het definitieve rapport d.d. 17 september 2014 kent de inspectie de Duinroos het basisarrangement toe. De kwaliteit van het onderwijs is voldoende. Dit betekent dat de school niet langer onder intensief toezicht valt.

De Sparrenboschool is bezocht in het kader van het stelselonderzoek 14-15. De onderwijskwaliteit op de Sparrenbos-

school kan op een aantal onderzochte onderdelen verbeterd worden. De inspectie handhaaft het reeds toegekende basisarrangement.

Als denkkader voor de kwaliteitszorg wordt WMK PO gebruikt. WMK PO betekent werken met kwaliteitskaarten. Dit kwaliteitszorgsysteem biedt de scholen voldoende houvast om de PDCA-cyclus vorm te kunnen geven binnen de school. De insteek kan op diverse plaatsen worden gekozen. Bovendien is het een goed systeem om vanuit alle stakeholders mee te denken met de kwaliteit.

Het kwaliteitszorgsysteem WMK werkt met vragenlijsten en enquêtes voor leerlingen, ouders en leerkrachten. In februari 2014 zijn de resultaten van de tevredenheidsonderzoeken besproken met de teams, MR 'ren, GMR en bestuur. De uitslagen op de diverse beleidsterreinen

zijn opgenomen in een verbeterplan.

Zie tabel 13 voor de gemiddelde scores tevredenheid alle beleidsterreinen

De Julianaschool is later met WMK PO begonnen en heeft nog eigen tevredenheidsonderzoeken afgenomen.

De Sparrenboschool en de Vondelschool scoren gemiddeld op alle beleidsterreinen matig, zowel bij de ouders, leerlingen als personeel. Bij de Sparrenboschool is er een plan van aanpak opgesteld en wordt er met regiegroepen gewerkt aan een aantal verbeteringen op de beleidsterreinen die zijn aangegeven.

Op de Vondelschool start begin 2015 de externe kwaliteitsanalyse en aansluitend een verbetertraject.

Bij de Margrietschool is er eveneens een plan van aanpak opgesteld en werkt men aan de geconstateerde verbeterpunten.

Toegekende arrangementen door de inspectie	
SCHOOL	ARRANGEMENT
Crayenesterschool	Basisarrangement
Margrietschool	Basisarrangement
Duinroos	Basisarrangement
Hannie Schaftschool	Basisarrangement
Bornwaterschool	Basisarrangement
Julianaschool	Basisarrangement
Sparrenboschool	Basisarrangement
Vondelschool	Basisarrangement
Voorwegschool	Basisarrangement

tabel 12: Toegekende arrangementen

Scores tevredenheid	Ouders	Leerlingen	Personeel
Crayenesterschool	V	V	M
Margrietschool	M	V	M
Duinroos	RV	RV	RV
Hannie Schaftschool	RV	V	G
Bornwaterschool	V	M	RV
Sparrenboschool	M	M	M
Vondelschool	M	M	M
Voorwegschool	V	M	V
Stopoz gem.	V	V	V

tabel 13: Gemiddelde scores tevredenheid alle beleidsterreinen (M=matig, V= voldoende, RV=ruim voldoende, G=goed.)

Naast de tevredenheidsonderzoeken wordt er gewerkt met zogenaamde QuickScans. Ieder jaar beoordelen zowel team als directie een aantal kwaliteitsonderwerpen met behulp van de QuickScan. 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 Stopoz maken alle directeuren een jaarplan met gebruikmaking van alle input uit het kwaliteitszorgsysteem. Ook wordt er een jaarverslag geschreven. Beide documenten worden besproken met het team en met instemming van de medezeggenschapsraad vastgesteld.

5.1.5 Samenwerkingsverbanden

Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Zuid-Kennemerland

De Vereniging Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Zuid-Kennemerland (SWV PO Z-K), is een samenwerking van 23 schoolbesturen. In totaal telt dit verband 75 scholen voor basisonderwijs, 5 scholen voor speciaal basisonderwijs en 7 scholen voor speciaal onderwijs. De scholen die deelnemen aan het SWV tellen in totaal ongeveer 21.000 leerlingen.

De algemene doelstelling van het samenwerkingsverband is:

“Passend onderwijs betekent voor ons samenwerkingsverband dat wij onderwijs aanbieden voor iedere leerling passend bij zijn of haar onderwijsbehoefte en mogelijkheden. Het is onze ambitie om al binnen het regulier basisonderwijs, en waar nodig in het speciaal (basis) onderwijs, een zodanig gedifferentieerd onderwijsaanbod te creëren dat ieder kind zich optimaal kan ontwikkelen.”

Dit leidt tot de onderstaande doelstellingen uit het ondersteuningsplan ‘Goed onderwijs maak je samen’:

- Ondersteunen en faciliteren van goed onderwijs op de scholen.
- Samenwerking met de zorgpartners.
- De zorg voor een dekkend netwerk voor alle leerlingen.
- Betrokkenen zelf passend laten arrangeren naar specifieke onderwijsvoorzieningen.
- Ondersteuning van ouders.
- De financiële beheersbaarheid en transparantie bewaken.
- Een transparante organisatie zijn.

Enkele activiteiten in 2014:

- Het onderwijsprofiel borgen in het kwaliteitskader.
- Het onderwijsprofiel krijgt een plek in de kwaliteitscyclus van besturen, waarbij een directe relatie wordt gelegd met het verbeterplan op schoolniveau.
- Netwerkbijeenkomsten met IB-ers en intervisiebijeenkomsten voor intern begeleiders.
- Deelname platform jeugd, CJG (Centrum voor Jeugd en Gezin)managementoverleg, instellingscoördinatorenoverleg verwijzindex
- Training aandacht functionaris kindermishandeling.
- Overleg met de gemeente over het ondersteuningsplan 2014-2018.
- Onderzoek naar alle Bao-Bao (Basionderwijs) verwijzingen in de regio.
- Evaluatieprocedure over TLV (Toelaatbaarheidsverklaring) aanvraag bij ouders en scholen.
- Start inloopbijeenkomsten voor ouders en leerkrachten gericht op communicatie met elkaar.

Regionaal Bestuurlijk Overleg

Op 1 januari 2015 loopt het convenant Regionaal Bestuurlijk Overleg Zuid-Kennemerland (RBO) af. Bijna alle schoolbesturen en gemeentebesturen uit de regio hebben sinds 1 januari 2011 op basis van dit convenant samengewerkt aan afstemming van onderwijsbeleid en het aanpakken van vraagstukken die op regionaal niveau liggen. Hiermee heeft het RBO in de periode 2011-2015 vorm gegeven aan de Regionale Educatieve

Agenda (REA), die aanvullend is op de Lokale Educatieve Agenda's (LEA).

Op 14 mei 2014 heeft het RBO besloten het convenant te vernieuwen waarbij nader gekeken moet worden naar organisatorische aspecten en naar het ambitieniveau. Aanscherping en verbetering van het lopende convenant is geboden op de volgende punten:

- Hoe groot is de regio en is het mogelijk om ook Velsen in het nieuwe convenant te betrekken?
- Het aanscherpen of herformuleren van de ambities van het RBO.
- Monitoring activiteiten.
- De effectiviteitsslag in de ambitie moet meer naar voren worden gebracht.

Met bovenstaande aandachtspunten in gedachte, wensen schoolbesturen en gemeenten de samenwerking de komende vier jaar te continueren.

Regionale afstemming en besluitvorming is gewenst op de volgende terreinen:

- Zorg (samenwerkingsverbanden PO en VO, jeugdzorg, e.d.)
- Aanbod van onderwijsvoorzieningen (regionale onderwijsmonitor).
- Doorlopende leerlijnen.
- Instroom en toelating PO-VO, overdracht PO-VO.

5.1.6 Afhandeling van klachten

In het kader van de klachtenregeling beschikt Stopoz over een extern vertrouwenspersoon die bij een klacht op verzoek kan functioneren als aanspreekpunt.

De vertrouwenspersoon gaat na of door bemiddeling tot een oplossing kan worden gekomen.



De vertrouwenspersoon begeleidt degene met een klacht desgewenst bij de verdere procedure en kan doorverwijzen naar andere instanties. Op de scholen zijn contactpersonen aanwezig.

Het aantal ingediende klachten in 2014: vier.

Inhoudelijk gezien hadden de klachten betrekking op communicatie, pedagogische en onderwijskundige begeleiding, schoolorganisatie en veiligheid.

Van de klachten is in twee gevallen door middel van bemiddeling een oplossing gevonden.

Eén klacht is door de Landelijke Klachtencommissie in behandeling genomen en de commissie is tot oordeel gekomen dat de klacht voor een deel gegrond was en voor een deel niet

gegrond. Het bestuur heeft passende maatregelen genomen.

Per ultimo 2014 is één klacht nog niet afgewikkeld.

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 Zaken met een behoorlijke personele betekenis

De personele formatie neemt af als gevolg van een daling van het aantal

leerlingen. De afname van de formatie op basis van het natuurlijk verloop loopt parallel met deze daling.

In de periode januari 2013 en januari 2015 is het aantal fte binnen Stopoz afgenomen. Deze afname is vooral zichtbaar bij de scholen met een dalend aantal leerlingen. Scholen maken zichtbaar gebruik van de pensionering van medewerkers en van het overig natuurlijk verloop om de benodigde maatregelen te nemen om inkomsten en verplichtingen op schoolniveau in evenwicht te brengen.

Stopoz zal in de komende jaren geld vrijmaken voor mobiliteit bevorderende maatregelen (het begeleiden van medewerkers intern van school naar school en van baan naar baan) en een verdere verbetering van de onderwijskwaliteit.

De personeelsontwikkeling wordt op basis van de nu bekende gegevens voor de komende schooljaren als volgt ingeschat: zie tabel 14.

Personeelsontwikkeling				
SCHOLEN	FORMATIE 2015/2016	FORMATIE 2016/2017	FORMATIE 2017/2018	FORMATIE 2018/2019
Schooldirecties	8,6	7,8	7,4	7,2
OP	111,0	110,0	109,6	108,9
OOP	13,9	13,8	12,7	10,7
Totaal	133,5	131,6	129,7	126,8
Bovenschools	3,5	3,4	3,3	3,2
TOTAAL (V+T)	137,0	135,0	133,0	130,0

tabel 14: Personeelsontwikkeling

5.2.2 Kengetallen eind 2014

(bron: administratie Dyade)

	Vast	Tijd	Totaal
Dir	7,80	0,80	8,60
OP	106,70	8,70	115,40
OOP	11,70	2,70	14,40
TOTAAL	126,20	12,20	138,40

tabel 15: Scholen: vast & tijdelijk personeel (exclusief inhuur)

Jaar	
2013	4,81
2014	3,53

tabel 16: Bapo (bevordering arbeids-participatie oudere werknemers)

Jaar	% LA bestuur	% LB bestuur
2013	68	32
2014	58	44

tabel 18: Realisatie functiemix



Scholen	15 tot 25 jaar	25 tot 35 jaar	35 tot 45 jaar	45 tot 55 jaar	55 tot 65 jaar	65+ jaar
Bornwaterschool	0	1	1	4	10	0
Crayenesterschool	0	6	7	11	7	1
De Duinroos	1	5	4	4	2	0
Hannie Schaftschool	2	5	6	3	1	0
Julianaschool	0	6	6	12	11	0
Margrietschool	3	3	1	1	3	0
Sparrenboschool	1	2	8	4	7	0
Vondelschool	0	8	5	10	6	0
Voorwegschool	1	9	5	10	6	0
TOTAAL	8	45	43	59	53	1

tabel 17: Aantallen medewerkers/leeftijd

School	2013	2014
Bornwaterschool	3,41	1,89
Crayenesterschool	4,91	2,01
De Duinroos	2,33	5,60
Hannie Schaftschool	6,49	8,12
Julianaschool	4,45	5,62
Margrietschool	1,43	11,97
Sparrenboschool	2,78	6,93
Vondelschool	9,87	4,45
Voorwegschool	3,17	9,74
TOTAAL	4,32	6,26

tabel 19: Ziekteverzuim in percentages

De stijging van het ziekteverzuim (tabel 19) in 2014 is veroorzaakt door langdurig ziekteverzuim.

5.2.3 Human Resource (HR)beleid

In tabel 20 de in 2014 behaalde activiteiten en resultaten, op het gebied van personeel en organisatie.

Speerpunten	Activiteiten	Conform planning	Realisatie ultimo dec. 2014
Professionele organisaties en schoolleiders	Scholing: Cao en financieel Registratie: alle directeuren Beoordelingsgesprekken: alle directeuren	+	+
Professionele leerkrachten, medewerkers	Scholing: team- en individuele scholing Digitale gesprekscyclus: opgestart 74% Functiemix: percentage LB 44% behaald	+	+
RI&E	Afname: plannen van aanpak gemaakt en actieplannen m.b.t. verbeterpunten	+	+
Beleidsontwikkeling	Werkkostenregeling Aanpassing functieboek	+	+

tabel 20: Human Resource (HR)beleid

5.2.4 Het gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag

In 2014 zijn twee medewerkers op grond van ongeschiktheid en/of onbekwaamheid ontslagen en een medewerker op grond van langdurige en volledige arbeidsongeschiktheid.

HR houdt contact met de betrokken directeur, bewaakt of de procedure op de

juiste manier wordt gevolgd en aan alle voorwaarden voor de instroomtoets van het Participatiefonds is voldaan, 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 of UWV.

5.2.5 Afhandeling van klachten

Er zijn in 2014 geen klachten ingediend door personeelsleden.



5.3 Huisvesting en Informatietechnologie (ICT)

5.3.1 Huisvesting

Bij de start van het schooljaar 2014-2015 is de Sparrenboschool opnieuw in gebruik genomen. Deze basisschool is gerenoveerd en vergroot met verschillende ruimten.

Om onderhoudstaken voor het dagelijks onderhoud te groeperen zijn de verschillende contracten met leveranciers beëindigd. In 2015 vinden enkele aanbestedingen voor onderhoud, zoals brand-, noodverlichting en inbraak, warmte- en koude installaties plaats.

In de zomervakantie is planmatig onderhoud uitgevoerd, op basis van het bepaalde van de Asset onderhoudsrapportage, aan verschillende scholen: Crayenesterschool, Julianaschool, Vondelschool, Bornwaterschool. De werkzaamheden die zijn uitgevoerd betroffen: buitenschoonmaak, herstelwerkzaamheden houtwerk, herstel glasschades, herstelwerkzaamheden straatwerk en schilderwerkzaamheden.

Overige activiteiten:

- Aanvraag gemeente renovatie Voorwegschool
- Bespreken herinrichting schoolplein Crayenesterschool met werkgroep
- Uitbreiding met een semipermanent lokaal van de Vondelschool
- Brandveiligheid en overige veiligheidsaspecten Bloemendaalse scholen
- Klachtenonderhoud basisscholen
- RI&E (Risico Inventarisatie & Evaluatie) plan van aanpak verbeterpunten

- Bespreken herinrichting schoolplein Sparrenboschool
- Opstellen onderhoud scholen jaarplan 2015

5.3.2 ICT

Er is gewerkt aan het centraliseren van het beheer van de ICT infrastructuur (ICT diensten en hardware). Centralisatie van het beheer wordt noodzakelijk geacht om zo meer grip te krijgen op de onderdelen waaruit de ICT infrastructuur is opgebouwd en het borgen hiervan, zodat alleen de geautoriseerde medewerkers hier gebruik van kunnen maken.

Daarnaast is er een inhaalslag gemaakt. Het grootste deel van de ICT infrastructuur binnen de Stopoz scholen is verouderd. Per school wordt waar nodig de infrastructuur op peil gebracht. Naast het fysieke beheer van de ICT infrastructuur is een start gemaakt met het inrichten van processen en bijbehorende procedures die er op gericht zijn om de ICT infrastructuur optimaal te laten functioneren.

Overige activiteiten:

- De Voorwegschool heeft 60 nieuwe Class Mate laptops ter vervanging van oude desktop Pc's. Tevens is op de Voorwegschool een school dekkend Wi-Fi netwerk aangelegd. E-mail is gemigreerd naar het Zimbra mailplatform van Stopoz. De bestaande kabelverbinding is geüpgraded naar een snellere versie.
- De Sparrenboschool: alle leerkrachten hebben de beschikking gekregen over een nieuwe Pc ter vervanging van

verouderde Pc's. Het fysieke netwerk in het gerenoveerde gebouw is uitgerust met 1Gbit switches ter vervanging van oude 100Mbit switches. Tevens is in het gerenoveerde gebouw een school dekkend Wi-Fi netwerk aangelegd. E-mail is gemigreerd naar het Zimbra mailplatform van Stopoz. Telefonie verloopt via een hosted VOIP centrale. Internet verloopt via een snelle kabelverbinding.

- De Bornwaterschool heeft 32 nieuwe Class Mate laptops ter vervanging van de oude desktop Pc's. Tevens is op de Bornwaterschool een school dekkend Wi-Fi netwerk aangelegd. De verouderde ISDN centrale is vervangen door een hosted VOIP centrale. Het netwerk is geüpgraded naar 1Gbit. De ADSL verbinding is opgezegd en vervangen door een snelle kabelverbinding.
- De Margrietschool: het netwerk is geüpgraded naar 1Gbit. De ADSL internet verbinding is opgezegd en vervangen door een snelle kabelverbinding. Er is een school dekkend Wi-Fi netwerk aangelegd.
- Het Stopoz bestuurskantoor is aangesloten op het Stopoz netwerk en wordt centraal beheerd.

Voor alle scholen hierboven genoemd geldt dat afscheid is genomen van de gesloten Skool omgeving en de scholen gebruik maken van Windows 8.1 als besturingssysteem. Medewerkers van de scholen zitten niet vast aan de locatie. Door de opzet van het Wi-Fi netwerk en de netwerkomgeving maakt het niet meer uit op welke school wordt ingelogd.

6. Financiële gegevens

De jaarrekening en het verslag van de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (Stopoz) zijn opgesteld 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 uitvoering van het vastgestelde meerjaren onderhoudsplan (MJOP) in 2014 gestart en zijn de voorbereidingen gestart voor een nieuwe meerjarenbeleidsplan en -begroting voor de periode 2016-2019.

6.2 De toestand op de balansdatum

Het eigen vermogen van de stichting is gedaald van 2.225.917 euro naar 1.887.438 euro. Het negatieve resultaat van het boekjaar 2014 van 384.062 euro wordt veroorzaakt doordat de in 2013 ontvangen extra gelden in het kader van het Herfstakkoord zijn toegevoegd aan de algemene reserve, de lasten zijn echter in het volgend begrotingsjaar gemaakt, in 2014 (meer personele inzet op de scholen).

In de kwartaalrapportages is de onttrekking als baten opgenomen, maar dit mag niet op dezelfde wijze worden verant-

	Begroot	Werkelijk	Vershil
Resultaat	€ 201.370	€ - 384.062	€ 585.432
Onttrekking reserve i.v.m. herfstakkoord	-	€ 432.349	€ - 432.349
Onttrekking reserve i.v.m. flex Bapo en ICT	-	€ 47.016	€ - 47.016
Resultaat	€ 201.370	€ 95.303	€ 106.067
Dotatie aan de voorziening groot onderhoud		€ 48.000	
RESULTAAT INCLUSIEF ONTTREKKINGEN	€ 201.370	€ 143.303	€ 58.067

tabel 21: Vergelijking begroting conform kwartaalrapportages 2014

woord in de jaarrekening. Het doen van een onttrekking aan een balanspost is een vermogensmutatie. Om een goede vergelijking met de begroting te maken is dit in tabel 21 in een schema verduidelijkt.

Het uiteindelijke resultaat is 58.067 euro minder dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door extra lasten voor de Sparrenboschool en extra lasten met betrekking tot de personeelsadministratie.

Ter beoordeling van de financiële positie wordt er een onderscheid gemaakt tussen vermogensbeheer en budgetbeheer. Het vermogensbeheer wordt beoordeeld met de kengetallen, kapitalisatiefactor en solvabiliteit. Het budgetbeheer wordt beoordeeld aan de hand van de kengetallen current ratio en rentabiliteit. Deze geven inzicht in de liquiditeitspositie en de winstgevendheid.

- **Solvabiliteit** - De solvabiliteit geeft aan welk deel van de bezittingen (activa) zijn gefinancierd met eigen vermogen. Solvabiliteit is gedefinieerd als het eigen vermogen (inclusief voorzieningen) gedeeld door het totaal vermogen.
- **Kapitalisatiefactor** - De balans laat de welvaart van het schoolbestuur zien. De bedragen van het vermogen en de voorzieningen voor uitgaven in de toekomst zijn interessant, maar vooral belangrijk is of de reserves te hoog zijn ten opzichte van de risico's of de inkomsten. Om dat te beoordelen is de kapitalisatiefactor ingevoerd, het balanstotaal minus gebouwen en terreinen ten opzichte van de inkomsten. Voor grote besturen (inkomsten meer dan 8 miljoen per jaar in het primair onderwijs) geldt dat een kapitalisatiefactor van 35 procent volstaat.

- **Weerstandvermogen** - Het weerstandsvermogen geeft indicatie van de financiële reservepositie. Dit wordt gedefinieerd als het eigen vermogen, minus materiële vaste activa, gedeeld door de totale baten uit de bedrijfsvoering.
- **Rentabiliteit** - De rentabiliteit geeft aan in hoeverre de inkomsten en uitgaven van een instelling elkaar in evenwicht houden. De rentabiliteit, in procenten, wordt berekend door het totaal resultaat te delen door de totale baten (inclusief de rentebaten) en te vermenigvuldigen met honderd.
- **Liquiditeit (current ratio)** - De liquiditeitsratio geeft aan in welke mate de instelling op korte termijn aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. De liquiditeit wordt gedefinieerd als de vlottende activa gedeeld door de kortlopende schulden.

Signaleringsgrenzen

OC&W heeft signaleringsgrenzen ontwikkeld voor de kengetallen om de financiële positie van onderwijsinstellingen te duiden. Ligt de onderwijsinstelling onder dit minimum, dan is de financiële situatie zorgelijk. Ligt de onderwijsinstelling boven de maximum gestelde grens, dan worden de middelen onvoldoende besteed aan het doel waarvoor het is bedoeld.

	Norm	2014	2013	2012
VERMOGENSBEHEER:				
Solvabiliteit (incl. voorzieningen)	30 %	64 %	60 %	67 %
Kapitalisatiefactor	35 %	32 %	36 %	34 %
Weerstandvermogen	10 % - 40 %	17 %	19 %	21 %
BUDGETBEHEER:				
Rentabiliteit	> -5 % - < +5 %	-3,5 %	-0,05 %	0,3 %
Current Ratio (liquiditeit)	> 0,5 - < 1,5	1,64	1,70	2,03

tabel 22: Kengetallen financiële positie

- De solvabiliteitsratio dient een waarde tussen 20 % en 45 % te hebben.
- De kapitalisatiefactor dient minimaal 35 % en maximaal 60 % te zijn.
- Het weerstandsvermogen dient minimaal 10 % en maximaal 40 % te zijn.
- De rentabiliteit zou tussen -5 % en 5 % procent moeten liggen.
- De liquiditeit dient een waarde tussen de 0,5 en 1,50 te hebben.

Kengetallen vermogensbeheer

Solvabiliteit: De solvabiliteit geeft weer of het bestuur op de langere termijn aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Deze waarde is al enige jaren redelijk stabiel en ligt ruim boven de signaleringswaarde die de inspectie hanteert.

Kapitalisatiefactor: Voor Stopoz geldt dat een kapitalisatiefactor van 35 procent genoeg is, in 2014 komt deze onder de 35 % uit.

Weerstandvermogen: Het weerstandsvermogen is afgenomen. Reden hiervoor is de daling in het eigen vermogen door het negatieve resultaat in dit jaar.

Kengetallen budgetbeheer

Rentabiliteit: Idealiter zijn de kosten en opbrengsten over meerdere jaren met elkaar in evenwicht en is de rentabiliteit over meerdere jaren gemiddeld nul. De rentabiliteit over 2014 bedraagt 3,5 % negatief.

Liquiditeit: De dalende lijn die de liquiditeit de afgelopen jaren volgde is in 2014 niet omgezet in een stijgende lijn. De waarde in het jaar 2014 bedraagt 1,61 tegenover 1,70 in 2013. De waarde van de liquiditeit ligt wel boven de door de inspectie gehanteerde signaleringswaarde van 0,5 en geeft aan dat Stopoz op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.



6.3 De behaalde opbrengsten en resultaten

Het behaalde resultaat van 2014 is 384.062 euro negatief. Dit is exclusief de baten van de herfstakkoorden van 432.349 euro. Het resultaat van 384.062 euro negatief is exclusief deze onttrekking met betrekking tot het herfstakkoord en een onttrekking uit de bestemmingsreserves ICT en Flex-Bapo van 47.016 euro in totaal. Het resultaat voor 2014 is dan 95.303 euro positief. In de laatste prognose van het vierde kwartaal was het resultaat 144.000 euro positief. Het verschil is te verklaren door een extra dotatie van 48.000 euro aan de voorziening groot onderhoud.

De behaalde resultaten van 2013 en 2014 zijn bij elkaar opgeteld 445.491 euro negatief. De geschoonde resultaten, exclusief de eenmalige lasten voor de afwikkeling van de samenwerking met Stichting Spaarnesant (in 2013 was dat 614.000 euro), bedragen 168.509 euro positief over de jaren 2013 en 2014.

De personele lasten zijn hoger dan in 2013, met name door extra inzet van personeel op de scholen. De hogere personeelskosten worden veroorzaakt door de inzet van de in 2013 ontvangen middelen uit het herfstakkoord. De huisvestingslasten zijn 426.751 euro lager dan in 2013. Er is echter, in het kader van de uitvoering van het MJOP, een dotatie gedaan op de voorziening groot onderhoud van 210.000 euro. De lasten van het binnenonderhoud zijn ten laste gebracht van de voorziening groot onderhoud wat per saldo in 2014 een extra last van 48.000 euro tot gevolg heeft.

6.4 Samenvatting van de begroting voor 2015 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 was erop gericht om per 31-12-2015 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. Door de eenmalige extra lasten in 2013 is dat doel opgeschoven naar 31-12-2016. In 2015 wordt een nieuw meerjaren beleidsplan opgesteld en mede op basis daarvan ook een nieuw financieel beleid en meerjarenbegroting voor de periode 2016-2019.

Kengetallen	31-12-2014	31-12-2015	31-12-2016	31-12-2017
Personele bezetting in fte				
Directies scholen	8,6	8,6	7,8	7,4
Onderwijzend personeel	115,4	111,5	111,0	110,5
Ondersteunend personeel	14,4	14,4	13,8	12,7
TOTAAL	138,4	134,5	132,6	130,6
Leerlingenaantallen	2.260	2.245	2.211	2.175

tabel 23: Kengetallen

De cijfers van tabel 23 laten een verwachte daling zien van het aantal leerlingen. In 2017 wordt een daling verwacht van 85 leerlingen ten opzichte van 2014. Hier wordt rekening mee gehouden in de meerjaren begroting.

Op basis van de jaarrekening 2014 zien we geen bedreigingen voor de continuïteit van Stopoz. De meerjarenbegroting tot en met 2017 laat positieve resultaten zien. In paragraaf 6.6 wordt verdere toelichting gegeven over de risico's voor de komende jaren en hoe Stopoz daarmee omgaat.

In de overzichten van tabellen 24 en 25 zijn, naast de begroting voor 2015 voor de baten en lasten en de balans, ook de jaren tot en met 2017 met toelichting opgenomen.



BALANS	31-12-2013	31-12-2014	31-12-2015	31-12-2016	31-12-2017
ACTIVA					
Materiële vaste activa	1.365.198	1.397.375	1.418.336	1.439.611	1.461.205
Totaal vaste activa	1.365.198	1.397.375	1.418.3366	1.439.611	1.461.205
Vlottende activa	2.895.732	2.070.155	2.208.352	2.286.443	2.364.956
TOTAAL ACTIVA	4.260.929	3.467.530	3.626.688	3.726.053	3.826.160
PASSIVA					
Eigen vermogen	2.225.917	1.841.855	2.026.118	2.130.239	2.234.923
Algemene reserve (publiek)	748.767	1.781.810	2.026.118	2.130.239	2.234.923
Bestemmingsreserve (publiek)	1.477.150	60.045	0	0	0
Bestemmingsreserve (privaat)	0	0	0	0	0
Voorzieningen	336.014	361.337	657.337	619.337	644.337
Langlopende schulden	0	0	0	0	0
Kortlopende schulden	1.698.998	1.264.337	943.233	976.478	946.901
TOTAAL PASSIVA	4.260.929	3.467.529	3.626.688	3.726.053	3.826.160

tabel 24: Balans 2013 - 2017

Het eigen vermogen van Stopoz neemt gedurende de jaren toe door een positief exploitatieresultaat. De voorzieningen voor onderhoud zijn in lijn met de meerjarenplanning. De bestemmingsreserves (publiek) zijn, met uitzondering van de Flex-Bapo reserve toegevoegd aan de algemene reserve (publiek).

De bestemmingsreserve huidige materiele vaste activa is in de jaarrekening 2014 opgeheven. Deze bestemmingsreserve is in het verleden gevormd om een beter beeld te geven van de financiële positie van de stichting. De bestemmingsreserve was daarom gelijk aan de hoogte van de boekwaarde van de materiele vaste activa om aan te geven dat een deel van het aanwezige eigen vermogen niet vrij beschikbaar is maar vast zit in deze activa. De bestemmingsreserve is niet bedoeld voor eventuele aanvullende investeringen in de toekomst en heeft op dit moment geen functie.



BATEN EN LASTEN	31-12-2013	31-12-2014	31-12-2015	31-12-2016	31-12-2017
BATEN					
Rijksbijdrage	10.722.223	10.294.573	10.655.189	10.666.563	10.761.456
Overige overheidsbijdragen	780.941	268.200	280.000	180.783	179.583
Overige baten	441.858	373.130	464.417	158.032	115.010
TOTAAL BATEN	11.945.022	10.935.903	11.399.606	11.005.378	11.056.049
LASTEN					
Personeelslasten	9.146.976	9.429.922	9.458.544	9.424.486	9.468.030
Afschrijvingen	228.570	248.032	250.000	268.956	271.645
Huisvestingslasten	1.291.005	864.254	1.021.300	627.389	638.093
Overige instellingslasten	1.353.871	779.867	500.500	587.926	581.097
TOTAAL LASTEN	12.020.422	11.322.075	11.230.344	10.908.757	10.958.865
SALDO BATEN -/- LASTEN	-75.400	-386.172	169.263	96.621	97.184
Fianciële baten -/- lasten	13.971	2.110	15.000	7.500	7.500
TOTAAL RESULTAAT	-61.429	-384.062	184.263	104.121	104.684
RESULTAATBESTEMMING					
Algemene reserve	-61.429	-384.062	184.263	104.121	104.684
Incidentele baten en lasten in resultaat	614.000	0	0	0	0

tabel 25: Baten en Lasten 2013 - 2017

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat Stopoz in de komende drie jaar streeft naar een jaarlijks positief exploitatie-resultaat. De cijfers van 2016 en 2017 zijn exclusief de baten en lasten voor gemeentelijke kredieten voor renovatie en nieuwbouw. De lasten voor het buiten-onderhoud zijn als gevolg van een wets-wijziging per 1-1-2015 voor rekening van Stopoz gekomen.

Daarnaast zal er, conform het nieuwe strategisch beleidsplan, vanaf 2016 geïnvesteerd worden in kwaliteitstrajecten onderwijs, communicatie en pr, scholing, mobiliteit en uitvoering van de nieuwe wet WWZ (Wet Werk en Zekerheid).



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

In 2013 is een nieuw treasury statuut 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 2014 niet afgeweken.

6.6 Risicoparagraaf

Stopoz is begin 2013 gestart met een brede risico inventarisatie, gebruikmakend van het risico inventarisatie model van de PO-raad. In 2014 is de inventarisatie afgerond en heeft besluitvorming plaatsgevonden over de bestaande en nieuwe beheersmaatregelen voor de geïdentificeerde risico's in de verschillende categorieën.

De bestaande beheersmaatregelen zijn:

- Uitvoering strategisch beleidsplan 2012-2015 voor de risico's in de categorieën Onderwijs & Identiteit en Personeel.
- Uitvoering actiepunten Management Letter 2013 en uitvoering MJOP voor de categorie Financiën & Huisvesting.
- Uitvoering traject herijking Bestuursmodel voor de categorie Organisatie.

Daarnaast zijn er nieuwe beheersmaatregelen vastgesteld die gedurende 2014 en 2015 worden ingevoerd:

- Opstellen communicatiebeleid voor de categorie PR & Communicatie en visieontwikkeling met betrekking tot Onderwijs & Identiteit.
- Verdere uitwerking van de Planning & Control cyclus voor de categorie Financiën & Huisvesting.
- Uitzetten risico analyse naar de scholen om verdere invulling aan te laten geven door schooldirectie en MR.

In de tweede helft van 2015 vindt er een evaluatie plaats van de risico's en de in plaats zijnde beheersmaatregelen, ook in het kader van een nieuw strategisch beleidsplan en nieuwe meerjaren begroting voor de jaren 2016-2019.

6.7 De kasstromen en financieringsbehoeften

Uit het kasstroom overzicht blijkt dat de liquiditeitspositie van Stopoz gedaald is in 2014. Er is binnen de termijn tot en met 2017 geen financieringsbehoefte te verwachten vanwege de positieve exploitatie resultaten.



Jaarrekening over 2014

INHOUDSOPGAVE JAARREKENING

B. Balans en Staat van Baten en Lasten	35
B1. Grondslagen voor de jaarrekening	37
B2. Balans per 31 december 2014	39
B3. Staat van baten en lasten 2014	40
B4. Kasstroomoverzicht 2014	41
B5. Toelichting op de balans per 31 december 2014	42
B6. Niet uit de balans blijvende verplichtingen	48
B7. Overzicht verbonden partijen	49
B8. Toelichting op de staat van baten en lasten 2014	50
C. Overige gegevens	55
C1. Accountantsverklaring	56
C2. Bestemming van het resultaat	58
C3. Gebeurtenissen na balansdatum	59
C4. Bezoldiging topfunctionarissen	60
D. Bijlagen	61
D1. Gegevens rechtspersoon	62



Balans en Staat van Baten en Lasten

B1. Grondslagen voor de jaarrekening

Algemeen

Deze jaarrekening bevat de financiële gegevens over het kalenderjaar 2014. De jaarrekening is opgemaakt 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. De reserve is in 2014 in zijn geheel toegevoegd aan de algemene reserve.

(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. De reserve is in 2014 in zijn geheel toegevoegd aan de algemene reserve.

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 kostenegalitatie 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 aaneen verstreken periode zijn toegekend. Van bedragen die voor meerdere jaren beschikbaar zijn gesteld, wordt het nog niet bestede gedeelte op deze post aangehouden. Vrijval ten gunste van de staat van baten en lasten geschiedt naar rato van besteding.

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 bouwheerschap voert en risicodragert is, worden de gemeentelijke subsidies verantwoord onder de baten en de huisvestingslasten onder lasten. De betreffende gemeente is conform de geldende wet- en regelgeving verantwoordelijk voor huisvesting en buitenonderhoud.

Kasstroomoverzicht

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

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

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

B2. Balans per 31 december 2014

(na verwerking voorstel resultaatbestemming)

1. ACTIVA	31.12.2014	31.12.2013	PASSIVA	31.12.2014	31.12.2013
	€	€		€	€
VASTE ACTIVA			EIGEN VERMOGEN		
1.2. Materiële vaste activa			2.1.2 Algemene reserve (publiek)	1.781.810	748.767
1.2.2 Inventaris en apparatuur	1.024.240	990.828	2.1.3 Bestemmingsreserve (publiek)	60.045	1.477.150
1.2.3 Leermiddelen	373.135	374.369	2.1.5 Bestemmingsfonds (privaat)	0	0
Totaal vaste activa	1.397.375	1.365.198	Totaal eigen vermogen	1.841.855	2.225.917
VLOTTENDE ACTIVA			VOORZIENINGEN		
1.5. Vorderingen			2.2.1 Personeelsvoorzieningen	87.729	94.864
1.5.1 · Debiteuren	76.314	40.355	2.2.3 Overige voorzieningen	273.609	241.150
1.5.2 · Ministerie van OCW	586.507	453.704	Totaal voorzieningen	361.337	336.014
1.5.7 Overige vorderingen	347.084	563.703			
1.5.8 Overlopende activa	207.080	24.318			
	1.216.985	1.082.080			
1.7. Liquide middelen	853.170	1.813.652			
Totaal vlottende activa	2.070.155	2.895.732			
			KORTLOPENDE SCHULDEN		
			2.5 Kortlopende schulden		
			2.5.3 Crediteuren	107.940	360.399
			2.5.4 Ministerie van OCW	0	143.977
			2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	640.600	545.617
			2.5.9 Overige schulden	164.482	308.212
			2.5.10 Overlopende passiva	351.316	340.794
			Totaal kortlopende schulden	1.264.337	1.698.999
TOTAAL ACTIVA	3.467.530	4.260.930	TOTAAL PASSIVA	3.467.530	4.260.930

B3. Staat van baten en lasten over 2014

	Werkelijk 2014 €	Begroot 2014 €	Werkelijk 2013 €
3. BATEN			
3.1 Rijksbijdrage OCW	10.294.573	10.074.039	10.722.223
3.2 Overige overheidsbijdragen			
- Gemeentelijke baten v.w.b. huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	0	0	470.954
- Overige gemeentelijke baten	268.200	283.160	309.987
- Provincie	0	0	0
	268.200	283.160	780.941
3.5 Overige baten	373.130	335.489	441.858
Som der baten	10.935.903	10.692.688	11.945.022
4. LASTEN			
4.1 Personele lasten	9.429.922	8.767.969	9.146.976
4.2 Afschrijvingen	248.032	250.000	228.570
4.3 Huisvestingslasten			
- Huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	0	0	470.954
- Huisvestingslasten	864.254	832.160	820.051
	864.254	832.160	1.291.005
4.4 Overige instellingslasten	779.867	656.189	1.353.871
Som der lasten	11.322.074	10.506.318	12.020.422
Saldo baten en lasten	-386.172	186.370	-75.400
5. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN			
5.1 Rentebaten	2.110	15.000	13.971
5.5 Rentelasten	0	0	0
Saldo financiële baten en lasten	2.110	15.000	13.971
Resultaat	-384.062	201.370	-61.429

B4. Kasstroomoverzicht 2014

Kasstroom	2014 €	2013 €
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-384.062	-61.429
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	248.032	228.570
Mutaties eigen vermogen	0	-137.833
Mutaties voorzieningen	25.323	21
	273.355	90.758
Veranderingen in vlottende middelen:		
Vorraden	0	0
Vorderingen	-134.905	-139.620
Kortlopende schulden	-434.662	318.076
	-569.567	178.456
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings immateriële vaste activa	0	0
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0	0
Investerings materiële vaste activa	-280.210	-252.722
Desinvesteringen materiële vaste activa	0	0
Investerings financiële vaste activa	0	0
Desinvesteringen financiële vaste activa	0	0
	-280.210	-252.722
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties kredietinstellingen	0	0
Mutaties overige langlopende schulden	0	0
	0	0
Mutaties liquide middelen	-960.483	-44.936
Beginstand liquide middelen	1.813.652	1.858.588
Mutaties liquide middelen	-960.483	-44.936
Eindstand liquide middelen	853.170	1.813.652

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2014

	Aanschaf- prijs t/m	Waarde- verminderingen en afschrijvingen t/m	Boekwaarde 01-01-2014 €	Investeringen 2014 €	Overige mutaties en Desinvesteringen 2014 €	Afschrijvingen 2014 €	Boekwaarde 31-12-2014 €
1.2. Materiële vaste activa							
1.2.2 Inventaris en apparatuur en ict							
Inventaris en apparatuur en ict	2.238.812	1.247.984	990.828	190.139	0	156.726	1.024.240
	2.238.812	1.247.984	990.828	190.139	0	156.726	1.024.240
1.2.3 Leermiddelen							
Leermiddelen	1.074.338	699.968	374.369	90.071	0	91.306	373.135
	1.074.338	699.968	374.369	90.071	0	91.306	373.135
Totaal MVA	3.313.150	1.947.952	1.365.198	280.210	0	248.032	1.397.375

B5. Toelichting op de balans per 31 december 2014

	Balans per 31-12-2014 €	Balans per 31-12-2013 €	Balans per 31-12-2012 €
1.5. Vorderingen			
1.5.1 Debiteuren			
- Debiteuren	76.314	40.355	13.668
- Voorziening debiteuren	0	0	0
Totaal debiteuren	76.314	40.355	13.668
1.5.2 Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap			
- Rijksbijdrage lopende boekjaar			
- Personele vergoeding lumpsum	586.507	453.704	528.966
Totaal ministerie van OCW	586.507	453.704	528.966
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	214.876	301.533	266.233
- Zandvoort	20.146	20.225	6.025
- Heemstede	10.524	21.206	9.221
- Haarlemmerliede	1.164	3.914	582
- Overige instanties			
- derden	97.296	216.573	59.996
- netto salaris	0	0	0
- Kruisposten	3.078	250	250
Totaal overige vorderingen	347.084	563.703	342.308

De vordering op de Gemeente Bloemendaal betreft de renovatie van de Sparrenboschool, bijdrage vakonderwijs en bijdrage gymlokalen.

De vordering op derden betreft met name vooruitbetaalde kosten voor het schooljaar 2014/2015.

	Balans per 31-12-2014 €	Balans per 31-12-2013 €	Balans per 31-12-2012 €
1.5.8 Overlopende activa			
- Vooruitbetaalde bedragen	201.788	8.380	51.482
- Nog te ontvangen bedragen	5.292	15.938	6.037
Totaal overlopende activa	207.080	24.318	57.519
1.7. Liquide middelen			
1.7.1 Kas	11.414	17.852	11.852
1.7.2 Bank	841.755	1.795.800	496.736
1.7.3 Deposito's	0	0	0
Totaal liquide middelen	853.170	1.813.652	1.858.588

Verdere toelichting staat in B4 Kasstroomoverzicht.

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

2.1. Eigen vermogen

	Saldo per 01-01-2014	Mutaties 2014	Saldo per 31-12-2014
2.1.2 Algemene reserve (publiek)	748.767	1.033.043	1.781.810
2.1.3 Bestemmingsreserves (publiek)	1.477.150	-1.417.105	60.045
2.1.4 Bestemmingsfonds (privaat)	0	0	0
	2.225.917	-384.062	1.841.855
2.1.3 Nadere specificatie bestemmingsreserves publiek			
- ICT	75.000	-75.000	0
- Flex-BAPO	82.061	-22.016	60.045
- Huidige materiële vaste activa	1.320.089	-1.320.089	0
	1.477.150	-1.417.102	60.045

2.2. Voorzieningen

	Saldo per 01-01-2014	Dotatie 2014	Onttrekking 2014	Vrijval 2014	Saldo per 31-12-2014
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	94.864	742	7.878	o	87.729
2.2.3 Overige voorzieningen	241.150	210.000	177.541	o	273.609
	336.014	210.742	185.419	o	361.337
2.2.1 Nadere specificatie personeelsvoorzieningen					
- Jubilea	94.864	742	7.878	o	87.729
	94.864	742	7.878	o	87.729
2.2.3 Nadere specificatie overige voorzieningen					
- Groot onderhoud	241.150	210.000	177.541	o	273.609
	241.150	210.000	177.541	o	273.609

Besteding van de voorzieningen in de komende jaren.

	Onderverdeling saldo per 31-12-2014			Saldo per 31-12-2013
	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar	
Jubilea	5.000	34.000	55.843	87.729
Groot onderhoud	32.329	91.150	150.130	273.609
	37.329	125.150	205.973	361.337

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

Balans per 31-12-2014 €	Balans per 31-12-2013 €	Balans per 31-12-2012 €
107.940	360.399	112.591
o	143.977	154.501
o	o	o
o	143.977	61.826
65.344	32.051	255
194.907	109.088	99.665
330.004	361.950	333.289
28.559	20.742	89
545	545	545
21.240	21.241	21.241
o	o	o
640.600	545.617	455.084

2.5 Kortlopende schulden

2.5.3 Crediteuren

2.5.4 Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap

- Personele vergoeding

- Materiële vergoeding

Totaal ministerie van OCW

2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen

- Premie vervangingsfonds

- Premie ABP

- Loonheffing

- Premie Participatiefonds

- Premie proteq

- Premie FPU

- Uitkering USZO

Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen

	Balans per 31-12-2014 €	Balans per 31-12-2013 €	Balans per 31-12-2012 €
2.5.9 Overige schulden			
Gemeente			
- Zandvoort	0	55.935	0
- Heemstede	0	0	0
- Bloemendaal	0	0	0
- Haarlemmerliede en Spaarnwoude	0	0	0
Overige instanties			
- Provincie	0	0	0
- derden	47.875	109.172	115.685
Netto salaris	0	10.314	6.448
Projectsubsidies Gemeente:			
- Onderwijskundige vernieuwingen, Bloemendaal	0	0	0
- Brede Schoolactiviteiten, Heemstede	0	0	0
Vooruit ontvangen subsidies OCW geormerkt, zie ook bijlage D2	0	0	0
Vooruit ontvangen subsidies OCW niet-geormerkt	0	0	0
Vooruit ontvangen investeringssubsidies:			
- 12e t/m 14e groep, Vondelschool	22.999	24.324	25.649
- 14e t/m 17e groep, Julianaschool	31.554	33.933	36.313
- Digiborden en beamers, Voorwegschool	17.268	21.148	25.027
- Inrichting 7e groep, De Duinroos	5.431	6.995	8.559
- Inrichting kleuterplein Crayenester	25.218	26.111	27.003
- Inrichting gymzaal Bornwater	14.136	20.280	26.422
Totaal overige schulden	164.482	308.212	271.106

De schulden aan derden betreft terug te betalen aan het Vervangingsfonds en overige kleine posten.

2.5.10 Overlopende passiva

Nog te betalen overige kosten:			
- Vakantiegeld	328.742	326.947	294.525
- Overige schulden	3	0	0
- Overige overlopende posten	422	13.847	93.116
	329.167	340.794	387.641
- Vooruit ontvangen	22.149	0	0
Totaal overlopende passiva	351.316	340.794	387.641

B6. Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Kopieermachines

Bij de firma Ricoh zijn in 2007 en 2008 contracten afgesloten tot 2014 en 2015, deze contracten zijn per 1 november 2011 verlengd tot 1 november 2016. Voor een bedrag van € 53.300 voor 2015 en € 44.100 voor de periode tot 1 november 2016

Duurzame inzetbaarheid

In augustus 2014 zijn in de nieuwe CAO Primair Onderwijs afspraken gemaakt over duurzame inzetbaarheid. Op 31 december 2014 heeft er nog geen inventarisatie plaatsgevonden, er kan daarom geen onderbouwde voorziening duurzame inzetbaarheid worden gevormd. In de loop van 2015 zal de inventarisatie worden uitgevoerd.

B7. Overzicht verbonden partijen

Er zijn geen verbonden partijen.

B8. Toelichting op de Staat van baten en lasten 2014

	Werkelijk 2014 €	Begroot 2014 €	Werkelijk 2013 €
3.1 Rijksbijdrage OCW			
3.1.1 Rijksbijdrage sector PO	9.849.294	9.688.027	10.330.594
3.1.2 Overige subsidies OCW	268.851	244.637	391.629
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	176.428	141.375	0
	10.294.573	10.074.039	10.722.223
3.1.2 Nadere specificatie overige bijdrage OCW			
- Geoormerkt (zie bijlage 2 - model G)	0	0	0
- Niet-geoormerkt	268.851	244.637	391.629
- Toerekening investeringssubsidies	0	0	0
	268.851	244.637	391.629
De niet geoormerkte bijdragen betreffen met name de leerlinggebonden financiering en de bijdragen in het kader van de prestatiebox.			
3.2 Overige overheidsbijdragen			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	268.200	283.160	780.941
3.2.2 Bijdragen Provincie	0	0	0
	268.200	283.160	780.941
3.2.1 Nadere specificatie gemeentelijke bijdrage			
- Huisvesting en exploitatie	83.604	75.000	87.994
- ID banen	16.936	28.000	28.400
-GOA	19.565	12.000	885
- Vergoeding noodlokalen	41.922	41.160	53.776
- Krediet aanpassen schoolplein	0	0	0
- Krediet eerste inrichting	0	0	0
- Krediet onderwijskundige vernieuwingen	0	0	0
- Krediet aanpassen schoolgebouw	0	0	470.954
- Uitkering schade	841	12.000	9.282
- Bruidsschat	0	0	0
- Brede school activiteiten	0	0	0
- Klimaat en energiebesparing	0	0	0
- Overige bijdragen	105.331	115.000	129.650
	268.200	283.160	780.941
De totale gemeentelijke baten zonder de huisvestingsvoorzieningen (kredieten) zijn:			
Totale gemeentelijke baten	268.200	283.160	780.941
Huisvestingsvoorzieningen (kredieten)	0	0	-470.954
	268.200	283.160	309.987

	Werkelijk 2014 €	Begroot 2014 €	Werkelijk 2012 €
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuurde onroerende zaken	51.521	45.000	43.205
3.5.2 Detachering personeel*	42.329	50.000	54.725
3.5.4 Sponsoring	0	0	2.000
3.5.5 Ouderbijdragen	0	0	8.516
3.5.6 Overige baten	279.281	240.489	333.412
	373.130	335.489	441.858
3.5.2 *Dit betreft de vergoeding voor het vakonderwijs dat de Sparrenboschool verzorgt voor de Willink- en de St. Franciscusschool.			
3.5.5 Nadere specificatie ouderbijdragen			
- Oudercommissie	0	0	4.421
- Tussenschoolse opvang	0	0	2.000
- Schoolreizen	0	0	2.095
	0	0	8.516
3.5.6 De overige baten bestaan voornamelijk uit vergoeding voor techniek, zorgvergoeding van WSNS, vergoeding in het kader van Opleiden in School			
4. Personele lasten			
4.1.1 Lonen en salarissen**	6.719.741	6.332.043	6.605.583
Sociale lasten	1.591.763	1.471.731	1.402.623
Pensioenpremies	945.046	888.464	961.916
	9.256.550	8.692.239	8.970.122
4.1.2 Overige personele lasten			
- Dotatie/onttrekking personeelsvoorziening	7.136	0	22
- Personeel niet in loondienst	184.833	127.211	187.852
- Overige personele lasten	468.747	248.519	352.630
	660.716	375.730	540.504

	Werkelijk 2014 €	Begroot 2014 €	Werkelijk 2013 €
4.1.3 Uitkeringen	-487.344	-300.000	-363.650
	9.429.922	8.767.969	9.146.976
4.1.3 Nadere specificatie uitkeringen			
- Vervangingsfonds	-427.132	-300.000	-290.810
- Overige uitkeringen	-60.212	0	-72.840
	-487.344	-300.000	-363.650
4.2 Afschrijvingen			
4.2.1 Immateriële vaste activa	0	0	0
4.2.2 Materiële vaste activa	248.032	250.000	228.570
	248.032	250.000	228.570
4.2.2 Nadere toelichting inventaris en apparatuur			
- Inventaris en apparatuur	58.445	60.000	56.673
- Leermiddelen	91.306	110.000	83.727
-ICT	98.281	80.000	88.170
	248.032	250.000	228.570
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huren	58.604	56.160	59.160
4.3.2 Verzekering	8.716	9.000	8.291
4.3.3 Onderhoud	336.611	302.000	650.805
4.3.4 Energie en water	151.951	170.000	198.360
4.3.5 Schoonmaakkosten	240.332	240.000	272.110
4.3.6 Heffingen	38.819	35.000	43.349
4.3.7 Overige huisvestingslasten	29.221	20.000	58.930
	864.254	832.160	1.291.005
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	864.254	832.160	1.291.005
- Huisvestingsvoorzieningen (Kredieten)	0	0	-470.954
	864.254	832.160	820.051
4.3.3 Nadere toelichting onderhoud			
- Onttrekking onderhoudsvoorziening	-177.529	0	0
- Dotatie onderhoudsvoorziening	210.000	0	0
- Jaarlijks onderhoud	304.140	302.000	179.851
- Huisvestingsvoorzieningen (Kredieten)	0	0	470.954
	336.611	302.000	650.805

4.4 Overige instellingslasten

	Werkelijk 2014 €	Begroot 2014 €	Werkelijk 2013 €
4.4.1 Administratie en beheerslasten	158.343	144.489	146.909
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	380.750	335.000	411.919
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen	0	0	0
4.4.4 Overige lasten	240.775	176.700	795.043
	779.867	656.189	1.353.871

4.4.1 Nadere specificatie administratie en beheerslasten

- Kosten betalingsverkeer	1.424	1.200	868
- Contributies	25.401	27.000	10.408
- Administratiekantoor	0	0	0
- Salarisadministratie	103.918	72.789	84.441
- Accountantskosten*	10.772	22.500	22.500
- Bestuurskosten	14.613	19.000	8.292
- Kantoorbenodigdheden	2.214	2.000	2.278
- Automatisering	0	0	18.122
	158.343	144.489	146.909

* De accountantskosten zijn alleen voor de controlewerkzaamheden van de jaarrekening van het boekjaar.

4.4.2 Nadere toelichting inventaris, apparatuur en leermiddelen.

- Inventaris en apparatuur	304	0	4.857
- Leermiddelen	185.771	200.000	223.631
- Kopieerkosten ICT	90.055	60.000	78.502
-ICT	104.621	75.000	104.929
	380.750	335.000	411.919

4.4.4 Nadere specificatie overige Jasten

- Projecten	5.846	0	28.889
- Oudercommissie	2.434	0	961
- Tussenschoolse opvang	893	0	300
- Schoolreizen	200	0	5.822
- Sponsoring	6.348	0	5.400
- Overige lasten*	225.053	176.700	753.671
	240.775	176.700	795.043

5 Financiële baten en lasten

5.1 Rentebaten

5.5 Rentelasten

Resultaatbestemming

Resultaat algemene reserve

Resultaat bestemmingsreserves

	Werkelijk 2014 €	Begroot 2014 €	Werkelijk 2013 €
5.1 Rentebaten	2.110	15.000	13.971
5.5 Rentelasten	0	0	0
	2.110	15.000	13.971
Resultaat algemene reserve	-384.062	201.370	-61.429
Resultaat bestemmingsreserves	0	0	0
	-384.062	201.370	-61.429

Overige Gegevens



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

het bestuur van Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2014 van Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland te Bloemendaal gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten en lasten over 2014 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 entiteit 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, 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 de relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 171, lid 4 van de Wet op het primair onderwijs. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2014. Dit vereist dat wij voldoen aan de 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

Van Ree Accountants BV
Leidse Schouw 2
2408 AE Alphen aan den Rijn
Postbus 352
2400 AJ Alphen aan den Rijn

T (0172) 78 21 30
E alphenaandenrijn@vanreeacc.nl
www.vanreeacc.nl

KvK nr. 08107895. Op al onze diensten zijn de SRA-Algemene voorschriften van toepassing die gedeponeerd zijn onder nummer 40481496 bij de Kamer van Koophandel te Utrecht. Op verzoek worden deze kosteloos toegezonden.

omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit. 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 entiteit 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 van 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 per 31 december 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2014 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 onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2014.

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 de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf 2.2.3 Jaarverslag van het onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2014 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.

Alphen aan den Rijn, 22 april 2015

Van Ree Accountants BV

w.g.

mr.drs. G.J. de Jong RA

C2. Bestemming van het resultaat

Het totaalresultaat wordt volgens onderstaand overzicht verdeeld over de reserves.

	Werkelijk 2014		Begroot 2014		Werkelijk 2013	
	€	€	€	€	€	€
Algemene reserve (publiek)	748.767		1.033.043		1.781.810	
Bestemmingsreserve (publiek)	1.477.150		-1.417.105		60.045	
Bestemmingsreserve (privaat)	0		0		0	
Totaal		2.225.917		-384.062		1.841.855

Resultaat staat van baten en lasten 2014

Ten laste van algemene reserve (publiek)
Ten laste van bestemmingsreserve (publiek)

-384.062

-384.062

0

Ontrekking ICT reserve

Ten laste van algemene reserve (publiek)
Ten laste van bestemmingsreserve (publiek)

75.000

-75.000

Ontrekking Flex-BAPO reserve

Ten laste van algemene reserve (publiek)
Ten laste van bestemmingsreserve (publiek)

22.016

-22.016

Ontrekking Huidige materiele vaste activa reserve

Ten laste van algemene reserve (publiek)
Ten laste van bestemmingsreserve (publiek)

1.320.089

-1.320.089

C3. Gebeurtenissen na Balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

C4. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Vermelding bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen

Vermelding alle bestuurders met dienstbetrekking

Functie	Algemeen directeur
Voorzitter clause van toepassing ja/nee	nee
Naam	I. M. Jansen
Ingangsdatum dienstverband	17-11-2011
Einddatum dienstverband	-
Omvang dienstverband FTE	0.80
Beloning	63.071
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	0,00
Voorzieningen beloning betaalbaar op termijn	10.223
Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband	0,00

Vermelding alle interim-bestuurders met dienstbetrekking

n.v.t

Vermelding alle bestuurders met dienstbetrekking

Functie	Voorzitter	Penning-meester	Secretaris	Secretaris	Lid	Lid
Voorzitter clause van toepassing ja/nee	ja	nee	nee	nee	nee	nee
Naam	A. Rutgers	F. Lahri	J. Eggink	M. den Haan	R. Bange	G. Pruijn
Ingangsdatum dienstverband	1-1-2013	1-8-2013	1-8-2013	1-9-2011	24-12-2004	1-8-2013
Einddatum dienstverband			14-5-2014			
Omvang dienstverband FTE	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Beloning	750	750	250	500	500	500
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	-	-	-	-	-	-
Voorzieningen beloning betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-
Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband	-	-	-	-	-	-

Bijlagen

D1. Gegevens over de rechtspersoon

Naam instelling : Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland

Adres : Aerdenhoutsduinweg 1

Postadres : Aerdenhoutsduinweg 1

Postcode/Plaats : 2111 AN Aerdenhout

Telefoon : 023 - 30 31 016

Fax :

E-mail : info@stopoz.nl

Internetsite : www.stopoz.nl

Bestuursnummer : 41500

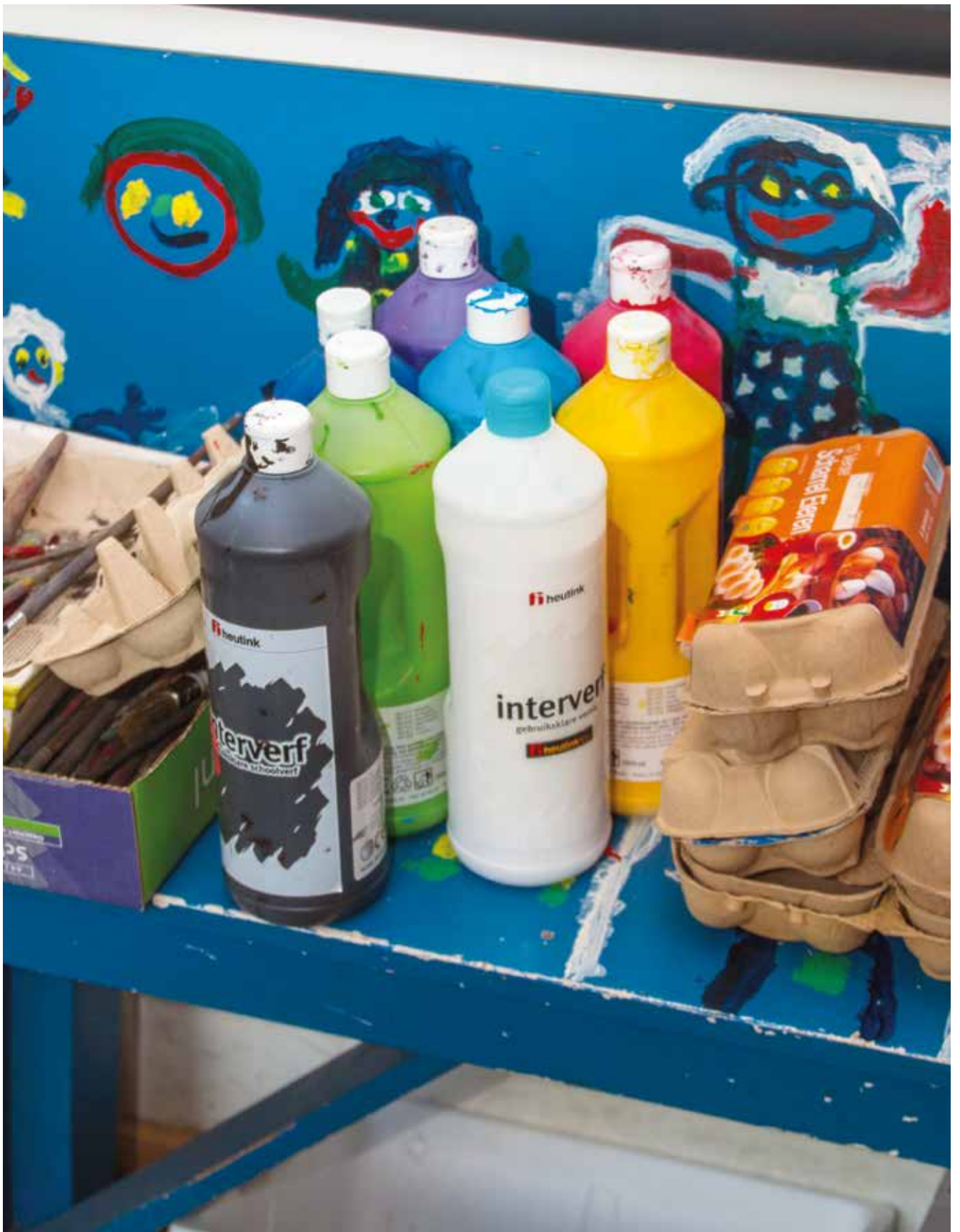
Contactpersoon : S. Aydemirli

Telefoon : 023 - 30 31 016

E-mail : sureyya.aydemirli@stopoz.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



Colofon

© april 2015 - Stichting STOPOZ

Tekst: Irene Jansen, Algemeen Directeur

Ontwerp & Vormgeving: Studio Naskin - naskin.nl

Fotografie: Paul Smeele, PressRecord Public Relations - pressrecord.nl, Stockfoto's



‘excellent presteren door met elkaar te leren’

