

Jaarverslag 2014





Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel

Bezoekadres	Ruysdaelkade 215, 1072 AW Amsterdam
Postadres	Postbus 51356, 1007 EJ Amsterdam
Telefoon	020-5776040
Fax	020-5776049
Website	www.openbaaronderwijsaandeamstel.nl

2014: het jaar van Passend Onderwijs

Bestaat Passend Onderwijs pas sinds 2014? Als je alle voorbereidende activiteiten en publicaties in de afgelopen jaren bekijkt zou je soms denken dat er vanaf 2014 echt iets geheel nieuws zou starten. Deels klopt dat wel omdat scholen en besturen vanaf augustus van dit jaar zelf verantwoordelijk zijn om onderwijs op maat voor alle leerlingen te organiseren. Dit vraagt ons om meer eigen keuzes te maken. Toch is passend onderwijs niet zo nieuw als men doet geloven. Al sinds de jaren '90 van de vorige eeuw zetten scholen zich in om zoveel mogelijk leerlingen binnen het regulier onderwijs een passend aanbod te geven. Daarin zijn basisscholen heel bedreven, maar wij merkten soms ook dat we tegen de grenzen aanliepen van vaste regels en beperkingen. We hebben nu meer vrijheid om eigen keuzes te maken. De invoering van de Wet Passend Onderwijs biedt kansen, maar tegelijkertijd moeten we ook realistisch zijn en erkennen dat niet vanaf 2014 alle kinderen op een reguliere basisschool onderwijs kunnen volgen. Er zal altijd een vorm van gespecialiseerde onderwijs noodzakelijk blijven om kinderen ook buiten de reguliere school de zorg te bieden die zij nodig hebben. Het streven van onze scholen en onze samenwerkingspartners in de regio is om een dekkend aanbod te kunnen bieden. Als bestuur hebben wij onze keuzes en ambities vastgelegd in een koersnotitie Passend Onderwijs. De scholen hebben in het verlengde daarvan hun School Ontwikkel Profiel (SOP) opgesteld en hun arrangementen daarin beschreven.

Naast de invoering van de wet Passend Onderwijs zijn er in 2014 ook andere zaken die onze aandacht vroegen. Net zoals in voorgaande jaren was dit jaar ons strategisch beleidsplan leidend. Meerdere keren per jaar brengen wij de uitvoering en de voortgang van dit plan in beeld. We naderen het einde van deze vierjarige beleidsperiode en zijn positief over de resultaten. We kijken ook vooruit. Samen met de directeurs van de scholen hebben we tijdens onze studie tweedaagse de speerpunten voor ons nieuwe strategisch beleidsplan verkend. Goed onderwijs blijft het fundament van onze scholen en daarnaast willen we ook leerlingen vaardigheden bijbrengen waarmee ze goed voorbereid zijn op de toekomst.

De onderwijsinspectie heeft in 2014 een zestal van onze scholen bezocht. Alle bezochte scholen hebben een basisarrangement gekregen en zijn daarmee door de inspectie als voldoende beoordeeld. Ook het veranderende toezichtkader vraagt van ons een herijking van onze kwaliteit en ambities. Hierbij blijft de rol van de leerkracht groot en zal onze aandacht voor het leerkracht handelen ook de komende jaren op de agenda blijven staan.

2014 was ook het jaar van grote veranderingen in de Gemeente Amsterdam. De politieke samenstelling van de nieuwe gemeenteraad en het college zorgden voor veranderingen in het lokale onderwijsbeleid. Daarnaast heeft er ook een structuurwijziging plaatsgevonden binnen de gemeente. Amsterdam werd meer dan 20 jaar bestuurd door stadsdeelbesturen met een rechtstreekse verantwoordelijkheden voor het primair onderwijs. Voorheen als bestuur van het openbaar onderwijs en daarna bleven zij verantwoordelijk voor het lokaal onderwijs beleid en de huisvesting. Medio 2014 zijn (bijna) alle taken op gebied van onderwijs overgedragen aan de centrale stad en daarmee is onze rechtstreekse relatie met de stadsdelen geheel anders geworden. Deze transitie is lastig en bracht in eerste instantie nogal wat onduidelijkheid met zich mee over de voortgang van allerlei lokale subsidies en huisvestingsprojecten. Gaandeweg het jaar 2014 hebben wij samen met andere schoolbesturen het overleg met de Gemeente geïntensiveerd, om zo te voorkomen dat allerlei bestaande afspraken en subsidies zouden sneuvelen. Vanuit de kant van de Gemeente is daarop ook zeer actief in geparticipeerd en wij hopen dat we medio 2015 de gevolgen van deze grootste gemeentelijk reorganisatie achter de rug hebben.

Ook vorig jaar schreven wij dat de toeloop van nieuwe leerlingen wederom groter was dan verwacht en dat was in 2014 niet anders. Veel tijd is besteed aan het nieuwe stedelijke toelatingsbeleid om meer structuur te brengen in de leerling stromen. Meerdere van onze scholen zijn opnieuw uitgebreid en in navolging

daarvan zijn ook diverse renovaties gestart. Voor het eerst in de geschiedenis van Openbaar Onderwijs aan de Amstel hebben wij in 2014 een nieuwe school gesticht. Deze school stond al jaren gepland op de Amsterdamse Zuid-as, maar werd als gevolg de bouwvertraging in dat gebied niet ontwikkeld. Deze nieuwe school is gestart als Integraal Kindcentrum (0 – 12 jaar) en heeft de naam Kindercampus Zuidas. Op deze school wordt spelenderwijs tweetalig onderwijs gegeven. Zowel die meertaligheid als integrale Kindcentra zien wij qua ontwikkeling als goede voorlopers op onze plannen voor de komende jaren.

Het laatste waarover wij in dit voorwoord iets willen schrijven is onze financiële positie. Als beginnende stichting met weinig eigen vermogen hebben wij sinds de start in 2008 een gezonde financiële buffer weten op te bouwen. Dat was mogelijk door goed financieel beheer en blijvende groei. De laatste jaren werden wij zelfs gewezen op een iets te hoog eigen vermogen. Volgens de normen van het ministerie van OCW bleven wij nog keurig binnen de bandbreedte. In 2013 en 2014 hebben wij ervoor gekozen onze algemene reserves aan te spreken ten behoeve van duurzame ontwikkeling van onze scholen. We hebben extra middelen vrijgemaakt voor huisvesting, ICT en personeel. Dit heeft geleid tot een verantwoord negatief resultaat in 2014. Dat negatieve resultaat is hoger dan begroot, maar in dit jaarverslag wordt duidelijk weergegeven waarom besloten is om extra uitgaven te doen in 2014.

Wij hopen dat de verschillende doelgroepen – ministerie van OCW, leden van de raad van toezicht, personeelsleden op de scholen, de (gemeenschappelijke) medezeggenschapsraden en overige geïnteresseerden – door lezing van dit jaarverslag goed zicht krijgen op het werk van onze stichting.

Namens de Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel,

Marilene Streefland, lid college van bestuur

Herbert de Bruijne, voorzitter college van bestuur

LEESWIJZER

Het jaarverslag bestaat uit het bestuursverslag (A) en de jaarrekening (B).

Bestuursverslag (A)

In dit deel van het jaarverslag staan het strategisch beleidsplan en de daaruit voortvloeiende jaardoelen voor diverse afdelingen/gebieden centraal. Het bestuursverslag begint algemeen en wordt steeds specifieker. Dat wil zeggen: allereerst wordt de stand van zaken met betrekking tot de strategische doelen in kaart gebracht, waarna in de afzonderlijke hoofdstukken aandacht wordt besteed aan de gestelde jaardoelen en andere actuele onderwerpen die in het jaar 2014 hebben plaatsgevonden.

Jaarrekening (B)

De jaarrekening is een financiële weergave van de organisatie, met een toelichting op de feitelijke cijfers (mits noodzakelijk en/of gewenst).

Gedichten en tekeningen

De gedichten en tekeningen zijn van de hand van de gecombineerde groepen 6,7 en 8 van de 15e Montessori-school van Maas en Waal. Onder leiding van Annelies de Bruin (leerkracht en docent creatief schrijven) en Toewan (grafisch ontwerpbureau) zijn alle hoofdstukken van het jaarverslag met de leerlingen besproken en hebben de leerlingen de inhoud van deze hoofdstukken intrinsiek vertaald naar gedichten en tekeningen. Wij willen alle betrokkenen hierbij bedanken voor hun inzet en medewerking.

Reageren op het jaarverslag?

Heeft u een vraag over het jaarverslag of wilt u reageren? Mail dan naar: martijnstormmesand@oooda.nl

Inhoudsopgave

A Bestuursverslag 2014

 1	INLEIDING	6
 2	UITGANGSPUNTEN EN VISIE	10
 3	BELEIDSONTWIKKELING	20
 4	ONDERWIJS	22
 5	KWALITEITSZORG EN MAATSCHAPPELIJKE VERANTWOORDING	40
 6	PERSONEEL	46
 7	HUISVESTING	58
 8	FINANCIËN	66
 9	VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT	82

B Jaarrekening 2014

 10	FINANCIËLE VERSLAGLEGGING 2014	86
 11	OVERIGE GEGEVENS	106
 12	BIJLAGEN	112
 13	VASTSTELLING	124



**raad van toezicht en
het college van bestuur**

**Ze willen
op de school letten
hun best doen
om ons
een kinderboerderij
meer gezelligheid
langer gym voor de concentratie
te kunnen geven
Zou dat kunnen?**

1 Inleiding

1.1 De Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel

De Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel is op 1 januari 2008 ontstaan na een verzelfstandigingsproces van het openbaar primair onderwijs in de stadsdelen Centrum, Oud-Zuid en Zuideramstel van de gemeente Amsterdam.

1.2 Organisatie

De Stichting (werkgevenummer 41781) is, met een jaarlijkse omzet van ongeveer 40 miljoen euro, het grootste Amsterdamse bestuur voor openbaar primair onderwijs. In 2014 maakten 22 scholen deel uit van de stichting. In totaal telt de organisatie ongeveer 700 personeelsleden, die gezamenlijk zorgdragen voor het onderwijs aan 7532 kinderen (cijfers oktober 2014).

De organisatie bestaat uit een College van Bestuur, het management (schooldirecteuren), een Raad van Toezicht en een bestuursbureau (zie bijlage 1: organogram). Daarnaast zijn er nog diverse taakgroepen die zich bezighouden met onderdelen van de bedrijfsvoering of specifieke projecten die samenhangen met de strategische doelen van de organisatie.

1.3 College van Bestuur

De Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel wordt geleid door een College van Bestuur, bestaande uit een voorzitter, dhr. H. de Bruijne, en een lid, mevr. M. Streefland-Beckers.

1.4 Good Governance

Raad van Toezicht

Met ingang van 1 augustus 2013 is het RvT-model geëffectueerd waarbij het College van Bestuur de bestuurlijk taken en bevoegdheden uitvoert en de Raad van Toezicht de werkgever van het CvB is en toezicht houdt op de uitvoering van haar taken.

Pijlers van goed bestuur

Zowel het College van Bestuur als de Raad van Toezicht zien vier belangrijke pijlers van goed bestuur: integriteit, transparantie, toezicht en het afleggen van verantwoording. Bij het afleggen van verantwoording wordt een onderscheid gemaakt tussen verticale en horizontale verantwoording.

Verticale verantwoording wordt afgelegd aan

de overheid, namelijk over de rechtmatigheid en doelmatigheid van besteding van middelen. Deze verantwoording vindt hoofdzakelijk plaats in het jaarverslag. Bij horizontale verantwoording wordt verantwoording afgelegd over het functioneren van de school aan ouders, leerlingen, personeel, buurtbewoners en aan de gemeente op zowel politiek als op ambtelijk niveau

Verantwoording in 2014

Deze verantwoording is in 2014 gedaan door middel van het jaarverslag, deelnemen aan de gemeentelijke monitor (de Kwaliteitswijzer), het door de CvB deelnemen aan de vergaderingen van de Gemeenschappelijke MedezeggenschapsRaad (GMR), een halfjaarlijks overleg van CvB en GMR en een deelname aan het Weer Samen Naar School (WSNS) overleg. (Zie verder: Hoofdstuk 5: Kwaliteitszorg en maatschappelijke verantwoording.)

1.5 Toezicht op bestuur/Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestaat uit:

- Mw. B. Heimans (voorzitter)
- Mw. L. Tabak
- Mw. H. Bast (secretaris)
- Dhr. H. Stroomborg
- Dhr. E. Visser

In de periode voor de invoering van het RvT-model in 2013 vervulde de gemeente de rol van extern toezichthouder. Een nieuwe invulling van de relatie tussen stichting en de gemeente en de afspraken die daarbij horen, is vastgelegd in een vigerend convenant.

1.6 Bestuursbureau

Een professioneel bestuursbureau ondersteunt het College van Bestuur, de Raad van Toezicht, de schooldirecties en de scholen. Binnen dit bureau werken deskundige medewerkers op het gebied van financiën, personeelszaken, huisvesting en algemeen beleid. Het bestuursbureau heeft een eigen secretariaat en voert verschillende ondersteunende werkzaamheden uit.

Enkele taken worden door een externe organisatie uitgevoerd. Het gaat om de financiële- en salarisadministratie (OOG) en ARBO (Tredin). In 2014 zijn

mogelijkheden onderzocht om deze taken binnen het bestuursbureau zelf te gaan uitvoeren. In 2015 zal hierover besluitvorming plaatsvinden.

1.7 Taakgroepen

Voor een goede voorbereiding van beleidsplannen en besluitvorming over actualiteiten zijn taakgroepen ingesteld. De taakgroepen bestaan uit directeurs en medewerkers van het bestuursbureau. In de taakgroep passend onderwijs zitten ook intern begeleiders. In 2014 werd er gewerkt met de volgende taakgroepen:

1. Personeel
2. Passend onderwijs
3. Kwaliteitszorg
4. ICT

Het directiebestuur formuleert opdrachten voor taakgroepen en bespreekt voorstellen van de taakgroepen. Vervolgens neemt het CvB een besluit. Het CvB stelt op zijn beurt de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad in de gelegenheid gebruik te maken van hun advies- of instemmingsrecht.

1.8 Medezeggenschap

Iedere school heeft een medezeggenschapsraad met een ouder- en een personeelsgeleding (WPO). Alle medezeggenschapsraden van de scholen zijn met één lid vertegenwoordigd in de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR). De GMR heeft vier werkgroepen ingesteld: kwaliteit & passend onderwijs, personeel, leerling en ouder en financiën. Het CvB is bij de vergaderingen van de GMR aanwezig. Deze raad is in 2014 zes keer bijeen geweest. De GMR maakt jaarlijks haar eigen verslag. Dat is na vaststelling terug te vinden op de website van de stichting OOadA.

1.9 Strategisch partnerschap

Lokaal onderwijsbeleid

Sinds de oprichting werkt onze stichting samen met andere besturen en de lokale overheid. Het gaat dan om het samen vormgeven van lokaal onderwijsbeleid en het afstemmen van bestuurlijke zaken. Zo participeert het CvB in:

- het Decentraal Lokaal Onderwijsoverleg (DLO).
- overleg plaats met de gemeente over huisvesting en het toelatingsbeleid.

- het Breed Bestuurlijk Overleg (BBO). De voorzitter van het CvB is voorzitter van dit overlegorgaan.

De stichting staat open voor samenwerking met andere scholen en schoolbesturen in Amsterdam. Op het gebied van zorg en passend onderwijs wordt samengewerkt in het Samenwerkingsverband Amsterdam-Diemen.

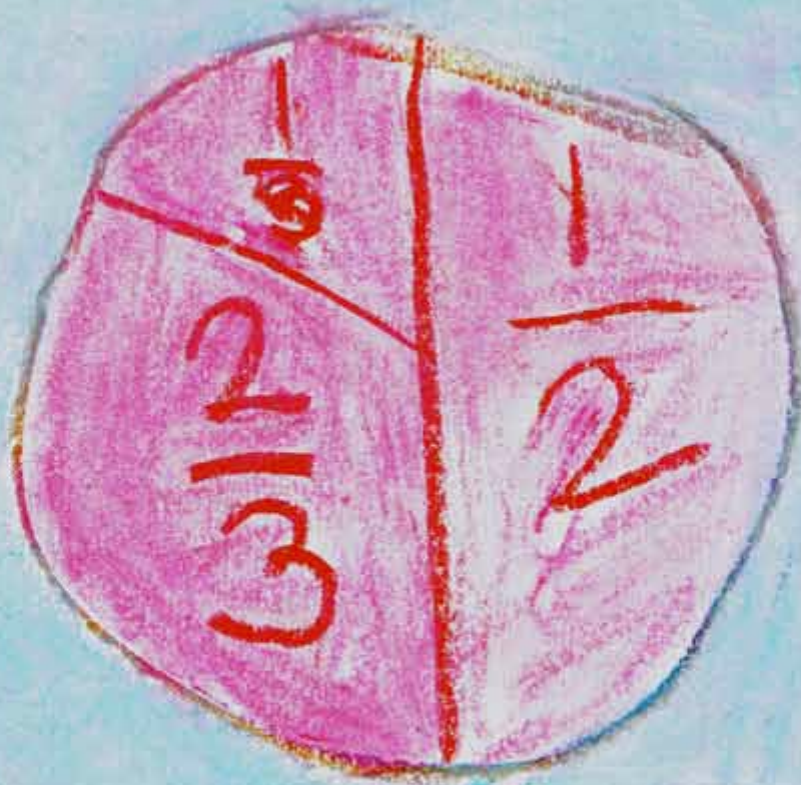
Federatie Openbaar Onderwijs Amsterdam

De stichting OOadA maakt deel uit van de Federatie Openbaar Onderwijs Amsterdam. Vertegenwoordigers van de betrokken besturen hebben in het verslagjaar een aantal bijeenkomsten belegd om te komen tot nauwere samenwerking.

Ouderbetrokkenheid

De stichting wil participatie van ouders op diverse niveaus mogelijk maken en stimuleren, omdat dat in het belang is van de ontwikkeling van een kind. In formele zin is de ouderbetrokkenheid binnen de stichting goed geregeld. Ouders maken deel uit van de (gemeenschappelijke) medezeggenschapsraden en oudercommissies of ouderraden en zetten zich op grote schaal in voor ondersteunende activiteiten. Ook bij de werving van een nieuwe schooldirecteur, adjunct-directeur of leerkracht zit een MR-lid in de benoemingsadviescommissie. Naast deze vorm van ouderbetrokkenheid kunnen we spreken van het begrip 'educatieve samenwerking tussen school en ouders'. Dan gaat het erom hoe ouders en school samen aan de ontwikkeling van het kind kunnen werken. In 2014 zijn er een leerteam gevormd om het begrip 'educatieve samenwerking' voor de scholen handen en voeten te geven.





aantrekkelijk onderwijs

**Taart en pizza
breuken met
echte taarten!
dat is toch leuk
kinderen worden
slimmer en
sneller
door een lekker hapje.
Daarna gymen
om
de caloriën weer kwijt te raken.**

De Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel verzorgt openbaar basisonderwijs in de stadsdelen Centrum en Zuid. Het beleid van de stichting is gericht op het bieden - en waar nodig uitbreiden - van een netwerk van openbare basisscholen die in principe voor iedereen toegankelijk zijn. De kwaliteit van het onderwijs heeft onze voortdurende aandacht. Het onderwijs moet aantrekkelijk zijn en de scholen voor de leerlingen en een inspirerende werkomgeving voor leraren.

2.1 Overtuigingen

- We zijn een openbaar bestuur. Dat betekent dat alle kinderen ongeacht afkomst, geaardheid en levensbeschouwelijke en godsdienstige overtuiging bij ons welkom zijn en dat verschillen gewaardeerd en gerespecteerd worden.
- Kinderen hebben er recht op dat we de lat voor hen en voor onszelf hoog leggen.
- Elk kind heeft eigen mogelijkheden en het heeft daarom recht op goed onderwijs dat uitdaagt en past bij zijn interesse en talenten.
- Iedereen is - mede - verantwoordelijk voor zijn eigen ontwikkeling. Wij willen op onze scholen kinderen en volwassenen leren deze verantwoordelijkheid te dragen en te ontwikkelen.

2.2 Visie

OOadA kenmerkt zich door de drijfveer om solide en uitdagend onderwijs te willen verzorgen dat zo passend mogelijk is. Het vraagt om mensen met een hart voor kinderen, vakmanschap, een professionele houding en de wil om blijvend te leren en te ontwikkelen. OOadA hanteert gezamenlijke ambitieuze kwaliteitsnormen, maar hecht daarbij ook waarde aan de eigenheid van onze scholen om een eigen invulling aan het onderwijsproces te geven. Tegelijkertijd zullen we voor onze kinderen het meest succesvol zijn als we de samenwerking zoeken, met collega's binnen de school, met collega's van andere scholen, met ouders, met externen. In 2011 is deze visie in het strategisch beleidsplan 2011- 2015 uitgewerkt in speerpunten en gewenste resultaten. De voortgang van het strategisch beleidsplan komt hierna aan de orde. Het is een belangrijk onderdeel van onze kwaliteitscyclus

2.3 Strategisch beleidsplan

Op de volgende pagina's wordt de voortgang van het strategisch beleidsplan beschreven voor wat betreft het boekjaar 2014 (ten opzichte van 2013):

			Doelstelling: behaald
			Doelstelling: op schema
			Doelstelling: niet behaald/achter op schema

SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2014	2013
A. Kwalitatief hoogstaand onderwijs			
1. Scholen scoren voldoende	Eind 2015 worden alle scholen minimaal voldoende beoordeeld		
	Aan het eind van de planperiode hebben alle scholen heldere ambities geformuleerd voor het onderwijsniveau		
2. Opbrengstgericht werken	Eind 2015 werken alle scholen opbrengstgericht en zijn ze in staat om het onderwijsaanbod af te stemmen op de onderwijsvraag		
3. Begleiding en instructie	Eind schooljaar 2014-2015 zijn leerkrachten in staat om op drie niveaus instructie en begeleiding te geven en zijn daartoe geschoold		
	Voor kinderen die een eigen leerlijn volgen zijn ontwikkelingsperspectieven opgesteld		
4. Passende vorm van vve	Eind 2015 heeft een aantal scholen een vorm van voor- en vroegschoolse educatie (vve) met de nadruk op hoogwaardig taalaanbod en sterke betrokkenheid van ouders		
	Op alle scholen is een hoogstaand taalaanbod ontwikkeld voor de groepen 1 en 2		
5. Basisvakken centraal	Eind 2015 ligt het schoolresultaat op alle scholen tenminste op of boven het gemiddelde.		
	Op de scholen wordt gewerkt met referentieniveaus taal en rekenen		
6. Digiborden in alle groepen	Eind 2015 maken alle leerkrachten effectief gebruik van digiborden en computer		

SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2014	2013
B. Passend onderwijs			
1. Interne zorg binnen OOadA	Bij volledige invoering van de wet in 2015 biedt de stichting met de partners binnen het samenwerkingsverband inzichtelijke, vergelijkbare en effectieve zorg op alle niveaus		
2. Aandacht voor handelingsgericht werken	In 2015 zijn het onderwijsprofiel en de daarmee samenhangende specifieke onderwijsarrangementen gebaseerd op handelingsgerichte observaties en adviezen		
3. Externe ondersteuning voor de scholen zo dicht mogelijk of in de school	In 2015 is alle externe ondersteuning voor scholen dichtbij voorhanden en 'verkrijgbaar'		
4. Opstellen van passende externe onderwijsarrangementen (dieptezorg)	Voor leerlingen die niet binnen de reguliere basisschool kunnen blijven zijn er in 2015 passende alternatieven beschikbaar binnen speciale scholen		
5. Een regionale en efficiënte advies-, indicatie-, en verwijzingsrol	In 2015 is de fase van onderzoek en verwijzing teruggebracht tot het noodzakelijke minimum. Ouders en school worden dan effectief en efficiënt begeleid		
6. Effectieve budgettering	De budgettering is in 2015 ingericht voor zorg op maat. Naast een budget voor de basisondersteuning kunnen de scholen een extra budget ontvangen naar rato van de extra geboden zorg. De budgettering is zoveel mogelijk aan de verwijzingspercentages van de 'kamer' waarbinnen de school functioneert.		
7. Oprichten van een ouderplatform	In 2015 functioneert een door ouders gedragen ouderplatform, waar ouders kunnen meedenken over passend onderwijs en waar ze advies en ondersteuning kunnen vragen. Het ouderplatform heeft een duidelijke relatie met het educatief steunpunt		
8. Voldoende aanbod voor meerbegaafde kinderen	Eind 2015 hebben de scholen een passend aanbod voor meer- en hoogbegaafde kinderen		

SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2014	2013
C. Goede buurtscholen			
1. Een transparant, eenduidig toelatingsbeleid voor alle scholen	Alle scholen voeren het vastgestelde toelatingsbeleid adequaat uit		
2. Inzicht in leerlingstromen	In Zuid En Centrum wordt gewerkt met een adequaat registratiesysteem en er vindt vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid overleg plaats met de betrokken schoolbesturen		
3. Inspelen op de ontwikkeling van de populatie van scholen	Een stabiele situatie per school		
	De stichting is in staat te reageren op ontwikkelingen van leerlingstromen (groei/krimp)		
4. Een optimale capaciteitsafstemming tussen Po en VO	Er liggen heldere afspraken tussen ons bestuur en VO over de manier waarop de capaciteit van het VO wordt afgestemd op de uitstroom van het PO		
D. Dagarrangementen en verbreding van de scholen			
1. Verbreding van de scholen	Elke school heeft een buitenschools aanbod dat past bij de schoolpopulatie		
2. Op iedere school een coördinator NSA/NSO	Op iedere school een coördinator NSA/NSO		
3. Ontwikkeling continuerooster	In 2013 vindt een pilot continuerooster plaats bij een beperkt aantal scholen		
4. Verdere ontwikkeling van de tso	Eind 2015 staat de financiële en personele structuur van de tso op alle scholen stevig op poten		

SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2014	2013
E. Kaderstellend en faciliterend personeelsbeleid			
1. Verdere professionalisering van personeel	Elk collectief scholingstraject heeft een gerichte link met het schoolplan		
	Scholingstrajecten worden vastgesteld op basis van een helder plan		
	Resultaten van scholing maken deel uit van de jaarlijkse evaluatie van de speerpunten en staan vermeld in het jaarverslag van de school		
2. Formuleren van een kwaliteitskader voor leerkrachten	Scholing van medewerkers wordt systematisch opgenomen in het kwaliteitsdossier		
	In 2013 wordt in elke school de kwaliteitswijzer gebruikt bij klassenbezoeken en beoordeling van leerkrachten		
3. Een evenwichtige taaktoedeling aan het personeel	Elke school hanteert met ingang van het schooljaar 2011-2012 het normjaartaakmodel van de stichting		
	Elke medewerker heeft een takenpakket dat past bij de normjaartaak		
4. Functiemix als instrument voor gericht en professioneel personeelsbeleid	Elke school heeft in schooljaar 2011-2012 de IB-profielen vastgesteld en is gestart met de werving en selectie		
5. Verdere daling van het ziekteverzuim	Eind 2015 is er een daling van het ziekteverzuimpercentage gerealiseerd		

SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2014	2013
F. Eigentijdse huisvesting en efficiënt beheer			
1. Een aangescherpt meerjaren onderhoudsplan	Een meer planmatige aanpak van het onderhoud, aangaande de gehele 'levenscyclus'		
2. Het afsluiten van meerjaren onderhoudcontracten	Een snelle, effectieve en goedkope dienstverlening voor het dagelijks en preventieve onderhoud, waarbij de school meer eigen initiatief kan ontplooiën		
3. Het opnieuw inrichten van de afdeling huisvesting	Een compacte afdeling huisvesting als onderdeel van het bestuursbureau		
	Op schoolniveau is een helder overzicht van verantwoordelijkheden en budgetten. Dit maakt het zelfbeheer gemakkelijker		
	Een gebruikersovereenkomst met iedere school, waarbij naast het recht op goed onderhoud ook de plicht tot goed rentmeesterschap is opgenomen		
4. Een investeringsplan voor het klimaatbeheer in de scholen	Eind 2015 hebben alle scholen een acceptabel binnenklimaat		
5. Regeling voor huur en medegebruik	Eind 2015 hebben alle scholen een beheervorm die adequaat is voor hun buitenschoolse activiteiten. De inkomsten zijn dekken voor de extra kosten en leveren een bijdrage aan de gezonde exploitatie van extra voorzieningen binnen de school		

SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2014	2013
G. Kwaliteitszorg en maatschappelijke verantwoording			
1. Zicht hebben op de effecten van het onderwijs	In het kader van resultaatgericht werken reflecteren de scholen tweemaal per jaar op de lvs-resultaten		
2. Doorontwikkelen kwaliteitsmonitor op school- en bestuursniveau	Eind 2015 is er een systeem voor kwaliteitsmonitoring voor zowel de scholen als het bestuur		
3. Een jaarplan en jaarverslag op schoolniveau	Eind 2012 werkt iedere school op basis van en jaarplan, waarin doelen en gewenste resultaten staan geformuleerd		
	Eind 2012 legt iedere school jaarlijks verantwoording af in een jaarverslag. Daarin staan onder meer de bereikte resultaten uit het jaarplan beschreven		
4. Verdere professionalisering van het bestuursverslag (als onderdeel van het jaarverslag)	Een bestuursverslag waarin zichtbaar is dat doelen en middelen adequaat op elkaar zijn afgestemd		

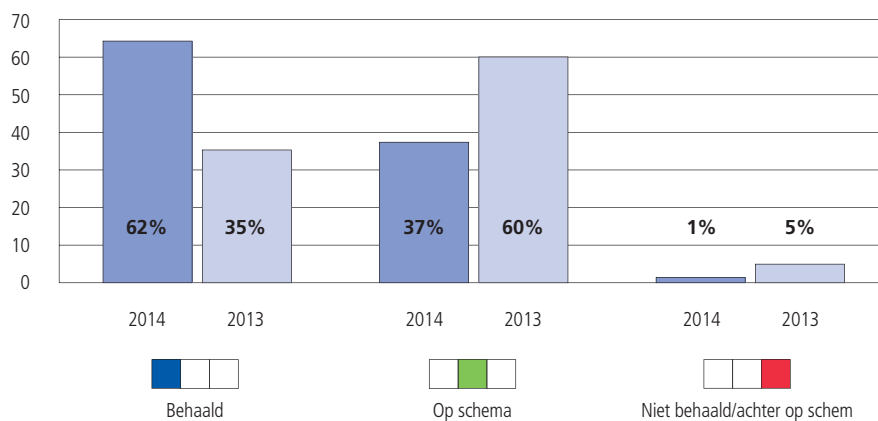
SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2014	2013
H. Gezonde financiën			
1. Verbeteren van de beleidsmatige sturing	De koppeling tussen de financiële-, control-, en inhoudelijke kwaliteitscyclus is op een overzichtelijke wijze aangebracht in tussentijdse en eindrapportage		
	Eind 2015 hebben alle scholen hun wegen naar aanvullende doelsubsidies gevonden, maken ze optimaal gebruik van de toegekende middelen en leggen ze op een correct verantwoording af over de besteding		
2. Ontwikkelen van een financieel beoordelingsmodel	Eind 2015 ligt er een financieel beoordelingsmodel (kengetallen voor benchmark)		
3. Integreren van een nieuw financieringssysteem	De middelen voor passend onderwijs worden op basis van heldere arrangementen toegekend en maken deel uit van de integrale begroting		
4. Nader invullen en concretiseren van meerjarenbegroting	Vanaf 2013 werken we met een concrete en gedetailleerde meerjarenbegroting		



SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2014	2013
I. Strategisch partnerschap			
1. Verdere implementatie van passend onderwijs	Zowel op bestuursniveau als op de scholen is passend onderwijs vanzelfsprekend		
	Tussen besturen zijn heldere afspraken gemaakt over de verdere invoering van passend onderwijs. De middelen worden zoveel als mogelijk ingezet ten behoeve van de zorg binnen de scholen		
2. BBO wordt een vereniging	Het BBO is omgevormd tot een slagvaardige vereniging		
3. Afspraken met stadsdelen	Eind 2015 zijn er meerjarenafspraken gemaakt over voorzieningen die voor het onderwijs cruciaal zijn: vakleerkrachten en onderwijsondersteunend personeel, huisvesting, vve, dag arrangementen, schoolbegeleiding en consensusvoorzieningen		
4. Stevige participatie in de PO-raad	Eind 2015 is de participatie in de PO-raad verstevigd		
5. Stevigere ouderbetrokkenheid	Eind 2015 hebben ouders in de medezeggenschapsraden voldoende invloed op het beleid		
	In het kader van passend onderwijs is een ouderplatform opgezet		

Tabel: stand van zaken strategische doelstellingen 2011-2015

Speerpunten en doelstellingen



Grafiek: speerpunten en doelstellingen 2013-2014



voorstellen

**Ik stel je voor
onze fijne luisterjuf
zij wil overal
naar luisteren
naar alle dingen
problemen die je dwars zitten.**

**Stel je voor..
andere scholen willen dat ook wel**

Ik vind dat best een goed idee!

want het is

natuurlijk

van mezelf.

Werkwijze

Het CvB bepaalt het beleid voor de scholen, binnen de wettelijke kaders en binnen de kaders die het CvB zelf heeft vastgesteld. Deze staan, met de plannen en ambities, in het strategisch beleidsplan 2011-2015.

Een strategisch beleidsplan dient als kader. Het beleid wordt ontwikkeld door het College van Bestuur in nauw overleg met de directies van de scholen en de GMR. De autonomie van de scholen is terug te vinden in de uitwerking van de beleidskaders in school- en jaarplannen. Invulling, accenten, profilering en dergelijke kunnen verschillen.

Het beleid wordt voorbereid door medewerkers van het bestuursbureau en directeurs. Soms in taakgroepen, maar ook in andere samenstellingen. Wanneer een voorstel door de CvB is bekeken, wordt het voorgelegd aan alle directeurs tijdens een vergadering van het directeursberaad. Afhankelijk van de aard van het stuk wordt het ook door het CvB- voorlopig - vastgesteld. In de meeste gevallen gaat het stuk daarna naar de GMR voor instemming of advies.

Als het volledige traject is doorlopen, wordt het definitieve beleidsstuk verspreid onder de belanghebbenden.

Vastgestelde beleidsstukken

In 2014 zijn onder andere vastgesteld:

- Jaarrekening 2013
- Jaarverslag 2013
- Overzicht klachten 2013
- Bestuursformatieplan 2014-2015
- Zorgplan WSNS samenwerkingsverband Zuid 2014-2015
- Koersnotitie Passend Onderwijs
- Jaarplan 2015
- Zesmaandsrapportage 2014 (financieel)
- Aangepaste toelatingsregeling
- Managementrapportages 2014
- Vakantierooster schooljaar 2014-2015
- Negenmaandsrapportage 2014
- Begroting 2015
- Financiële Meerjarenbegroting 2015-2020
- Diverse directieaanstellingen
- Deelname Kwaliteitsaanpak basisonderwijs Amsterdam (Audit, voor enkele scholen)

Nieuw strategisch beleidsplan

In 2014 is het gesprek over een nieuw strategisch beleidsplan gestart tijdens de directietweedaagse. Tijdens die twee dagen is de uitgangssituatie geanalyseerd en er is vanuit de pijlers 'Basis op orde' en 'Toekomstgericht onderwijs' gesproken over de koers die de stichting de komende vier jaar moet gaan volgen. Vanaf 1 augustus 2015 zal dit nieuwe strategisch beleidsplan van kracht zijn.





dagarrangementen

**Langere
schoolreisjes
zijn
educatiever
en stel
er zijn nieuwe kinderen
dan kun je ze leren kennen.**



4.1 De doelstellingen 2014

DOELSTELLINGEN	
Alle scholen hebben in 2014 een basisarrangement van de inspectie en de resultaten van de leerlingen liggen ten minste op het niveau dat op grond van de kenmerken van de leerling populatie verwacht mag worden. Wij zijn in staat op basis van het veranderde toezichtskader en de Cito-eindscores een inschatting te maken van de risico's. Scholen met een kwaliteitssrisico hebben een intensieve begeleiding gekregen. Op alle scholen wordt de sociaal emotionele ontwikkeling van leerlingen gevolgd.	Gerealiseerd. Deels gerealiseerd. Vrijwel alle scholen analyseren structureel de CITO-eindscores en nemen verbeterpunten mee in hun jaarplan. Gerealiseerd. De Olympiaschool heeft een tweejarig KBA-traject afgerond en ook de Scholekster bevindt zich in de afrondende fase. De Notenkraaker rondt het eerste KBA-jaar af. Op de Oscar Carré is een verbetertraject gestart, dat mede wordt begeleid door een externe deskundige. Gerealiseerd. Alle scholen hebben een systematiek waarmee de sociaal emotionele ontwikkeling wordt gevolgd. De meeste scholen hanteren daarvoor het programma "Zien", dat gekoppeld is aan de leerlingadministratie.
Alle scholen hebben een jaarverslag opgesteld waarin zij de doelen en resultaten van het afgelopen jaar evalueren. In het jaarverslag van de scholen zijn de opbrengsten tegen de streefcijfers afgezet. Alle scholen hebben een jaarplan opgesteld waarin zij hun ambities vertalen naar duidelijke doelen. In de jaarplannen van alle van de scholen zijn streefcijfers voor te behalen resultaten opgenomen.	Gerealiseerd. Deels gerealiseerd. Op de meeste scholen is een normering voor bijvoorbeeld de groei vastgesteld. Duiding van de resultaten verdient verdere ontwikkeling. Deels gerealiseerd. Het concreter formuleren van ambities is punt van verbetering. Deels gerealiseerd. Op nog niet alle scholen worden de streefcijfers opgenomen.
Alle scholen analyseren de leeropbrengsten op school- en groepsniveau. Alle scholen vertalen de analyses van de gegevens naar het handelen in de groep. Het IB netwerk heeft aandacht besteed aan het belang van analyse van de toetsen en de vertaling naar een functioneel groepsplan.	Gerealiseerd. Deels gerealiseerd. Alle scholen hebben afspraken gemaakt voor het hanteren van groepsplannen. Hier zijn zeker nog stappen te zetten.

DOELSTELLINGEN	
Alle scholen stemmen hun onderwijs af op de verschillende behoeftes van de leerlingen. Alle scholen werken aan een doelmatig klassenmanagement. Op alle scholen voeren directie en lb regelmatig lesbezoeken uit met een vastgestelde kijkwijzer en brengen daarmee de instructievaardigheden van team in kaart. Het scholingsaanbod in het kader van het verbeteren van de instructievaardigheden is op schoolniveau afgestemd op de behoefte van de individuele leerkracht. Dit is opgenomen in het jaarplan.	Deels gerealiseerd. Alle scholen hebben hierin belangrijke stappen gezet. Doorontwikkeling blijft nodig. Deels gerealiseerd. De optimalisering van een doelmatig klassenmanagement is op vrijwel alle scholen onderdeel van het jaarplan. Gerealiseerd. Deels gerealiseerd. Scholing op dit gebied geschiedt in de meeste gevallen in teamverband. Indien nodig worden individuele trajecten uitgezet. Dit onderdeel vraagt voortdurende aandacht.
Alle leerlingen met een eigen leerlijn hebben voor minimaal 1 vakgebied een ontwikkelperspectief wat aan de eisen van de inspectie voldoet. 80% van de scholen evalueert de ontwikkelperspectieven op zowel individueel niveau als op schoolniveau.	Gerealiseerd. Deels gerealiseerd. De evaluatie geschiedt met name nog op individueel niveau.
Alle leerkrachten werkzaam in de groepen 1/2 zijn geschoold om een passend taalaanbod te verzorgen.	Gerealiseerd.
De resultaten van de leerlingen voor Nederlandse taal en voor rekenen en wiskunde tijdens de schoolperiode liggen ten minste op het niveau dat op grond van de kenmerken van de leerling populatie mag worden verwacht. De scores op de Cito-eindtoets van alle scholen liggen in 2014 op of boven het landelijk gemiddelde.	Gerealiseerd. Hoewel de resultaten van vrijwel alle scholen aansluiten bij wat er mag worden verwacht, is de inspectie van mening dat er nog meer uit de kinderen gehaald zou kunnen worden. Er zou meer uitdaging kunnen worden geboden. Mede naar aanleiding hiervan richten de scholen zich in toenemende mate op het aanbod voor meer- en hoogbegaafde kinderen. Gerealiseerd. Alle scholen, m.u.v. de Oscar Carré, scoren op of boven het landelijke Cito-eindniveau.

DOELSTELLINGEN	
Alle scholen geven een vervolg scholingsaanbod voor het gebruik van de digitale borden en deze staat opgenomen in hun scholingsplan. Nieuwe leerkrachten krijgende kennismakingscursus en de knoppencursus aangeboden Op scholen zijn afspraken tav inhoud en energieverbruik gemaakt. De infrastructuur is op alle scholen op orde.	Deels gerealiseerd. Er is nog sprake van verschillen in vaardigheden op dit gebied. Scholing blijft noodzakelijk. Op schoolniveau wordt dit incidenteel aangeboden. Op bestuursniveau zal een scholingsplan opgesteld worden. Deels gerealiseerd. De kennismakingscursus wordt nog niet overal structureel aangeboden. Deels gerealiseerd. Mede door de aanstelling van een bovenschools ICT-coördinator is de infrastructuur op de meeste scholen in verbeterd. De XP-migratie heeft plaatsgevonden. Hoewel WIFI op alle scholen is geïnstalleerd, werkt het nog niet overal even goed.
Er ligt een overzichtelijke ondersteuningsstructuur Passend onderwijs die voldoet aan de wet. Er is duidelijkheid over de grenzen tussen basiskwaliteit, basis ondersteuning, extra ondersteuning en speciaal (basis)onderwijs. Er is een continuüm van ondersteuning en de ondersteuningsbehoefte is in kaart gebracht. Er is een escalatiemodel opgesteld.	Gerealiseerd. Het beoogde resultaat is opgeleverd in de vorm van de Koersnotitie Passend Onderwijs. Deels gerealiseerd. Theoretisch is er een onderscheid, maar in de praktijk is het onderscheid tussen basisondersteuning en extra ondersteuning soms nog onduidelijk. Deels gerealiseerd. Is in ontwikkeling. Gerealiseerd.
Vanaf het schooljaar 2014- 2015 werken alle scholen met een definitieve OODA- SOP, dat voldoet aan de wettelijke vereisten en waarin naast data over populatie, schoolteam, financiën ook een vertaling is opgenomen van die data naar een aanbod en eventueel een ontwikkeltraject om dat aanbod te kunnen bieden.	Gerealiseerd.
Samen met de proeftuinen hebben we vanaf januari 2014 tot de zomervakantie geëxperimenteerd met het inzetten van 'eigen orthopedagogen' en hebben we beide ervaringen gebruikt voor het uitwerken van de nieuwe expertisestructuur waarbij expertise dichtbij of in zelfs in de scholen verzorgd wordt. In 2014 worden op tenminste 10 scholen de ambulante middelen vooruitlopend op 2016 flexibel ingezet (lees: hebben scholen zeggenschap over de inzet van ambulante begeleiders).	Gerealiseerd. Gerealiseerd. Op drie scholen loopt deze pilot.

DOELSTELLINGEN	
Alle scholen hebben voor augustus 2014 tenminste één operationeel onderwijsarrangement uitgewerkt (extra ondersteuning) voor kinderen die niet voldoende hebben aan de basisondersteuning (speciale klassen, RT, co-teaching, handen in de klas). Op alle scholen en bij alle leerkrachten is bekend welke eisen aan de basisondersteuning gesteld worden. 80% van de scholen heeft de basisondersteuning op orde.	Gerealiseerd. In de schoolondersteuningsprofielen zijn de onderwijsarrangementen opgenomen. Gerealiseerd. Nog niet gerealiseerd. De basisondersteuning is in de meeste gevallen toereikend, maar nog niet altijd.
Er zijn afspraken gemaakt over de rol van school, ouders en externen binnen het onderzoekstraject naar de onderwijsbehoefte van kinderen. Binnen het Samenwerkingsverband zijn afspraken gemaakt over het profiel van de onderwijsadviseur.	Gerealiseerd. De werkwijze van de adviseur Passend Onderwijs dient na een jaar geëvalueerd te worden. Gerealiseerd.
Er ligt een gedragen allocatiemodel (budgettering) dat vanaf augustus 2014 operationeel is, waarbij de insteek is dat zoveel mogelijk direct naar de scholen gaat en het budget voor passend onderwijs ook benut wordt voor passend onderwijs.	Gerealiseerd.
De voorbereidingen voor dit ouderplatform zijn voor november 2014 afgerond	Gerealiseerd.
Er is afgesproken welk aanbod scholen en stichting zouden moeten hebben voor meer- en hoogbegaafden en er is een planning afgesproken om die ambitie te realiseren. Alle scholen hebben een duidelijk omschreven aanbod voor zowel meer- en hoogbegaafde kinderen. De notitie meer- en hoogbegaafdheid vormt daarbij het uitgangspunt. Hoogbegaafde leerlingen gaan naar de Day a Week School of krijgen een passend aanbod op hun eigen school. T.a.v. de financiering van het aanbod voor meer- en hoogbegaafden w.o. deelname Day a Week School zijn afspraken vastgelegd. Mogelijkheden zijn onderzocht om via externe financiering het aantal plaatsen uit te breiden.	Deels gerealiseerd. Alle scholen hebben duidelijke slagen op dit gebied gemaakt, maar de positionering van het aanbod binnen de school en de overdracht van expertise naar de leerkracht vraagt nog om aandacht. Deel gerealiseerd. Gerealiseerd. Mogelijk dat deze voorziening nog wordt uitgebreid om meer kinderen te kunnen plaatsen. Nog niet gerealiseerd.

Tabel: Doelstellingen Onderwijs 2014

4.2 Inspectie

De inspectie van het onderwijs houdt toezicht op de kwaliteit van het onderwijs en op de naleving van wet- en regels. Ook bekijkt de inspectie of de middelen voor het onderwijs rechtmatig en doelmatig worden verkregen en besteed. Over de resultaten van het onderwijs rapporteert de inspectie aan het bestuur en de school

- Jaarlijks voert de inspectie een risicoanalyse uit op basis van opbrengsten, jaarstukken en eventuele signalen over de school. Als er volgens de inspectie sprake is van een risico, volgt nader onderzoek. Deze risicoanalyse wordt met het CvB besproken. Vanuit die analyse wordt de mate van toezicht vastgesteld.
- De inspectie legt schoolbezoeken af. Alle scholen worden tenminste eenmaal per vier jaar bezocht. N.a.v. de schoolbezoeken stelt de inspectie een rapport op.

Inspectiebezoeken in 2014

In november 2014 was er voor het zesde achtereenvolgende jaar een gesprek tussen bestuur en inspectie op basis van een risicoanalyse. Daaruit kwamen een aantal zaken naar voren:

- Alle scholen hebben een basisarrangement ontvangen.
- Van een drietal scholen (Merkelbach, 9e Montessorischool en de Stern) lijken in eerste instantie de eindresultaten onvoldoende. Na een herberekening krijgt de Stern een basisarrangement met attendering. De andere genoemde scholen handhaven hun basisarrangement.
- De Oscar Carré krijgt i.v.m. gedurende twee jaar lang achterblijvende eindresultaten een basisarrangement met waarschuwing. Het CvB heeft reeds een verbetertraject ingezet.

- de Olympiaschool scoort wat de eindresultaten betreft wel boven de ondergrens, maar deze score lijkt voor een belangrijk deel te worden veroorzaakt door de hoge score van de 2 balletgroepen. De de Springstok scoort zowel op het gebied van de tussen- als de eindresultaten minimaal boven de ondergrens. De inspectie noemt dit zorgwekkend. In alle gevallen zijn reeds verbetertrajecten ingezet.
- Deze keer heeft de afdeling Rekenschap ook de financiële situatie van het bestuur nader bekeken. De inspectie constateert een mogelijk risico doordat de incidentele groei per school in een schooljaar in een aantal gevallen niet overeenkomt met de aangeleverde prognoses. Ook ziet men een mogelijk risico bij het gebouwenonderhoud. Dit risico wordt voornamelijk veroorzaakt door het monumentale karakter van een flink aantal gebouwen. Daarnaast wordt de transitie van stadsdelen naar één centrale lokale overheid gezien als reden voor het ontstaan van risico's op dit gebied. Het CvB heeft de afspraak gemaakt e.e.a in een nieuwe meerjarenbegroting mee te nemen.

4.3 Opbrengsten en resultaten

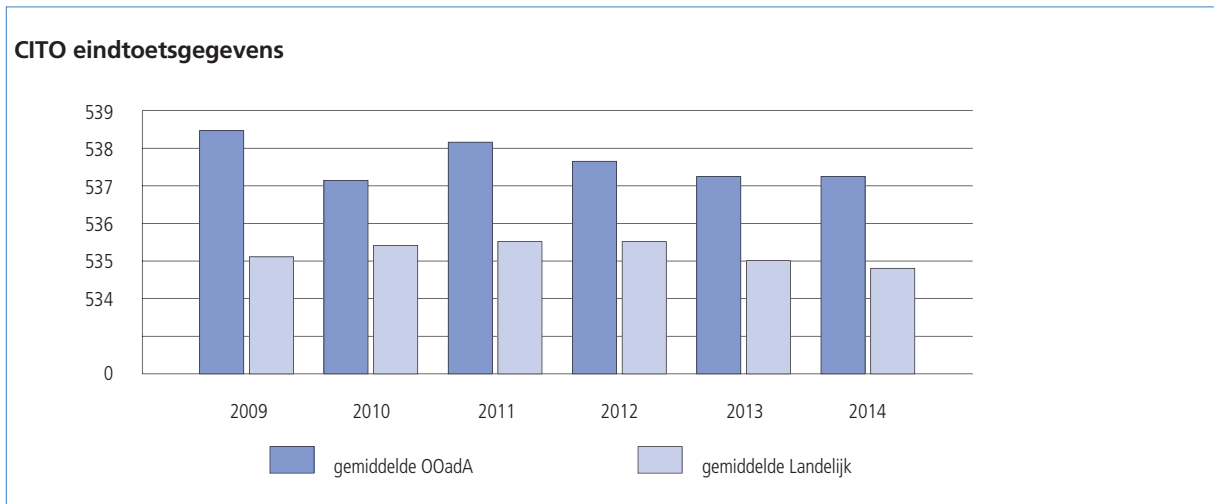
Alle scholen van de stichting maken voor het in kaart brengen van de ontwikkelingen van de kinderen gebruik van een leerlingvolgsysteem (LVS). Er wordt hierbij gebruik gemaakt van de door CITO ontwikkelde toetsen. De administratie ervan gebeurt met het webbased leerling-administratiesysteem ParnasSys. Boven-schools is een toetskalender (gezamenlijk vastgestelde toetsen) opgesteld.

Jaarlijks nemen alle scholen van de OOadA deel aan onder meer de CITO-eindtoets:

SCHOOL	GECORRIGEERD					
	2009	2010	2011	2012	2013	2014
De Kleine Reus	539,5	540,7	539,9	537,7	539,2	534,9
Dongeschool	538,3	537,6	537,0	538,5	537,2	535,3
14e Montessorischool	538,4	538,5	540,8	541,7	540,9	540,3
Oostelijke Eilanden	537,9	536,1	536,1	536,7	537,5	534,9
9e Montessorischool	534,9	530,5	537,4	534,1	536,9	535,3
6e Montessorischool	539,3	536,5	538,3	538,7	538,3	538,9
Merkelbach	536,1	536,1	536,7	532,9	532,9	534,9
De Witte Olifant	537,6	536,0	539,9	536,6	539,3	535,1
12e Montessorischool	535,8	535,3	532,6	536,3	534,3	533,5
Dr. E. Boekmanschool	541,4	540,7	541,8	538,1	540,3	540,9
1e Montessorischool	541,5	539,3	539,3	538,6	536,8	540,2
De Burght	540,4	539,5	539,9	538,0	539,2	539,8
De Notenkraak	539,6	538,9	536,5	538,3	536,8	535,5
De Springstok	533,3	529,4	533,5	534,2	537,1	534,2
2e Daltonschoon	541,2	542,3	540,8	539,6	538,3	541,4
3e Daltonschoon	540,4	538,1	539,3	540,1	538,6	539,0
15e Montessorischoon	537,2	537,4	537,5	536,8	535,6	537,1
Nicolaas Maesschoon	540,0	540,9	540,3	541,0	537,9	541,6
Olympia	536,7	538,8	535,8	536,6	535,8	536,0
Oscar Carré	539,8	535,3	536,8	537,4	531,0	533,5
Theo Thijssen	540,2	538,7	539,9	538,1	538,1	539,5
De Parel	536,0	530,3				
Gemiddelde OOadA	538,4	537,1	538,1	537,6	537,2	537,2
Gemiddelde landelijk	535,1	535,4	535,5	535,5	535,0	534,8

Tabel: Dit laatste cijfer is het percentiel na neutralisatie van enkele factoren die wel op de leerresultaten van leerlingen en dus op het schoolgemiddelde inwerken, maar die niet of nauwelijks beïnvloedbaar zijn door de school. Hierbij moet vooral gedacht worden aan de verschillen van instroom (leerling-gewicht).

Tabel op de vorige pagina is vertaald naar onderstaande grafiek.



Grafiek: cito eindtoetsgegevens 2009-2014, gemiddelde OOadA versus landelijk gemiddelde (gecorrigeerd)

Hoewel de eindresultaten van groot belang zijn, is het minstens zo belangrijk naar de tussenopbrengsten te kijken. Een analyse van die cijfers maakt het mogelijk waar nodig het onderwijs aan te passen. In september/november 2014 vonden de jaarlijkse managementgesprekken plaats tussen het College van Bestuur en de directeurs van de scholen. Belangrijk onderdeel daarvan is de bespreking van de tussenopbrengsten en de stappen die gezet zijn. In hoofdstuk 5 van dit verslag wordt hier nader op ingegaan.

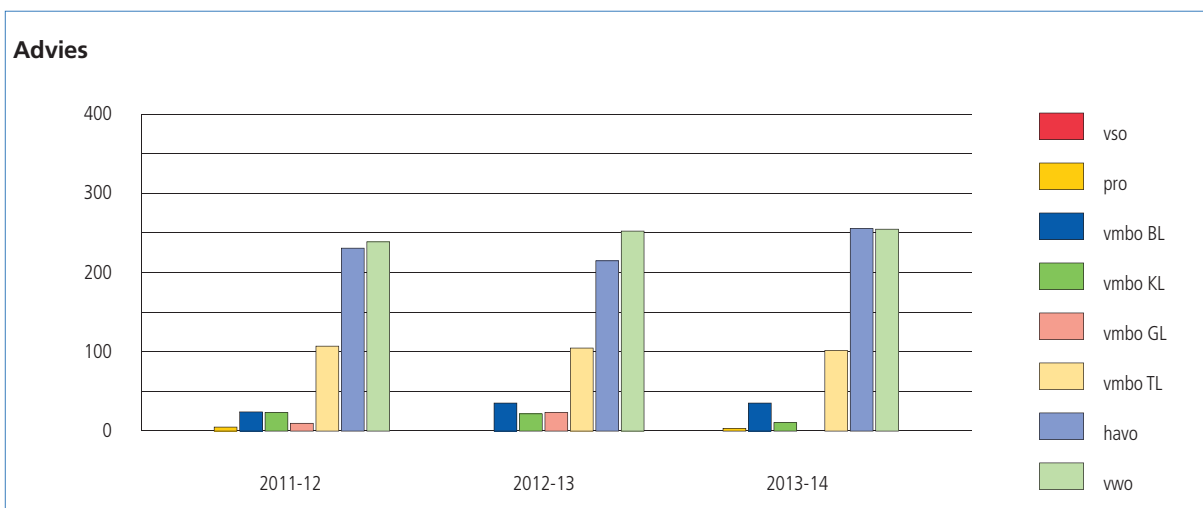
4.4 Doorstroom naar het voortgezet onderwijs

Aan het einde van het schooljaar 2013-2014 stroomden 825 leerlingen van de hoogste groep van onze basisscholen door naar het voortgezet onderwijs. In tabel 2 (Doorstroompercentages naar het Voortgezet Onderwijs, per schooltype) kunnen we de ontwikkeling aflezen van de vorige 2 jaren. In die jaren is een stabilisering van het aantal HAVO/VWO adviezen te zien.

In 2014 is het aantal HAVO-VWO-adviezen toegenomen. Ook het aantal VMBO-adviezen is gegroeid. In tabel 3 is een verdere uitsplitsing naar onderwijscategorie zichtbaar. Voor 2014 is het rendement van de doorstroom bekend: het percentage leerlingen dat na twee jaar nog op de door de basisschool geadviseerde schoolsoort bevinden is op bestuursniveau 78% (in 2013: 82%)

DOORSTROOMPERCENTAGES VOORTGEZET ONDERWIJS	2012	2013	2014
HAVO / VWO	73%	73%	77,20%
VMBO	17%	20%	22,00%
LWOO/Pro	10%	7%	0,80%

Tabel: advies uitstroom naar VO en VO-rendement



Grafiek: Voortgezet onderwijs advies scholen

4.5 Toelatingsbeleid

Uniform systeem

In Stadsdeel Zuid is een convenant met alle schoolbesturen afgesloten. Daarin heeft men vastgelegd dat men een uniform toelatingsbeleid zal voeren, dat geheel digitaal wordt gestuurd. Daarmee loopt dit stadsdeel voorop bij de ontwikkeling naar een stedelijk beleid. Dit stedelijk beleid, dat medio 2014 door vrijwel alle Amsterdamse schoolbesturen is geaccordeerd, zal geëffectueerd worden voor de kinderen die in het schooljaar 2015-2016 vier jaar zullen worden.

Uitbreiding capaciteit van scholen

Ook in 2014 bleek dat de capaciteit van sommige scholen nog steeds niet toereikend was voor de vraag. Wel was een voorzichtige terugloop zichtbaar van de scholen die moesten loten. Op gemiddeld 6 van onze scholen moet frequent geloot worden. Om er toch voor te zorgen dat alle kinderen een plaats op een school krijgen, is veel overleg gevoerd met directies van scholen en stadsdeel Centrum en Zuid. E.e.a. heeft onder meer geleid tot uitbreiding van het aantal kleutergroepen.

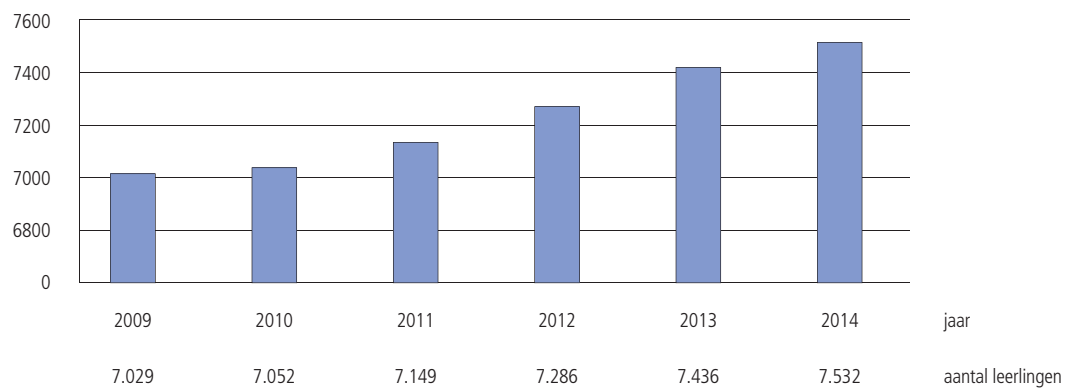
4.6 Ontwikkeling leerlingenaantallen

Op teldatum 1 oktober 2014 is het totale leerlingaantal van de stichting (7532 leerlingen) gegroeid met 97 kinderen (+ 1,3 procent) ten opzichte van 1 oktober 2013 (7436 leerlingen).

SCHOOL	AANTAL 2009	AANTAL 2010	AANTAL 2011	AANTAL 2012	AANTAL 2013	AANTAL 2014
De Notenkraker	351	397	401	432	450	477
Dr. E. Boekman	310	322	333	355	357	354
De Kleine Reus	374	389	413	416	417	451
De Burght	524	518	519	522	513	505
2e Dalton	467	457	457	459	454	457
3e Dalton	418	407	426	441	445	431
De Dongeschool	314	319	348	355	407	403
De Springstok	131	151	166	181	175	178
Merkelbach	170	176	177	165	155	148
1e Montessori	274	263	268	280	284	294
6e Montessori	316	322	303	285	307	322
9e Montessori	155	175	185	190	203	206
15e Montessori	287	273	279	288	296	291
12e Montessori	138	153	151	145	145	80
De Jordaan	433	437	415	426	444	436
Nicolaas Maes	456	449	439	443	440	482
De Witte Olifant	276	277	278	277	299	323
De Parel	100	17				
Oscar Carré	260	270	278	282	289	299
Olympia	294	299	301	298	299	290
Theo Thijssen	552	553	574	590	580	557
P. Hoogland	42	12				
Basisschool Oostelijke Eilanden	387	416	438	456	477	497
KinderCampus ZA						51
Totaal	7.029	7.052	7.149	7.286	7.436	7.532

Tabel: Ontwikkeling leerlingaantallen, teldatum is 1 oktober elk jaar.

Ontwikkeling leerlingaantal



Grafiek: ontwikkeling leerlingaantallen 2009-2014

4.7 Passend Onderwijs

Koersnotitie passend onderwijs

In de aanloop naar 1 augustus 2014 heeft OOadA na behandeling in de GMR een koersnotitie vastgesteld waarin OOadA beschrijft hoe zij de zorgplicht vanaf 1 augustus wil gaan vormgeven. Deze koersnotitie is gebaseerd op het Ondersteuningsplan van het samenwerkingsverband.

Hieronder volgt een beschrijving van de leerlingen die in 2014 een vorm van extra ondersteuning ontvingen (voor de begeleiding van deze leerlingen is naast de groepsleerkracht extra personeel ingezet) op basis van de schoolondersteuningsprofielen.

SCHOOL	LEERLINGEN AANTAL MET STEUN	LEERLINGEN TOTAAL AANTAL	PERCENTAGE EXTRA ONDERSTEUNING
3e Dalton	61	431	14%
Theo Thijssen	46	557	8%
2e Dalton	12	457	3%
Dr. E. Boekmanschool	43	354	12%
Olympia	65	290	22%
4e Montessori	78	436	18%
Nicolaas Maesschool	14	482	3%
De Kleine Reus	41	451	9%
Merkelbach	5	148	3%
Springstok	23	178	13%
15e Montessori	25	291	9%
9e Montessori	74	206	36%
De Witte Olifant	43	323	13%
Dongeschool	52	403	13%
Kindercampus	5	51	10%
De Notenkraker	93	477	19%
6e Montessori	35	322	11%
Basisschool Oostelijke Eilanden	26	497	5%
Oscar Carré	47	299	16%
1e Montessori	30	294	10%
De Burght	128	505	25%
Totaal	946	7.452	13%

Tabel: leerlingen met extra ondersteuning in 2014

Vormen van extra ondersteuning

Op elke school is de extra ondersteuning anders geregeld. OOadA hanteert de volgende vormen van extra ondersteuning:

1. Begeleiding van kleine groepen (geclusterde ondersteuning) buiten de klas door gespecialiseerde leerkracht.
2. Begeleiding van individuen of kleine groepen (geclusterde ondersteuningsbehoefte) door de eigen groepsleerkracht, terwijl de rest door een andere leerkracht of onderwijsassistent wordt begeleid.
3. Ondersteuning van groepsleerkracht en zorgleerling(en) in de klas door een gespecialiseerde leerkracht of leerkrachtondersteuner.
4. Individuele begeleiding buiten de klas door een gespecialiseerde leerkracht.

Terreinen waar leerkrachten en kinderen extra ondersteund worden, zijn vooral:

- Gedragsproblematiek.
- Leerproblematiek (incl. aangepaste leerlijnen).
- Meer- en hoogbegaafde kinderen. Begeleiding in kleine groepen van meer- en hoogbegaafde kinderen.
- Werkhouding (concentratie, werkplanning en taakgerichtheid).
- Zware vorm van dyslexie waarvan begeleiding niet of niet meer wordt vergoed door de verzekering.

Toelaatbaarheidsverklaringen

Vanaf 1 augustus 2014 hebben 5 kinderen een toelaatbaarheidsverklaring gekregen voor het speciaal basisonderwijs en 1 kind heeft een toelaatbaarheidsverklaring voor het speciaal onderwijs. Met circa 7500 kinderen zijn dit zeer kleine percentages. Relatief veel leerlingen met een speciale onderwijsbehoefte kunnen op de basisscholen onderwijs blijven volgen. Daarmee is voor OOadA het terugbrengen van het verwijzingspercentage niet de uitdaging, maar meer het vergroten in kwantiteit en kwaliteit van het passend onderwijsaanbod op onze scholen.

Noodprocedures en schorsingen

Schorsingen en noodprocedures worden ingezet als de veiligheid en orde in het geding zijn. De noodprocedure wordt ingezet als er voor een kind met spoed een plaats in het speciaal (basis)onderwijs gezocht moet worden. In 2014 zijn 3 kinderen tijdelijk

geschorst en voor 3 kinderen was de noodprocedure nodig. Twee kinderen zijn na de verwijderingsprocedure overgeplaatst naar een andere school die betere ondersteuning kon bieden. In twee gevallen was sprake van kortstondige thuiszitters.

Allocatiemodel OOadA

Vanaf 1 augustus 2014 werken we met een allocatiemodel voor de middelen voor passend onderwijs dat ervan uitgaat dat 85% van de middelen direct beschikbaar gesteld wordt aan de scholen voor basisondersteuning en extra ondersteuning. Van de middelen wordt 15% bovenschols ingezet voor onvoorziene zaken of situaties waarin extra bekostiging van arrangementen door het bestuur noodzakelijk wordt geacht. In 2014 is dit bedrag voor een groot deel gebruikt om scholen te compenseren die in het oude systeem veel rugzakken hadden en er in de nieuwe verdeling op achteruit zouden gaan.

Schoolondersteuningsprofiel (sop)

In het najaar van 2014 hebben alle scholen een schoolondersteuningsprofiel opgesteld volgens een vernieuwd format. Scholen toonden zich tevreden over dit instrument en over het gesprek hierover. Het geeft meer inzicht in aanbod en keuzes. In het voorjaar van 2015 wordt bekeken of dit format moet worden verbeterd.

Adviseur passend onderwijs

Per 1 augustus 2014 werkt OOadA met een adviseur passend onderwijs. Vooralsnog voor 0,5 fte verricht deze persoon de taken die vermeld staan in het Ondersteuningsplan van het samenwerkingsverband. In het voorjaar van 2015 wordt deze functie geëvalueerd en geformaliseerd. De adviseur passend onderwijs is voornamelijk bezig geweest met de ondersteuning van scholen bij complexe situaties.

Ambulante begeleiding

Vanaf augustus 2014 zijn de ambulant begeleiders niet meer gekoppeld aan één leerling. In samenspraak met de directie wordt de inzet naar vraaggerichte ondersteuning bepaald. Voorheen werd vooral de leerkracht ondersteund na lestijd. Na 1 augustus moeten de ambulant begeleiders ook in staat zijn om kinderen en leerkracht te begeleiden tijdens lestijd. Op de Kleine Reus, de 14e Montessorischool en 15e Montessorischool maakt de ambulante

begeleider deel uit van het arrangement voor extra ondersteuning aan een groepje kinderen. Deze arrangementen zijn gebaseerd op het idee van co-teaching, dat wil zeggen gespecialiseerde leerkracht draait mee in de klas en helpt met de begeleiding van een zorgleerling of zorgleerlingen.

Netwerk interne begeleiders

Het bestaande netwerk is in 2014 verder ontwikkeld richting een 'lerend netwerk' dat zich vooral richt op de versterking van de basisondersteuning.

Versterken van de basis

Het belangrijkste fundament onder passend onderwijs is de kwaliteit van de basis: goede beheersing van de basiscompetenties en een handelingsgerichte manier van werken. In 2014 is de beoordelingssystematiek van leerkrachten verder verbeterd door het standaardiseren van beoordelingsinstrumenten. Ook is het analyseren van opbrengsten en het handelingsgericht werken nog nadrukkelijker gevolgd en blijkt uit de managementgesprekken een duidelijk opgaande lijn.

Bovenschoolse arrangementen

Net als voorgaande jaren werden in 2014 verschillende arrangementen aangeboden:

- Lees- en spellingcentrum
- Coachen van leerkrachten met een hulpvraag
- Day a Week school (hoogbegaafde kinderen)

In 2015 worden deze bovenschoolse arrangementen geëvalueerd.

Het hoogbegaafde en meerbegaafde kind

In 2014 hebben scholen gewerkt aan het aanbod voor het begaafde kind. Het gaat daarbij om drie groepen: kinderen met een bovengemiddeld IQ, meerbegaafde kinderen en hoogbegaafde kinderen. Naast de Day a Week voor hoogbegaafde leerlingen hebben scholen gezocht naar inventieve oplossingen voor kinderen met een bovengemiddeld IQ of meerbegaafdheid, bijvoorbeeld in de vorm van een plusgroep.

Bovenschools is er de Day a Week School (DWS) voor de hoogbegaafde kinderen. Zij volgen één volledige dag in de week op een aantal locaties in de stad een speciaal programma, afgestemd op hun talenten

en op hun behoefte aan extra uitdaging. Enerzijds doet het recht aan de onderwijsbehoeften van deze kinderen. Anderzijds biedt het arrangement de kinderen ook de kans om zich in sociaal-emotioneel opzicht te ontwikkelen in een 'normale' klassensituatie samen met hun leeftijdgenoten. In januari 2013 was het aantal deelnemende kinderen in totaal 250. Zes schoolbesturen en het ABC nemen deel aan dit project. Alle OOAdA-scholen doen hier aan mee. Eind december 2014 namen 120 kinderen van OOAdA-scholen deel. Het jaar ervoor waren dat 93 kinderen. Zij krijgen les in tien groepen. Voor de deskundigheidsbevordering van de DWS leerkrachten waren er in 2014 een aantal netwerkbijeenkomsten voor scholing en intervisie. OOAdA is van mening dat dit project in een belangrijke behoefte voorziet en wil dit voor langere tijd waarborgen. In de meerjarenbegroting van OOAdA is dit ook vastgelegd. Hierdoor is er ruimte om de zoektocht naar externe middelen voort te zetten en waar mogelijk de risico's te spreiden over meerdere participanten.

Alle scholen richten zich nu ook op het aanbod voor begaafde kinderen in de klas en op de transfer van kennis binnen DWS en plusgroep naar de groepsleerkrachten. DWS heeft hiertoe initiatieven ontplooid, door bijvoorbeeld het contact tussen teacher en thuishooschoolleerkracht te faciliteren en door een map met lesactiviteiten voor in de klas aan te leveren. Bovenschools is er ook een studiedag aan gewijd. Tijdens deze studiedag heeft Tijn Koenderink, expert op het gebied van meer- en hoogbegaafde kinderen, dit thema samen met intern begeleiders en directeurs verkend.

4.8 Klachtenbeleid

Klachtenregeling

Conform de kwaliteitswet worden klachten behandeld volgens de vastgestelde klachtenregeling. In deze regeling staat door wie en op welke wijze een klacht kan worden ingediend. Ook is opgenomen hoe het bestuur ingediende klachten behandelt. Daarvoor zijn op iedere school een of meerdere schoolcontactpersonen aangesteld. Het bestuur is aangesloten bij de landelijke klachtencommissie voor het openbaar en het algemeen toegankelijk onderwijs. Maandelijks wordt de voortgang van de afhandeling geadministreerd in een overzicht. Het CvB brengt frequent verslag uit aan de Raad van Toezicht.

Klachten in 2014

In 2014 zijn in totaal 17 klachten bij het bestuur binnengekomen. Deze klachten betreffen 12 scholen. Het aantal klachten is vergeleken met voorgaande jaren iets toegenomen. Gesteld kan worden dat 17 klachten op een leerling populatie van ongeveer 7500 leerlingen niet hoog is.

Aard van de klachten

De aard van de klachten is divers, maar opvallend is dat 4 ervan te maken hebben met het toelatingsbeleid en 4 onder de noemer passend onderwijs vallen. Hoewel het voor de hand ligt is het aantal klachten in het kader van passend onderwijs te verklaren door een intensievere aandacht voor dit onderwerp per 1 augustus 2014, wijkt het aantal zeker niet af van dat van de voorgaande jaren. Het aantal klachten over het toelatingsbeleid is afgenomen t.o.v. het jaar 2013. Dit heeft waarschijnlijk te maken met een terugloop van het aantal uitgelote kinderen. Deze terugloop is onder meer veroorzaakt door uitbreiding van het aantal groepen op De Boe, De Kleine Nicolaas, De Burgth, Anne Frankschool en Maas en Waal.

Uitvoering van de klachtenregeling

In alle gevallen is de procedure, zoals opgenomen in de klachtenregeling, gevolgd. Ouders geven over het algemeen aan dat zij zich daardoor serieus genomen voelen. In vrijwel alle gevallen leggen klagers zich neer bij het uiteindelijke standpunt van het CvB. Echter, de inzet van zowel bureaumedewerkers als externe adviseur neemt onevenredig toe. In 2014 is ongeveer €60.000 aan advieskosten gemaakt om deze formele klachten te behandelen. In één (verwijderings)-zaak hebben betreffende ouders hun bezwaar voorgelegd aan de voorzieningenrechter en in later stadium bij de Raad van State. OOADA is in beide gevallen in het gelijk gesteld.

Interne contactpersonen

In de klachtenregeling OOADA is ook opgenomen dat iedere school een interne contactpersoon heeft. Deze is het eerste aanspreekpunt voor een klager en zorgt voor de eerste opvang. Een klager wordt door de contactpersoon bijgestaan en zo mogelijk begeleid bij het zoeken naar oplossingen. Het bestuur ziet de interne contactpersoon als een

belangrijke schakel ter voorkoming van officiële klachten. Daartoe was er net als de voorgaande jaren in 2014 één scholingsbijeenkomst voor interne contactpersonen. Er is inmiddels een netwerk van interne contactpersonen ontstaan, waarbinnen ervaring uitgewisseld wordt en kennis en vaardigheden worden vergroot.

4.9 Dagarrangementen en verbreding van scholen

De term dagarrangementen bestaat alweer enkele jaren en gaat over de aanvullende voorzieningen naast het reguliere lesprogramma. Daarbij onderscheiden wij:

- vso: voorschoolse opvang
- tso: tussenschoolse opvang
- nso: naschoolse opvang
- nsa: naschoolse activiteiten

Tussenschoolse opvang

In 2014 is de professionaliseringsslag op alle scholen voltooid. Dat betekent dat er meer transparantie en duidelijkheid gekomen over de bedrijfsvoering van deze tso-organisaties. Het heeft ook geleid tot synergie tussen schoolorganisatie en tso-organisatie, wat in algemene zin de kwaliteit en betrokkenheid heeft vergroot. Het financiële resultaat over 2014 is € 59.574 negatief

Continuurooster

Twee scholen zijn na de zomervakantie gestart met een continuurooster: De Springstok en de Oscar Carré. De eerste ervaringen zijn overwegend positief, vooral de rust in de groepen en efficiënter gebruik van de niet-lestijd wordt gewaardeerd. Als nadeel wordt genoemd dat er weinig rust voor het personeel in de dag zit en dat het af en toe als gejaagd wordt ervaren. Ook andere scholen zijn zich inmiddels aan het oriënteren op een continuurooster. Het bestuur stelt zich op het standpunt dat de scholen hier zelf een besluit in nemen.

Taalschool

In het kader van het Taalinterventieprogramma Amsterdam heeft alleen de Merkelbachschool meegedaan aan de Taalschool.

Verbreding van scholen

OOadA kent de volgende categorieën brede scholen:

1. Het multifunctionele centrum. Dit zijn de scholen die samen met andere partners gevestigd zijn in één complex. Dit worden vaak brede scholen genoemd. Voorbeelden hiervan zijn de Bockesprong en MFC Binnenhof.
2. De verbrede school. Dit zijn scholen - al dan niet in een multifunctioneel centrum - waar de schoolleider in samenwerking met de partners de regie heeft over de programmatische en praktische afstemming en het ruimtegebruik.
3. Het integraal kindcentrum (IKC). Dit is een centrum voor 0 tot 12 jaar met een ouderkindcentrum (OKC), kinderdagverblijf en peuterspeelzaal, een school en een naschoolse opvang. Het Integraal KindCentrum wordt functioneel geleid door de schoolleider binnen een afgesproken ruimte en met een afgesproken budget.

Hoewel er duidelijke afspraken liggen over huur- en medegebruik, ontstond er in 2014 net als in 2013 af en toe nog frictie met opvangorganisaties over het tarief en de wijze waarop gezamenlijke kosten worden gedeeld.

De Kleine Reus, basisschool De Springstok en Kindercampus Zuidas zijn een Integraal Kindcentrum of ontwikkelen zich in die richting van een Integraal Kindcentrum. Op deze scholen wordt intensief samengewerkt met opvangorganisaties en aanbieders van naschoolse activiteiten. Gezamenlijk streven zij naar een kindcentrum waarin gewerkt wordt vanuit één visie, met een doorgaande lijn in het aanbod en een gezamenlijk goed afgestemd pedagogisch beleid.

4.10 Veiligheid

Kinderen en medewerkers moeten in een prettig en veilig schoolklimaat kunnen werken. In 2014 is om die reden verder gewerkt aan de renovatie en het wegwerken van achterstallig onderhoud op diverse scholen.

Naast de materiële voorwaarden voor veiligheid voeren onze scholen ook een actief beleid tegen het pesten van leerlingen. Meerdere scholen werken met de methode 'De vreedzame school' en op andere scholen worden 'kanjertrainingen' gegeven in het kader van sociaal-emotionele ontwikkeling. Op de Merkelbachschool wordt gewerkt met de methodiek

Positive Behaviour Support die uitgaat van een positieve benadering van het gedrag van kinderen. Voor het werken met zowel de kanjertrainingen als PBS zijn de teams gecertificeerd. Alle scholen hebben een sociaal veiligheidsplan. Dit plan bestaat uit een zogenaamd rompdeel en een groot aantal protocollen en procedures.

4.11 Voor- en vroegschoolse educatie Stedelijk beleid

De Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel ondersteunt het beleid van de gemeente Amsterdam om elk kind een succesvolle schoolloopbaan te geven. Het doel van voor- en vroegschoolse educatie is het aanpakken van taal- en ontwikkelingsachterstanden bij kinderen van tweeënhalve tot zes jaar.

Dit houdt in dat samengewerkt wordt met een of meerdere peuterspeelzalen die een vastgesteld vve-programma volgen. Op de betreffende vroegschool wordt taalaanbod gescreend en aangepast, vindt afstemming plaats met de peuterspeelzaal en worden de leerkrachten gecoacht.

VVE-erkenning

In 2014 hadden alle 21 scholen een VVE-erkenning.

Toelatingsbeleid

Al geruime tijd geldt een 'vve-indicatie' als voorrangscategorie in het toelatingsbeleid voor Zuid en Centrum, onder de voorwaarde dat het kind 8 maanden op de voorschool heeft gezeten die verbonden is aan de desbetreffende school en dat het kind in het voorrangsgedebiet van de school woont.

Verdeling doelgroepkinderen

Er is in 2014 ook weer gesproken over het eerlijker verdelen van doelgroepkinderen over de verschillende scholen. Sommige scholen krijgen meer doelgroepkinderen binnen dan nabij gelegen scholen met een voorschool. Binnen het stedelijk toelatingsbeleid zijn beperkte mogelijkheden om de doelgroepkinderen te spreiden. Wel is het mogelijk om toe te werken naar een situatie waarin het aantal voorschoolgroepen evenwichtig over de scholen is verdeeld. De gemeentelijke Dienst Maatschappelijke Ontwikkeling (DMO) is hier in de Pijp mee bezig geweest.

4.12 ICT

BOA glasvezelnetwerk overgang naar UPC zakelijk

Het CvB heeft besloten over te stappen op UPC. Daarmee wordt het beoogde kwaliteitsniveau behouden, maar met een kostenbesparing ten opzichte van de huidige aanbieder. Vanaf oktober 2014 is een start gemaakt om alle scholen te migreren naar een andere Internet Provider (Ziggo/UPC). Dit project is afgerond in maart 2015.

Uitfasering XP

Microsoft is gestopt met het updaten van Windows XP. De consequentie is dat QLIC (beheerder netwerk) niet meer de zekerheid kan garanderen dat XP machines stabiel draaien in het schoolnetwerk. Elke school heeft een adviesrapport gekregen met daarin welke systemen wel/niet onder Windows 7 kunnen draaien. De bovenscholen ICT-er heeft centrale inkoop geregeld om XP machines te kunnen vervangen.

Kennisnet Studiedag Directeuren en ICT-coördinatoren

Op 2 september heeft er een studiedag plaats gevonden met directeuren en ICT-coördinatoren van alle scholen bij kennisnet op de Verdieping. De Verdieping is een innovatieve inspiratieruimte gericht op ICT. Doel van deze studiedag is kennis opdoen over ICT-innovaties, mediawijsheid en komen tot visie-ontwikkeling voor Openbaar onderwijs aan de Amstel.

Service en Onderhoudscontract beamers

In de zomer van 2011 zijn centraal beamers en digiborden aangekocht door het bestuur. Het servicecontract van deze beamers loopt af in de zomer van 2014. Op verzoek van een aantal directeuren heeft de bovenscholen ICT-er het aflopende servicecontract van de beamers in combinatie met een onderhoudsronde geregeld. Bij de onderhoudsronde heeft iedere beamer een

nieuwe lamp en een dieptereiniging gekregen om de lichtopbrengst te vergroten.

BIC Noord-Holland

De bovenscholen ICT-er heeft deel genomen aan 3 netwerk bijeenkomsten BIC Noord Holland. Thema's van bijeenkomsten waren privacy, persoonlijk leren en de digitale leeromgeving.

Taakgroep ICT

De taakgroep ICT (bovenschool ICT-er en aantal directeuren) is 6 maal bij elkaar gekomen. Onderwerpen die met taakgroep zijn besproken migratie BOA naar UPC, centrale inkoop hardware, ICT-scan leerkrachten en opzet studiedag personeel OODA.

Netwerkbijeenkomsten ICT-coördinatoren

Er zijn zes bijeenkomsten georganiseerd voor ICT-coördinatoren van alle scholen. Doel van bijeenkomsten is vooral kennis te delen over onderwijskundige ontwikkelingen op gebied van ICT. Voor kennisdeling is eveneens een communicatieplatform opgestart, genaamd Yammer.

Symposium GMR

GMR heeft een symposium georganiseerd met als thema ICT-innovatie in het basisonderwijs. De bovenscholen ICT-er heeft uitleg gegeven over ICT beleid van OODA. Dieter Mockelman heeft een keynote gehouden over onderwijs in de 21e eeuw.

Pilot Snappet

Nicolaas Maesschool is in 2014 getart met tabletonderwijs van Snappet. De leerlingen van groepen 4, 5 en 6 hebben hun eigen tablet waar alle verwerking voor rekenen, taal en spelling op wordt gemaakt. Het CvB van openbaar onderwijs aan de Amstel heeft de borgkosten voor deze pilot voor gefinancierd. Ook de Merkelbachschool werkt met Snappet.

4.13 Zuidas school

Medio augustus 2014 is het IKC op de Zuidas geopend. De naam van het IKC is "Kindercampus Zuidas". Kleuters van Montessorischool De Stern aangevuld met nieuwe kleuters zijn daar begonnen. Hetzelfde geldt voor de kinderen die gebruik maakten van de kinderdagopvang van KinderRijk.

De belangrijkste kenmerken van het IKC zijn:

- Onderwijs en opvang in één organisatie, met één visie, één leidinggevende.
- Sterke basiskwaliteit
- Tweetaligheid (Nederlands en Engels)
- Brede ontwikkeling met ruimte voor ontdekkend leren
- Op de toekomst gericht aanbod en omgeving (multimedia, ICT)
- Accent op muzikale vorming

In het voorjaar van 2014 is de directeur van Kindercampus Zuidas benoemd: Thérèse Heine. Zij is ook directeur van De Stern, die geleidelijk op zal gaan in de Kindercampus. Zij vormt samen met de locatieleider van KinderRijk het managementteam van de Kindercampus. Er is een stuurgroep opgericht bestaande uit de voorzitter van het college van bestuur van OOadA, de bestuurder van KinderRijk, een stafmedewerker van OOadA en een stafmedewerker van KinderRijk. De stuurgroep moet erop toezien dat het IKC-concept goed functioneert.

In 2015 zal bouwfase 2 starten, zodat het gebouw ruimte kan bieden aan meer kinderen.





$$1+1=2$$

$$100+100=200$$

$$10+10=20$$

$$21+8=29$$



leerkrachtvaardigheden

**kunnen juffen soms
leren**

eerder les in wortels te geven

leuke kleurige truien aan te trekken

geduld en humor te hebben

het niveau te verbeteren

Please, doe er iets aan

Was kwaliteitszorg voorheen voornamelijk een overheidstaak, nu is kwaliteitsbewaking steeds meer de taak van scholen en schoolbesturen. Ook de taak om kwaliteit te borgen en daarover verantwoording af te leggen, komt steeds meer bij de schoolbesturen te liggen. Dit is een gevolg van het huidige overheidsbeleid, dat erop gericht is de schoolbesturen meer verantwoordelijk te maken voor de kwaliteit van de eigen scholen. Besturen krijgen meer vrijheid om beleid te ontwikkelen en middelen te besteden, maar daar staat tegenover dat ze zich gedetailleerder moeten verantwoorden over de kwaliteit van hun scholen. Ze moeten dus goed zicht en stevig grip hebben op de kwaliteitsbepalende factoren. Dit biedt mogelijkheden om zo nodig doeltreffende maatregelen te nemen. Het begrip kwaliteit heeft niet alleen betrekking op het onderwijsproces, maar bijvoorbeeld ook op de personele inzet, de huisvesting en de interne systemen en procedures. Een integraal systeem van kwaliteitszorg is dus noodzakelijk.

Cruciaal en leidend zijn daarbij de opbrengsten van het primaire proces. Het bestuur van de stichting staat daarbij voor een stevige uitdaging: deze cruciale resultaten van de scholen inzichtelijk en vergelijkbaar maken, zonder in bureaucratie te vervallen.

In het strategisch beleidsplan heeft het schoolbestuur een aantal doelstellingen op het gebied van het verbeteren en monitoren van kwaliteit geformuleerd. Deze zijn nader uitgewerkt in het jaarplan 2014. Overzicht op de volgende pagina toont de mate waarin deze doelstellingen zijn gerealiseerd.

5.1 De Doelstellingen 2014

DOELSTELLINGEN	
Alle scholen werken met een leerlingvolgsysteem (LVS) en verwerken de resultaten in ParnasSys. • Alle scholen evalueren hun groepsplannen. • In de managementgesprekken geven de scholen een analyse van hun toetsresultaten. • Het bestuur analyseert stichtingsbreed de opbrengsten met behulp van de bestuursmodule van Parnassys. • 80% van de scholen werkt met vaardigheidsscores en brengt hiermee het leerrendement in kaart. • Alle scholen analyseren hun toetsresultaten minimaal 2 keer per jaar en leggen dit vast in hun jaarverslag. Alle scholen werken planmatig aan de kwaliteit van hun school. • Alle scholen anticiperen op de uitkomsten van de vragenlijsten sociale veiligheid. • Managementinformatie is beschikbaar op bestuurs- en schoolniveau op leerlingaantal, prognoses, verwijdering/schorsing, klachten, oordeel inspectie, onderwijsresultaten, vacatures, verzuim personeel en financiën. Op alle scholen is een goede samenhang gerealiseerd tussen het schoolplan/ jaarplan/ jaarverslag en het strategisch beleidsplan. Alle scholen beschrijven in hun jaarverslag in welke mate zij erin geslaagd zijn hun doelen te realiseren en maken hierbij een koppeling naar het jaarplan. In het bestuurlijk jaarverslag van 2013 is een duidelijke koppeling tussen inhoudelijke doelen en de inzet van de middelen. Op alle scholen vindt een vorm van collegiale consultaties plaats.	Gerealiseerd. Deels gerealiseerd. Het opstellen van groepsplannen en de vertaling naar de dagelijkse praktijk vraagt doorontwikkeling. Gerealiseerd Gerealiseerd Gerealiseerd Gerealiseerd Gerealiseerd Gerealiseerd. In de periode mei-juni is een enquête over o.a. sociale veiligheid gehouden onder de ouders en leerlingen. Gerealiseerd. De benodigde managementinformatie is bekend. Een managementinformatiesysteem is nog niet voorhanden. Gerealiseerd Gerealiseerd Gerealiseerd Gerealiseerd

Tabel: doelstellingen Kwaliteit en maatschappelijke verantwoording 2014

5.2 Bovenschoolse kwaliteitsmonitoring

Het bestuur houdt zicht op de kwaliteit van het onderwijs op de scholen met behulp van drie instrumenten:

1. Bovenschoolse module van ParnasSys
2. Bovenschoolse module kwaliteitskaarten primair onderwijs
3. Managementgesprekken

Bovenschoolse module van ParnasSys

Met de aanschaf van het webbased leerling-administratiesysteem ParnasSys hebben zowel bestuur als schooldirecties een instrument in handen waarmee, naast de schoolpopulatie, ook de onderwijsopbrengsten kunnen worden gevolgd. Het bestuur beschikt over een bovenschoolse module waarmee regelmatig de kwaliteit van de scholen op de verschillende vakgebieden in kaart wordt gebracht.

Bovenschoolse module kwaliteitskaarten primair onderwijs (WMK-PO)

Voor het in kaart brengen en sturen van de kwaliteit op schoolniveau, hanteren scholen het instrument 'Werken Met Kwaliteitskaarten Primair Onderwijs' (WMK-PO). Ook voor dit instrument heeft het bestuur de beschikking over een bovenschoolse module. Dit instrument heeft het CvB in staat gesteld de ouders en de leerlingen te bevragen.

Conclusies Oudervragenlijsten

Uit de analyse van de oudervragenlijsten kwamen de volgende vijf punten naar voren:

- Vrij veel ouders zeggen onvoldoende op de hoogte te zijn van de veranderingen van richting op een school. Zowel bovenschools als op schoolniveau moet verder nagedacht worden op welke wijze ouders, niet alleen beter geïnformeerd kunnen worden, maar zo mogelijk ook nader betrokken kunnen worden bij de te maken keuzes.
- Vrij veel ouders zijn er niet van overtuigd dat de leerkracht voldoende uit het kind haalt. Dit resultaat sluit aan bij het standpunt van de inspectie naar aanleiding van een bezoek in de afgelopen periode aan een vijftal scholen. Het

is van belang dat bestuur en scholen zich nog meer beraden op de vraag in hoeverre kinderen voldoende uitgedaagd worden en in hoeverre het onderwijsaanbod aansluit bij de behoefte van de kinderen. Scholen zullen zich mogelijk nog ambitieuzer moeten tonen en het bestuur zal nog sterker moeten formuleren wat, mede in het kader van passend onderwijs, van scholen verwacht mag worden. Dit onderwerp dient in jaarplannen, managementgesprekken, etc. een nog prominentere plek te krijgen.

- Men is over het algemeen tevreden over de leerkracht, deze vraag scoort boven de norm. Toch geeft ook een aantal ouders aan hier niet helemaal tevreden over te zijn. Bestuur en scholen hebben in het afgelopen jaar vol ingezet op de bevordering van de deskundigheid van de leerkrachten. Het betrof verbetering van het handelen van leerkrachten, het vergroten van het handelingsrepertoire en het verbeteren van de analysevaardigheid en het verbeteren van gespreksvaardigheden. Op dit aspect zal in de komende periode onverminderd ingezet moeten worden.
- De 'Tussenschoolse Opvang' blijft een onderwerp van aandacht, aangezien dit onderdeel slecht scoort bij ouders. Twee scholen hebben een continuooster ingevoerd en op meerdere scholen worden de mogelijkheden daartoe onderzocht. Het bestuur zal deze ontwikkeling stimuleren.
- Ouders geven de school gemiddeld het rapportcijfer 7,5. Enerzijds kan een gemiddelde van 7,5 gezien worden als ruime voldoende. Anderzijds zijn duidelijke verschillen tussen scholen te zien en krijgt zo'n rapportcijfer pas waarde als het wordt afgezet tegen een eventueel landelijk gemiddelde. Er circuleren wel enige cijfers, maar de wijze waarop deze metingen in het land zijn uitgevoerd zijn zo verschillend dat er geen sprake is van een betrouwbare norm of vergelijking. Het bestuur staat op het standpunt dat een rapportcijfer wel een bepaald beeld geeft, maar dat de scores op de deelaspecten meer richting geven aan de te maken keuzes in de nabije toekomst.

Managementgesprekken

In het voorjaar van 2014 heeft een voortgangsgesprek plaatsgevonden waarin de tijdens de managementgesprekken van 2013 gemaakte afspraken zijn geëvalueerd. In oktober t/m december 2014 heeft het College van Bestuur met alle schooldirecteuren onder meer een managementgesprek gevoerd waarin de onderwijsinhoud centraal stond. Dit jaar is ook gestart met een bezoek aan diverse groepen van de school. Dit bood het CvB de mogelijkheid een bredere beeld te krijgen van de ontwikkeling van de onderwijskwaliteit op de scholen. Tijdens het aansluitende managementgesprek hebben de directeuren het schooljaarverslag en de onderwijsresultaten van het schooljaar 2013-2014 belicht. Ook is onder meer nader ingegaan op de jaarplannen 2014-2015 alsmede op de ontwikkeling van Passend Onderwijs. Tenslotte heeft het CvB een gesprek gevoerd met een afvaardiging van ieder team.





mobiliteit

**Ja laat
de juffen
meer bewegen
bij het buiten spelen
ze kunnen
rennen
vliegen
spelen
duiken
vallen en
weer opstaan!**

6.1 De doelstellingen 2014

OOadA ziet de leerkrachten als haar kostbaarste kapitaal. Het zijn de leerkrachten die het onderwijs geven aan onze leerlingen vanuit de maatschappelijke opdracht die de CvB als openbaar schoolbestuur heeft in de stadsdelen Centrum en Zuid. Competente en betrokken directies, interne begeleiders en leerkrachten maken het onderwijs en dragen in hoge mate bij aan de kwaliteit van scholen. Professioneel handelen in het dagelijks onderwijs, de individuele zorg voor leerlingen en het onderhouden van een op samenwerking gerichte relatie met ouders bepalen de aangeboden kwaliteit.

Iedere medewerker beschikt over specifieke kwaliteiten. Het personeelsbeleid van de stichting is erop gericht om die kwaliteiten te herkennen, tot ontwikkeling te brengen en optimaal te benutten. Het beleid komt voort uit de strategische doelen die we als organisatie hebben gesteld in het strategisch beleidsplan 2011-2015. Daarnaast moet worden voldaan aan de wettelijke verplichtingen en aan afspraken die in de federatie openbaar onderwijs zijn gemaakt over personeelsbeleid. Hieronder treft u een verkorte weergave van deze doelstellingen voor het jaar 2014 en of deze zijn behaald. Daarna zal er per onderwerp meer toelichting worden gegeven. Tot slot zal er meer informatie worden gegeven over de onderwerpen die wellicht geen deel uitmaken van de strategische doelstellingen, maar evengoed van invloed zijn op beleid en medewerkers.

DOELSTELLINGEN	
Verdere professionalisering van personeel	Gerealiseerd In alle jaarplannen staan de professionaliseringstrajecten van de scholen in relatie met het schoolplan/schoolontwikkeling beschreven De opbrengsten van de leergangen die de directeuren, de intern begeleiders, leden van het managementteams de algemene van de scholen hebben gevolgd zijn in 2014 geëvalueerd Mentoren en opleiders kunnen competentiegericht begeleiden binnen het kader van opleiden in school Er is een onderscheid tussen teamscholing en individuele scholingsaanbod voor leerkrachten Nog niet gerealiseerd Resultaten van de scholingstrajecten staan beschreven in het jaarverslag van de school 80% van de leerkrachten heeft zijn bekwaamheidsdossier ingevuld en is opgenomen in het personeelsdossier van de school Alle schoolleiders staan geregistreerd bij het schoolleidersregister

DOELSTELLINGEN	
Formuleren van een kwaliteitskader voor leerkrachten	Gerealiseerd Het team van OODA-opleiders werkt onder aansturing van de coördinator samen aan kwaliteit van samen opleiden Alle leerkrachten hebben een lesobservatie gehad door de leidinggevende in het kader van functioneringsgesprekken. Voor de lesobservaties wordt gebruikt gemaakt van de kijkwijzer Alle leerkrachten krijgen een functioneringsgesprek waarbij gebruik wordt gemaakt van het kwaliteitskader zoals vastgelegd in het formulier Amsterdamse beroepsstandaarden Alle directeuren krijgen een functionerings- en/of beoordelingsgesprek Niet gerealiseerd In september 2014 worden de formulieren van de gesprekkencyclus geëvalueerd en eventueel aangepast
Een evenwichtige taaktoedeling aan het personeel	Gerealiseerd Alle scholen hanteren het normjaartaak model zoals is vastgesteld in 2013 leerkrachten ontvangen een uitdraai van het normjaartaakformulier en kennen hun rechten en plichten. Alle leerkrachten hebben een evenwichtig takenpakket passend bij normjaartaak en voeren deze uit conform de afspraken Nog niet gerealiseerd Het model normjaartaak is geëvalueerd
Functiemix als instrument voor gericht en professioneel personeelsbeleid	Gerealiseerd Op alle scholen is een IB-profiel vastgesteld en op 80% van de scholen is de IB-er in deze functie benoemd. 60% van de scholen heeft de LB-functies van zijn school vastgesteld en er zijn leerkrachten benoemd in deze functie
Verdere daling ziekteverzuim	Gerealiseerd Er is een verzuimbeleid protocol opgesteld Er is een analyse van het eigen risico dragerschap gemaakt Nog niet gerealiseerd Het ziekteverzuim percentage ligt op een gemiddelde van rond de 6% Directeuren kennen hun kort verzuimcijfer en sturen hierop indien noodzakelijk.

Tabel: doelstellingen Personeel in 2014

6.1.1 Professionalisering personeel

Collectieve scholingstrajecten

Elk collectief scholingsplan heeft een gerichte link met het schoolplan. Op elke school wordt jaarlijks het school- en jaarplan tijdens de managementgesprekken van de schooldirecteur en het bestuur besproken. Per school ontstaat daarmee zicht op de professionaliseringsplannen.

De huidige onderwijskundige ontwikkelingen stellen steeds hogere eisen aan de kwaliteiten en competenties van het personeel en het management. In 2014 is ingezet op het blijven ontwikkelen en professionaliseren van personeel en management. Op de eerste plaats is aandacht besteed aan de gesprekkencyclus en het in kaart brengen van de aanwezige kwaliteiten van teamleden. Ten tweede is op de scholen veel tijd geïnvesteerd in instructiemodel, klassenmanagement en opbrengst- en handelingsgericht werken. Ten derde heeft in het kader van passend onderwijs gerichte scholing plaatsgevonden over specifieke onderwijsbehoeften zoals dyslexie, hoogbegaafdheid en gedragsproblematiek.

Vaststelling scholingstrajecten

De scholingstrajecten worden vastgesteld op basis van een helder plan. In de school- en jaarplannen staat verwoord welke scholingstrajecten er zijn. Deze sluiten aan bij de schoolontwikkeling. De kaders voor de beoordeling van de scholingsplannen en opbrengstverwachtingen behoeven nog verdere uitwerking. Met deze uitwerking is in 2014 een start gemaakt.

Resultaten en verslaglegging scholingstrajecten

Resultaten van scholing maken deel uit van de jaarlijkse evaluatie van de speerpunten en staan vermeld in het jaarverslag van de school. Er zijn wel grote verschillen in de manier waarop scholen dit presenteren. De focus zou meer moeten liggen op de opbrengsten van een cursus of training in relatie met de schoolontwikkeling en de gestelde doelen. Dit is nog niet op alle scholen voldoende zichtbaar in de jaarverslagen. Waarom men een bepaalde opleiding volgt staat vaak wel aangegeven, maar wat het resultaat was of zou moeten zijn kan nog scherper naar voren worden gebracht.

Scholing en het kwaliteitsdossier

De scholing van medewerkers wordt systematisch opgenomen in het kwaliteitsdossier. Opleiding en nascholing vormen een onderdeel van het bekwaamheidsdossier van de leerkracht. In 2014 is er aandacht besteed aan de opbouw van personeelsdossiers waaronder bekwaamheidsdossier en is er vastgelegd uit welke onderdelen het dossier moet bestaan en wie verantwoordelijk is voor het bijhouden van het dossier. Nog steeds gaan scholen hier wisselend mee om. In 2015 zal er gericht worden gestuurd op de vorming van bekwaamheidsdossiers.

Schoolleidersregister

Het Schoolleidersregister PO is door de CAO-partijen in het primair onderwijs opgericht om het vak schoolleider in het primair onderwijs te versterken en hen te faciliteren om verder te professionaliseren. Met een afgeronde schoolleidersopleiding, toetsend assessment of EVC-procedure kunnen schoolleiders zich registreren als Registerdirecteur Onderwijs (RDO) of als Registeradjunct-directeur (RADO). Eind 2014 hebben 12 directeurs van OOadA zich geregistreerd.

6.1.2 Formuleren kwaliteitskader leerkrachten

Kwaliteitswijzer

In alle scholen wordt de kwaliteitswijzer gebruikt bij klassenbezoeken en beoordelingen van leerkrachten. De kwaliteitswijzer is een kijkwijzer die gebruikt wordt voor de beoordeling van lessen van de leerkracht. De lesbezoeken aan de hand van de kwaliteitswijzer maken een vast onderdeel uit van de functionering- en beoordelingsgesprekken. De formulieren zijn vastgesteld en alle scholen werken hiermee. De in september 2014 stond hiervoor geplande evaluatie heeft niet plaatsgevonden. Deze zal in 2015 alsnog plaatsvinden.

Beleid gesprekkencyclus

In 2008 heeft de stichting de eerste kaders geschetst met betrekking tot de zogenaamde gesprekkencyclus. In de loop der tijd zijn er meerdere ontwikkelingen geweest die het noodzakelijk maakten dat verdere invulling werd gegeven aan deze kaders. Eén ontwikkeling is de zogenaamde functiemix waarbij er binnen de functie van leraar verschillende gradaties en verbijzonderingen worden gemaakt. Daarnaast zijn er binnen Amsterdam

gezamenlijke beroepsstandaarden geformuleerd, waarin competenties per functie in grootstedelijke context zijn uitgewerkt. Wij herkennen in deze ontwikkelingen als organisatie een verandering in de eisen die het onderwijs stelt aan de leraren. Hieruit ontstaat een belang om als werkgever uniform en weldoordacht te blijven sturen op de kwaliteit van ons grootste kapitaal, de leerkrachten. In 2013 is er daarom nieuw gesprekkencyclusbeleid ontwikkeld. In 2014 is het beleid uitgevoerd door middel van observaties in de klas en het voeren van functioneringsgesprekken met het personeel. In 2014 hebben er tevens functioneringsgesprekken plaatsgevonden met alle schooldirecteuren.

6.1.3 Evenwichtige taaktoedeling

Vanaf 2011 maken alle scholen gebruik van het zogenaamde normjaartaakmodel van de stichting. Doel van dit rekeninstrument is dat iedere leraar een passend takenpakket heeft. We houden bij de planning van een schooljaar rekening met lesgevende taken maar bijvoorbeeld ook met deskundigheidsbevordering en overige schooltaken. De planning vindt bij voorkeur plaats voorafgaand aan het schooljaar tussen de school-directie en de individuele leraar. In het jaar 2014 is het normjaartaakmodel op al onze scholen toegepast. Halverwege 2014 is de komst van de nieuwe CAO Primair Onderwijs aangekondigd. Deze CAO beoogt onder meer het verlagen van werkdruk door middel van het verkorten van de werkweek naar 40 uur. Dit zal gevolgen hebben voor de manier waarop de taaktoedeling dient plaats te vinden en vereist daarom een nieuw instrument in 2015. Om deze reden heeft de evaluatie van het huidige instrument in 2014 niet plaatsgevonden.

6.1.4 Functiedifferentiatie

In 2014 is doorgegaan met de invoering van de functiemix als uitvloeisel van het Actieplan Leraar. Dat actieplan is bedoeld om het beroep van leerkracht aantrekkelijker te maken en meer differentiatie aan te brengen in het basisonderwijs, om zo het hoofd te kunnen bieden aan het dreigende tekort aan leerkrachten. De volgende LB-functies in werktijdfactor (WTF) en in aantal zijn gecreëerd vanaf 2010. Zie de onderstaande tabellen.

STAND VAN ZAKEN FUNCTIEMIX				
Aantal en percentage				
Schaal	Bezetting (wtf)	Percentage	Aantal personen	Streefpercentage
LA	353,84	81,32%	479	
LB	80,40	18,48%	98	Eind 2014: 25%
LC	0,88	0,20%	1	
Totalen	435,12	100,00%	578	

Tabel: stand van zaken functiemix, per 31 december 2014

OVERZICHT FUNCTIEMIX		
Specialisme / taak	omvang (fte)	aantal medewerkers
Algemeen	6,0000	7
Bouwcoördinator	19,8550	25
Coach	3,0000	3
Cultuur KOO specialist	0,9616	1
Cultuurcoördinator	1,4778	2
Excellente leraar	0,8022	1
ICT	2,0047	3
Intern Begeleider	17,8954	24
Leesspecialist	1,4828	2
Management	15,4584	17
Plusleerkracht	0,8546	1
Rekencoördinator	2,0000	2
Rekenspecialist	1,0000	1
Specialist jonge kinderen	1,0000	1
Sportspecialist	0,6265	1
Taal en leesspecialist	1,9188	2
Taalcoach	0,6217	1
Taalcoördinator	1,6265	2
Taalspecialist	0,8562	1
Techniek-coördinator	1,0000	1
Zorgspecialist	0,8301	1
Totaal	81,2723	99

Tabel: overzicht invulling LB-functies per school per december 2014

Landelijke cijfers en ervaringen

Er bestaan geen actuele landelijke cijfers waarmee de functiedifferentiatie van OOadA kan worden vergeleken. Medio 2013 heeft de staatssecretaris Sander Dekker alle PO werkgevers geïnformeerd met betrekking tot de voortgang van de functiemix in het land. Tot 2012 leken de landelijke doelen (16% LB en 1% LC) gerealiseerd te zijn. Er werd wel geconstateerd dat verdere invoering van de functiemix leek te stagneren. Navraag bij collega schoolbesturen leert dat werkgevers de landelijke streefdoelen niet of nauwelijks halen. Er heeft geen onderzoek plaatsgevonden naar de achterliggende oorzaak hiervan. Verschillende factoren zullen hier invloed op hebben. Zo is het een uitdaging om te definiëren wat een excellente leerkracht is, wat het formuleren van objectieve benoemingscriteria lastig maakt.

6.1.5 Ziekteverzuim

In het kalenderjaar 2014 was er sprake van een gemiddeld ziekteverzuimpercentage van 7,17%. De samenstelling van het ziektepercentage en bijbehorende gegevens laten in de afgelopen jaren meerdere ontwikkelingen zien. Zo blijft de totale omvang aan kort verzuim (tot een week) over de jaren vrijwel gelijk (rond 1%), maar vertoont het zogenaamde middellange verzuim (vanaf een week tot een jaar) enige schommelingen (tussen 4% en 5%). De categorie langdurig zieke medewerkers (langer dan een jaar) laat qua percentage de grootste schommelingen zien zoals te zien is in de onderstaande tabel. Dit is ook de groep waarop de werkgever (in curatieve zin) de minste invloed kan uitoefenen in verband met de vaak ernstige (medische) aard van de arbeidsongeschiktheid.

ZIEKTEVERZUIM		2011	2012	2013	2014
Kort	(tot een week)	1,02%	1,08%	1,15%	1,02%
Middellang	(één week tot een jaar)	4,73%	4,81%	4,18%	4,58%
Lang	(langer dan een jaar)	1,76%	0,26%	0,92%	1,57%
Gemiddelde verzuimduur (dagen)		24,33	13,29	13,06	16,64
Meldingsfrequentie		1,4	1,53	1,27	1,19

Verder blijkt dat de gemiddelde verzuimduur vanaf 2011 bijna met de helft is afgenomen en in 2014 weer toeneemt. Tot slot bestaat er enige schommeling in de zogenaamde meldingsfrequentie. Dit is het gemiddeld aantal ziekmeldingen per persoon in een jaar. Dit gemiddelde was in 2014 lager dan in voorgaande jaren. Er zijn dus minder ziekmeldingen per jaar geweest, maar de gemiddelde verzuimduur is toegenomen waardoor het percentage stijgt. In 2015 wordt onderzocht in hoeverre het mogelijk is om het ziekteverzuim terug te brengen.

6.1.6 Eigen Risicodragerschap 2014

Het resultaat van het eigen risicodragerschap is in 2014 is € 32.972. Dat is € 567.028 negatiever (zie paragraaf 10.11: toelichting op de staat van baten en lasten) dan begroot. Wat is het geval? Voor 2014 is op basis van de realisatie van 2013 een begroting opgesteld. Daarbij is uitgegaan van € 1.847.000 aan inkomsten en € 1.247.000 aan uitgaven (loonkosten vervanging). In de begroting kwam dit neer op een positief resultaat van € 600.000. Echter, in de realisatie is er sprake van een lager resultaat. Dit is te wijten aan hogere vervangingskosten. Hieronder een korte analyse van het resultaat over de boekjaren 2012 tot en met 2014. In de onderstaande tabel worden de gerealiseerde inkomsten en uitgaven getoond in vergelijking met het eigen risicodragerschap.

EIGEN RISICODRAGERSCHAP	2012	2013	2014
Inkomsten			
Premievermindering VF	1.248.289	1.626.146	1.785.995
Uitkeringen UWV	122.815	261.438	322.719
Overige incidentele inkomsten	-	-	69.923
Inkomsten totaal	<u>1.371.104</u>	<u>1.887.584</u>	<u>2.178.637</u>
 Budget	1.371.104	1.887.584	1.921.725
Uitgaven			
vervanging ziekte/verlof	-688.494	-987.403	-1.494.305
vervanging zwangerschapsverlof	-77.102	-243.200	-394.448
Uitgaven totaal	<u>-765.596</u>	<u>-1.230.603</u>	<u>-1.888.753</u>
 Resultaat o.b.v. premievermindering	605.508	656.981	289.884
Resultaat o.b.v. budget	605.508	656.981	32.972

Uit de cijfers komt duidelijk naar voren dat de vervangingskosten aanzienlijk zijn toegenomen in 2014. Waar oorspronkelijk sprake was van goede financiële resultaten zien we in 2014 dat het budget bijna opgemaakt is. In 2012 en 2013 is het volledige bedrag van de premievermindering ter beschikking gesteld voor het ERD budget. In 2014 is deze op basis van ervaringscijfers vastgesteld. Dat is gedaan omdat er al een aanzienlijk bestemmingsreserve van € 800.000 was gevormd voor eventuele tegenvallende resultaten op het eigen risicodragerschap. Op basis van de ervaringscijfers uit voorgaande boekjaren was echter geen reden om aanzienlijk hogere afdrachten van de scholen te vragen.

Beoordeling van het resultaat in vergelijking met de situatie dat OoAdA nog steeds verzekerd was via het VF is er in 2014 sprake van een positief resultaat van € 290.000. Dit voordeel was in de voorgaande jaren groter. Een belangrijke verklaring hiervoor is dat het vervangingsfonds in 2014 haar premies omlaag heeft bijgesteld vanwege een verbeterde vermogenspositie. De verzekering van het VF was in 2014 dus goedkoper waardoor ons relatieve voordeel kleiner wordt. De belangrijkste ontwikkeling is echter de verhoging van de vervangingskosten voor ziekte/verlof. In de onderstaande tabel wordt de ontwikkeling van vervangingskosten zichtbaar gemaakt over de jaren 2012 tot en met 2014. Om te komen tot een goede vergelijking van cijfers worden alle vervangingskosten voor ziekte/verlof (Vervangingsfonds en ERD) en niet alleen de kosten die voor rekening van de stichting zijn gekomen.

VERVANGINGSKOSTEN WEGENS ZIEKTE	2012	2013	2014
Vervangingskosten vervangingsfonds	554.936	104.758	-
Vervangingskosten ERD	688.494	987.403	1.494.305
Nagekomen kosten Bureau Inzet 2013	-	130.000	- 130.000
Totaal vervangingskosten (ziekte/verlof)	1.243.430	1.222.161	1.364.305
Verzuimpercentage	6,2 %	6,3 %	7,2 %

Uit deze cijfers blijkt een correlatie tussen de stijging van de vervangingskosten en de stijging van het ziekteverzuimpercentage. In 2015 zal hier door middel van een plan van aanpak de nodige aandacht aan worden besteed.

6.1.7 Mobiliteit medewerkers

In 2014 hebben 13 medewerkers zich voor vrijwillige mobiliteit opgegeven. Hiervan hebben drie mensen hebben zich teruggetrokken. Uiteindelijk zijn negen medewerkers succesvol geplaatst op een school. Wanneer dit getal in relatie wordt gebracht tot het hele personeelsbestand kun je spreken van een mobiliteitsdoorstroom van ongeveer 1 tot 2%.

6.2 Professionalisering

In het kader van de professionalisering hebben er de volgende bovenschoolse activiteiten plaatsgevonden. (Op schoolniveau zijn er natuurlijk veel meer cursussen en studiedagen geweest):

- Cursus 'complexe gespreksvoering' die in 2013 is gestart, liep voor een aantal schoolteams nog door in 2014. In deze cursus gaat het om het adequaat voeren van lastige oudergesprekken.
- Studiedag schooldirecties met als hoofdonderwerp: De gesprekkencyclus met bijbehorende instrumenten.
- Symposium GMR voor leden, MR-leden, directeuren en andere geïnteresseerden. Hoofdonderwerp was: de 21e eeuw vaardigheden.
- Tweedaagse voor directeuren en medewerkers bestuursbureau met als onderwerpen: Het nieuwe strategische beleidsplan en schoolplan
- Studiedag voor directeuren over continuooster, schooltijden en verbreding van de school.
- Gezamenlijke studiemiddag voor directeuren en intern begeleiders over passend onderwijs
- Informatiebijeenkomst voor intern begeleiders en MT-leden over passend onderwijs.
- Studieochtend voor intern begeleiders over de begeleiding van hoogbegaafde kinderen.
- Door het bestuurskantoor is voor de personeelsleden van de scholen en het bestuurskantoor centraal de herhalingscursus bhv georganiseerd.
- Cursus voor stagementoren in het kader van Opleiden in de School. Leraren die een stagiaire begeleiden zijn verplicht om deze cursus te volgen.
- Intervisie directeuren. In 2008 is er een start gemaakt met intervisiegroepen voor directeuren. Op intercollegiale wijze kunnen de directeuren onderwerpen inbrengen.
- Studiereis directies en ICT-coördinatoren bij Kennisnet in Zoetermeer over innovaties in het onderwijs (zie 4.12).

6.3 Opleiden in de school

In 2014 is de samenwerking met de Hoge School van Amsterdam (HVA), Universitaire PABO van Amsterdam (UPvA) en de IPABO verder voortgezet rond het gezamenlijk opleiden van studenten tot leerkracht basisonderwijs.

Cijfers

In 2014 zijn in totaal 80 studenten opgeleid in samenwerking met de HvA. Het betreft hier 67 studenten via de HBO opleiding en 13 studenten van de academische pabo (UPvA). Dertien scholen van OOadA leiden samen op in samenwerking met de HvA. In samenwerking met de IPABO zijn er 12 studenten opgeleid. De IPABO werkt samen met 4 OOadA scholen.

Door middel van intervisiebijeenkomsten en trainingen voor mentoren wordt gewerkt aan het borgen van de kwaliteit. Er is één opleider in school bij gekomen. Hiermee komt het totaal in 2014 op 6 opleiders. Vijf opleiders zijn gekwalificeerd 'opleider in school'.

Leerteams

In het kader van toekenning van een deel van de subsidie versterking samenwerking leraren heeft de Opleidingsschool OOadA ervoor gekozen om met leerteams te werken. Het doel van de leerteams is om de koppeling tussen theorie en praktijk te versterken door onderzoek te faciliteren en te stimuleren. Binnen de leerteams zijn onderzoeksvaardigheden ontwikkeld bij alle deelnemers. Er is onderzoek verricht naar praktische hulpvragen binnen de thema's opbrengstgericht werken en ouderbetrokkenheid.

Het leerteam is een samenwerking van medewerkers, ouders en studenten waarbij de opleidingsschool OOadA en de opleidingsinstituten HvA en UPvA samen werken. Hiermee wordt beoogd de samenwerking te versterken en synergie tot stand te laten komen.

6.4 Interne coaching

Coachingstrajecten

In het jaar 2014 heeft de interne coach 24 leerkrachten begeleid. Een groot deel hiervan betreft de coaching van 16 startende leerkrachten (minder dan 3 jaar ervaring). In 2014 is er bij de coaching van startende leraren veel gebruik gemaakt van video-interactiebegeleiding. De begeleiding van startende leerkrachten heeft een vaste structuur met mogelijkheid tot verlenging van de coaching. Opvallend is dat er in 2014 8 starterstrajecten qua duur verlengd zijn. Dit heeft veelal te maken met de toenemende complexiteit in de klas.

De overige 8 trajecten zijn veelal in gang gezet op verzoek van de schooldirectie. In deze trajecten betrof het verschillende hulpvragen gericht op de verdere ontwikkeling van de competenties van de betreffende leerkrachten.

Overige trajecten

In 2014 heeft de interne coach op verzoek van de betreffende leraren twee intervisiegroepen begeleid.

Supervisie

Gedurende 2014 zijn er supervisietrajecten georganiseerd voor twee bouwcoördinatoren. Hierbij stond verbetering van de samenwerking tussen duo-collega's centraal. Er is daarnaast ook individueel gecoacht met het oog op pedagogisch en didactisch handelen.

6.5 Bindmiddel

Het personeelsblad van onze stichting is in februari 2013 voor het eerst in vernieuwde vorm en onder de nieuwe naam Bindmiddel verschenen. Het personeelsblad behandelt per uitgave altijd een thema. In 2014 was dat Passend Onderwijs. In 2014 is het blad eenmaal verschenen.

6.6 Verzuim, Arbodienst en arbeidsreïntegratie

Ten opzichte van het jaar 2013 is er qua arbodienstverlening geen wijziging opgetreden qua dienstverlener of contract. Wél is er een wisseling geweest van arbeidsdeskundige in verband met pensionering.

Re-integratieactiviteiten

In 2014 is er voor acht medewerkers het zogenaamde Arbeidsdeskundig Onderzoek ingezet. Het Arbeidsdeskundig Onderzoek is een nieuw instrument wat wordt ingezet nadat een medewerker bijna een jaar ziek is. Met de inzet van dit instrument wordt een antwoord verkregen op de volgende vragen: Is de werknemer geschikt voor het eigen werk of aangepast werk? Is de werknemer geschikt voor ander werk bij de eigen werkgever? Zo ja, wat zijn de herplaatsingsmogelijkheden? Indien er geen herplaatsingsmogelijkheden zijn, zijn er dan mogelijkheden om de werknemer te begeleiden naar ander werk bij een andere werkgever? En tot slot: Is een vervolgtraject gewenst?

Een van de resultaten van een Arbeidsdeskundig Onderzoek kan de inzet van een re-integratietraject Tweede Spoor zijn. Een dergelijk traject wordt ingezet wanneer blijkt dat tijdens het ziekteverzuimtraject van een medewerker terugkeer naar de eigen (of een aangepaste) functie niet mogelijk is. In zulke gevallen verplicht de Wet verbetering Poortwachter de werkgever de werknemer te begeleiden naar een functie buiten onze stichting c.q. buiten het onderwijs. Deze begeleidingstrajecten worden voor ons verzorgd door twee externe bureau's.

SOORT TRAJECT	AANTALLEN
Arbeidsdeskundig Onderzoek	8
Arbeidspsychologisch onderzoek	3
Begeleidingstraject Spoor2	4
Coachingstraject/profesionaliseringstraject	6
Mediation	1
Outplacement	0
Psychologische begeleiding	16
Werkplekonderzoek	1
Ontwikkelassessment	1

De kosten van deze preventieve en curatieve zorgtrajecten worden geheel of gedeeltelijk (indien de verzekeraar deel van de kosten vergoed) betaald uit een bovenschools budget.

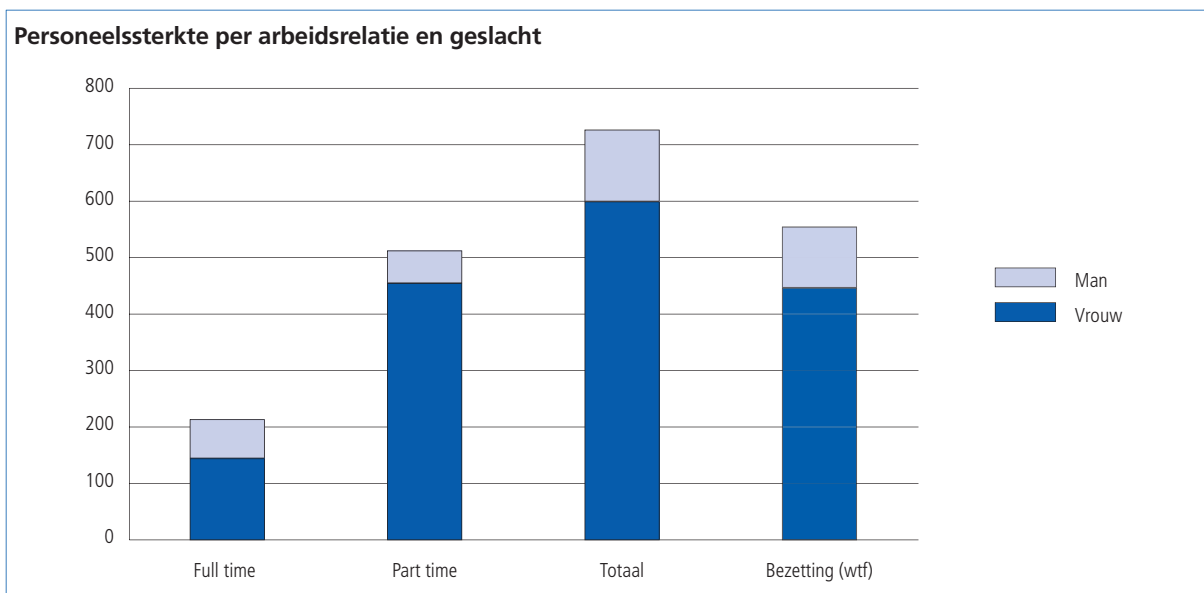
Preventieve en curatieve zorg

In 2014 zijn in totaal 16 medewerkers doorverwezen voor psychologische begeleiding. Ten opzichte van 2013 is er weer sprake van een stijging.



6.7 Personele bezetting

In 2014 waren er gemiddeld 703 personeelsleden (536,8) werkzaam bij onze stichting. De onderstaande tabel geeft de personeelssamenstelling weer per geslacht en leeftijdscategorie.



Tabel: personeelssterkte per arbeidsrelatie 2014

Uit de leeftijdsopbouw van het personeelsbestand kan worden geconcludeerd dat 33% van het personeel 55 jaar of ouder is. Het grootste deel van de groep bevindt zich in de groep 55 tot 60 jarigen. Op basis hiervan kan in ieder geval worden geconstateerd dat er op relatief korte termijn een grote groep mensen uitstroomt.

6.8 Instroom en doorstroom

In 2014 zijn 61 medewerkers ingestroomd. Er zijn gedurende het jaar 9 medewerkers doorgestroomd naar een andere functie. Dat betreft een groei van onderwijsassistent naar leraar of van leraar naar (adjunct) directeur.

De uitstroom over 2014 bedroeg in totaal 43 medewerkers. Deze zijn om de volgende redenen uitgestroomd:

SOORT UITSTROOM	HOEEVEELHEID UITSTROOM
Einde tijdelijke aanstelling	2
Einde vervanging	5
Flexibele pensioenuittreding	5
Arbeidsongeschiktheid	1
Onvoldoende functioneren	2
Ontslag op eigen verzoek	24
Verstoorde arbeidsverhouding	1
Pensioen	3
Totaal	43

Tabel: Uitstroom 2014

onderhoud

**Mijn lijstje:
leukere posters
meer kleur
schone klassen
een badkamer voor na gym
een grote draaiende glijbaan
en een schuifdeur
in het midden van de klas.**



7 Huisvesting

7.1 De doelstellingen 2014

DOELSTELLINGEN	
Aanscherpen en actualiseren van het MOP (= Meerjaren Onderhouds Plan)	Gerealiseerd. In 2014 is het MOP voor wat betreft het binnen onderhoud geactualiseerd door de afdeling huisvesting. Daarbij is ondersteuning geboden door een gespecialiseerd bedrijf om tot de juiste termijnbepalingen te komen voor specifieke onderhoudswerkzaamheden. Geactualiseerde MOP voor 50 jaar is vastgesteld door het CvB. Voorziening per jaar is voor het binnen onderhoud vastgesteld op € 900.000,- Voor wat betreft het buitenonderhoud is voorsnog een dotatie en onttrekking in het MOP opgenomen die gelijk is aan de bekostiging. In 2015 zal, naar aanleiding van de inventarisatie van het buitenonderhoud en de gesprekken met de gemeente, worden vastgesteld welke mogelijke mutatie nog noodzakelijk zullen zijn. Ingangsdatum voor het nieuwe MOP is 1 januari 2015. Tot en met 2014 is gewerkt met een in het verleden opgestelde MOP.
Uitvoeren MOP 2013	Gerealiseerd. Veel geplande projecten uit het MOP zijn uitgevoerd en het aantal projecten is zelfs noodzakelijkerwijs flink uitgebreid. Enkele projecten zijn doorgeschoven naar 2015 omdat zij dan bijvoorbeeld onderdeel kunnen zijn van een andere verbouwing zoals bijvoorbeeld de Oscar Carré en de Olympiaschool.
Uitvoeren HVO-projecten 2013	Gerealiseerd. Een groot deel van de geplande projecten is uitgevoerd of in ieder geval gestart. De redenen voor de achterstand zijn divers: planologisch, procedureel en organisatorisch van aard. In meerdere gebouwen werden werkzaamheden belemmerd door asbestperikelen.
Het afsluiten van meerjaren onderhoudscontracten	Nog niet gerealiseerd. Op gebied van onderhoud en beheer zijn in 2014 wel verkennende gesprekken gevoerd met installatiebedrijven, schilders en beveiligingsbedrijven, maar zijn geen grote mantelcontracten afgesloten. Daarvoor zullen wij de Europese of Nationale aanbestedingsregels in acht moeten nemen. E.e.a. is daarvoor wel in voorbereiding, mogelijk ook in groter verband dan enkel de scholengroep van OOadA. In 2014 zijn er bij het verkrijgen van meerdere opdrachten wel margebedragen afgesproken. Hierbij o.a. gebruik gemaakt van de Onderwijs Inkoop Groep. Dat heeft voorsnog geleid tot zeer beperkte besparing.
Het opnieuw inrichten van de afdeling huisvesting	Gerealiseerd. Er is een Plan Huisvesting OOadA opgesteld waarin helder verwoord staat hoe wij alle werkzaamheden op gebied van huisvesting organiseren. Een vernieuwde opzet is noodzakelijk om de immense hoeveelheid huisvestingsactiviteiten te stroomlijnen. In dit plan staat beschreven hoe de verantwoordelijkheid van taken is geregeld, dus wat ligt er op schoolniveau (schooldirectie) en wat op bovenschools niveau (afdeling huisvesting en bestuur). Ook is er een taakverdeling gemaakt tussen de huisvestings-medewerkers op basis van hun kennis en ervaring. Afstemming en planning blijven een aandachtspunt.

DOELSTELLINGEN	
Werken met gebruikersovereenkomsten	Gerealiseerd. Voor alle panden van OoadA waar wij ruimtes verhuren of in medegebruik geven is een huur/gebruiksovereenkomst opgesteld en geactualiseerd in 2014. Voor een aantal gebouwen waar wij als huurder in zitten (brede scholen) is de gebruiksovereenkomst nog niet compleet. Daarbij zijn wij afhankelijk van de verhurende partij. In 2014 is door de Gemeente wel een start gemaakt om het beheer van Brede Scholen op termijn over te dragen aan de scholen. Daar zijn wij als schoolbestuur niet zonder meer in mee gegaan aangezien de exploitatiekosten in sommige gebouwen zeer hoog liggen.
Een investeringsplan voor het klimaatbeheer in de scholen.	Gerealiseerd. Een grondige analyse is uitgevoerd om tot een goede aanbesteding te komen voor 5 schoolgebouwen in 2014. Deze scholen zijn afgelopen jaar aangepast in het kader van het project 'frisse scholen'. Daarbij zijn de volgende aanpassingen gedaan: betere isolatie, groene daken, betere CV-installaties, zonnepanelen en frisse lucht installaties. In 2014 is op basis van die eerste analyse ook een lijst met scholen opgesteld die in volgende tranche mogelijk aan de beurt kunnen komen als de Gemeente dit project continueert. Vooralsnog is er slechts 1 school die in aanmerking zal komen voor dit project, maar Gemeente heeft in 2014 wel aangegeven dat zij de komende jaren meerdere tranches wil doen.
Regeling voor verhuur en medegebruik	Gerealiseerd. Actualisering van deze regeling heeft plaatsgevonden en afspraken lopen goed. Verschil in begroting en realisatie huur en medegebruik is niet van materieel belang. Wel zijn in 2014 een aantal instellingen failliet gegaan die ruimtes binnen onze scholen huurden. Het financieel effect daarvan is beperkt, maar vraagt wel om een hogere frequentie van factureren. Beheersorganisatie Springstok is duidelijk geworden in 2014. Over de Kleine Reus en de dependance 14e Montessorischool De Jordaan wordt nog onderhandeld. Wij streven naar de constructie Vereniging Van Eigenaren om bij deze gebouwen niet de indverantwoordelijkheid te hoeven nemen. Dat laatste is vooral risicovol bij leegstand
Actuele afrekening HVO-projecten (oud en nieuw)	Gerealiseerd. Al sinds 2008 kost het ons soms grote moeite om de HVO-projecten tijdig af te rekenen met de stadsdelen c.q. de Gemeente. Middels voorfinancieringen vanuit die stadsdelen of Gemeente is ons financieel risico gering, maar we merkten de afgelopen jaren dat ook die voorfinanciering soms niet tijdig wordt ingezet. Een betere afstemming tussen huisvesting en financiën over openstaande rekeningen en een maandelijkse check zijn nuttig gebleken. Het grootste deel van de oude projecten is nu voor de jaarafsluiting 2014 afgerekend. Complicerende factor in 2014 is dat halverwege het jaar de financiering vanuit de stadsdelen werd gecentraliseerd.

Tabel: doelstellingen huisvesting 2014

7.2 Onderhoud

Het onderhoud en het beheer van de gebouwen speelt zich binnen OoAdA af op drie niveaus.

Ten eerste krijgt elke school een beperkt budget voor het dagelijkse onderhoud, tot € 500. De school begroot een budget voor dit onderhoud zodat dagelijks onderhoud aan het gebouw snel kunnen worden uitgevoerd.

Ten tweede is er een bovenschools budget voor preventief onderhoud. Dit is onderhoud dat schooloverstijgend is, vanaf € 500. Voorbeelden hiervan zijn vervanging of reparatie van cv's, brandinstallaties en veiligheidsinstallaties. Maar ook de onderhoudscontracten inzake brandveiligheid, beveiliging en installaties vallen onder dit budget. Het budget voor dit onderhoud blijkt, door het afsluiten van nieuwe contracten en het oplopen van de kosten met betrekking tot de installaties, niet voldoende. Het was in 2014 begroot op € 134.000, maar de realisatie bedroeg € 167.540. De overschrijding is wel minder dan in het boekjaar 2013. Mogelijkheden tot gerichte bezuiniging op dit terrein zijn beperkt, dus in de meerjarenbegroting 2015 – 2019 zullen we rekening houden met hogere bedragen voor preventief onderhoud.

Ten derde is er het cyclisch of meerjarig onderhoud. Voor dit cyclische onderhoud is per jaar een fors bedrag nodig. Hiervoor heeft de stichting een onderhoudsvoorziening waaraan elk jaar een bedrag wordt gedoteerd. Deze jaarlijkse dotatie is gebaseerd op de gemiddelde gecumuleerde kosten in het Meerjaren Onderhouds Plan (MOP). Naast de projecten die zijn opgenomen in het meerjarig onderhoudsplan is de afgelopen jaren flink extra geïnvesteerd in het wegwerken van het noodzakelijk onderhoud en het handhaven van het voorzieningenniveau. Ook in dit boekjaar is er meer uitgegeven dan in het meerjarig onderhoudsplan is opgenomen. De geplande kosten waren vaak wel correct, maar gaandeweg het onderhoudsproces zijn er aanvullende werkzaamheden uitgevoerd die als 'losse klus' op termijn duurder zouden zijn. In totaal gaat het in 2014 om € 769.755 aan extra onderhoudskosten.

Deze extra onderhoudskosten betreffen voor € 500.000 aan geplande overschrijdingen op projecten die in eigenlijk binnen een actuele onderhoudsvoorziening vallen. Daarnaast betreft € 159.000 overschrijdingen vanuit huisvestingsprojecten 2014 (en voorgaande boekjaren, niet inbaar) en € 110.000 betreft extra planmatig onderhoud dat is meegenomen tijdens de lopend planmatig onderhoud. Daarover is tussentijds in het bestuur gesproken. De geplande kosten van de projecten kwamen overeen met de planning, maar in een aantal gevallen werd bij de inschrijving op bouwprojecten toch lager ingeschreven dan gepland. Dit voordeel hebben wij altijd omgezet in noodzakelijk meerwerk.

De in 2014 genomen onderhoudskosten hadden niet in alle gevallen betrekking op de in het MOP opgenomen projecten. Dit gaf aanleiding om het MOP wederom grondig te onderzoeken en te actualiseren. Daarbij is het van belang vast te stellen welk niveau van onderhoud noodzakelijk en wenselijk is. Met ander woorden: een realistisch plan voor het cyclisch onderhoud dat recht doet aan de gewenste staat van de gebouwen en dat tevens haalbaar is voor de werklust van de afdeling huisvesting binnen een boekjaar. Dit betekent eigenlijk kort gezegd: niet alleen spreiding van de kosten via de voorziening maar ook spreiding van de werklust via dezelfde voorziening.

Gezien de staat van onderhoud van de schoolgebouwen bleek in 2014 dat de huidige onderhoudsvoorziening, gebaseerd op een geactualiseerde MOP, te laag is. Deze zal vanaf 2015 structureel met € 400.000 worden opgehoogd. Dit betreft enkel het binnen onderhoud. Vanaf 1 januari 2015 zijn wij ook verantwoordelijk voor het buitenonderhoud. Voor het buitenonderhoud doteren wij vanaf 2015 € 464.000. Dit bedrag staat evenwel gelijk aan het bedrag dat wij vanaf 2015 gaan ontvangen vanuit het ministerie van OC&W. Het is daarom van belang om een goede balans te gaan vinden tussen noodzaak, capaciteit bij uitvoering en wensen van de scholen. In 2015 zal worden gekeken in hoeverre het gehele onderhoud nog overeenkomt met het financiële meerjarenperspectief.

Hieronder volgt een overzicht van de grootste projecten die zijn uitgevoerd in 2014

- **De Burght.** In 2014 is het achterplein opgeknapt en verbeterd. Daarnaast een aantal noodzakelijke verbeteringen: herstel buitenmuur, brandmeldinstallatie, elektra aangepast/vervangen, vervanging dakbedekking en afmaken van schilderwerken waar start mee was gemaakt in 2013. Daarnaast is er hard gewerkt aan de uitbreiding van de Burght door extra lokalen beschikbaar te stellen in een nog te renoveren pand aan de Lindengracht. Streven was dat dit eind 2014 zou worden opgeleverd, maar daar treedt wegens huurverplichtingen een jaar vertraging op. Bestuur buigt zich samen met de school over benodigde extra ruimte in de toekomst. Onderzoekt ook andere mogelijkheden.
- **Witte Olifant.** In het gebouw aan de Uilenburgerstraat zijn verschillende schilderwerken uitgevoerd en daarnaast zijn verschillende grote dakwerkzaamheden uitgevoerd. Ook is de verlichting op een aantal punten verbeterd. De school is door ons in 2014 opgegeven voor een volgende tranche 'Gezonde Scholen Amsterdam'. G.S.A., maar is gezien de complexiteit van het gebouw afgewezen in deze fase.
- **Theo Thijssenschool.** Het gebouw aan de Palmstraat heeft in 2014 een aantal verbeteringen ondergaan: plafonds en vloeren vervangen, elektra aangepast/vervangen, vernieuwing van aantal zonweringen en veranderingen aan de verlichting. Daarnaast heeft er noodzakelijk dakonderhoud plaatsgevonden. Ook de gebouwen van de Theo Thijssen zijn aangemeld voor het project 'Gezonde Scholen Amsterdam'. G.S.A., maar evenals andere scholen afgewezen gezien de leeftijd en de complexiteit van het gebouw. Is voor ons wel een bespreekitem met de Gemeente Amsterdam, want de ouderdom van deze twee gebouwen is op veel meer terreinen voor ons een blijvende kostenpost. Streven is om ook deze gebouwen toch ook binnen afzienbare tijd energiezuiniger te krijgen.
- **14e Montessori De Jordaan.** In het gebouw aan de Elandstraat 42 zijn de kozijnen hersteld en

is er buiten schilderwerk verricht. Verder zijn er een aantal vaste speellokaalmaterialen vervangen. Over beheer en exploitatie van gebouw Elandstraat 101 zijn ook in 2014 geen afspraken gemaakt. Onze inzet is nog steeds dat wij samen met de andere gebruikers een soort VVE vormen en de gebruikskosten delen. Gemeente Amsterdam moet dan verder eigenaar van het pand blijven en wij dragen enkel de MI af.

- **Basisschool Oostelijke Eilanden.** Na een immense verbouwing en uitbreiding in 2013 waren er in 2014 enkel wat afrondende werkzaamheden. Wel moest er noodzakelijk dakonderhoud worden gepleegd. Voor verdere groei (1 groep) is tijdelijk een extra lokaal in gebruik genomen in het buurgebouw van een kinderopvangorganisatie.
- **Dr. E. Boekman.** Vanwege blijvende klachten over de luchtkwaliteit en verwarming zijn een aantal zaken in gang gezet in 2014, maar hebben wij deze school met grote urgentie op de projectlijst van de 'Gezonde Scholen Amsterdam'. In 2014 is besloten dat deze school mee zal doen aan de verbeteringen qua energieverbruik en frisse lucht in 2015. Wij hopen dat reeds lang bestaande klachten daarmee verholpen zullen zijn. Verder is er in 2014 een voorstudie gemaakt van uitbreidingsmogelijkheden (extra lokalen) op het eigen terrein. Ook is er bij diverse lokalen zonwering aangebracht.
- **De Kleine Reus.** In 2014 is na vele jaren voorbereiding het nieuwe gebouw de Vijzelhof aan de Noorderstraat opgeleverd. Daarnaast is het tussen de beide gebouwen gelegen plein prachtig aangelegd met een uitdagende klimwerk en echte moestuin. Tevens is toen de buitenriolering vervangen. Grote klacht de afgelopen jaren was de blijvend slechte akoestiek van de gymzaal. Deze is in 2014 verbeterd en er is een nieuw speellokaal gerealiseerd.
- **1e Montessori De Wielewaal.** In 2013 heeft een grote renovatie plaatsgevonden ter uitbreiding van de school op de zolderverdieping. Een deel van de aanvullende werkzaamheden liep nog door in 2014. Zo is de personeelskamer van de

1e verdieping naar de begane grond verplaatst en biedt daarmee ruimte aan een volledig team. De te kleine personeelskamer is directiekamer geworden en de kleedkamers van de gymzaal zijn verbeterd. Verder heeft er in 2014 nog wat schilderwerk buiten plaats gevonden en zijn voorbereidingen getroffen voor een plein-renovatie die in 2015 zal worden afgerond.

- **6e Montessori De Anne Frankschool.** Begin 2014 zijn de twee nieuwe lokalen (in de oude gymzaal) in gebruik genomen. Tijdens deze verbouwing is de oude kleedkamer verbouwd tot magazijn en is de kleine directiekamer iets verruimd en aangepast aan de eisen van deze tijd. Verder zijn de branddeuren en alle overige buitendeuren vervangen in 2014. Ook is er een nieuwe ketel geplaatst.
- **15e Montessori Van Maas en Waal.** In 2014 is een uitbreiding van de school met twee extra lokalen afgerond. Deze lokalen zijn worden gebouwd in het gebouw De Brug (voorheen in gebruik als NSO en daarvoor als buurthuis). Onderwijs en NSO hebben dit gebouw gezamenlijk in gebruik. Verder heeft de school in 2014 deelgenomen aan het project 'Gezonde Scholen Amsterdam'. Elk lokaal is voorzien van een luchtverversingsinstallatie en daarnaast heeft de school een groen dak met zonnepanelen gekregen. Aanvraag vernieuwing gymzaal is in 2014 nog niet beschikt, maar staat wel in het IHP.
- **De Oscar Carré.** In 2014 zijn alle voorbereidingen gepleegd om vanaf zomer 2014 te starten met uitbreiding en renovatie van het gebouw. Dit bouwproces is vertraagd omdat de tijdelijke huisvesting niet gereed was en er voor het gehele plan nog geen financiële beschikking was afgegeven. Voor ons als bestuur een te groot risico en daarom hebben wij de start van deze verbouwing uitgesteld tot kerstvakantie 2014. Verwachting is dat de school in het voorjaar van 2015 weer terug kan. Voorafgaand aan de bouw heeft er eerst een asbestsanering plaatsgevonden volgens planning.
- **De Dongeschool.** In 2014 zijn de branddeuren vervangen en de ketel van de gymzaal vervangen.

Daarnaast is er extra IB-ruimte gecreëerd. Verder vond er in 2014 een kleine asbestsanering plaats van buizen boven de plafonds. Ruimten zijn allemaal in de zomervakantie gesaneerd en gereinigd. Nasleep van deze werkzaamheden met renovatie plafonds en schilderwerk zal deels in 2015 nog moeten worden uitgevoerd.

- **De 3e Daltonschool. School** heeft in 2014 ook deelgenomen aan het project 'Gezonde Scholen Amsterdam'. G.S.A. en heeft zonnepanelen en frisse luchtinstallaties gekregen. Daarnaast heeft de dislocatie nieuwe gevelbekleding gekregen, is er een constructiefout in de vloeren hersteld en is het schilderwerk buitenom gedaan.
- **De Olympiaschool.** Grote renovatie die reeds enkele jaren is voorbereid is in 2014 gestart. School zit tijdelijk in een noodgebouw en zal in de zomer van 2015 terugverhuizen. Alvorens de renovatie begon heeft er eerst een asbestsanering plaatsgevonden.
- **De Kleine Nicolaas.** Deze nevenvestiging van de Nicolaas Maesschool is in 2014 geheel gereed gemaakt om meerdere groepen in te huisvesten.
- **Notenkraker.** Aanvullende werkzaamheden ter verbetering van de luchtkwaliteit. Project is reed gestart in 2013, maar was nog niet gereed. Aanvullende plannen voor beheer zijn in 2014 gemaakt om de kosten te beperken. Compartimentering en gebouw in eigen gebruik nemen worden daarbij onderzocht. Tijdelijke uitbreiding van 2 lokalen in huidige gebouw is in voorbereiding. Permanente uitbreiding in dislocatie aan de Woestduinstraat is gestart met bouwrijp maken van terrein.
- **KinderCampus Zuidas.** Deze nieuwe school heeft haar deuren geopend in het najaar van 2014. Eerste deel van het gebouw was toen gereed. De rest volgt eind 2015. De onderbouwgroepen van de Stern zijn verhuisd naar dit nieuwe gebouw. De andere groepen volgen later. KinderCampus Zuidas is een Integraal Kindcentrum en dat betekent dat er opvang en onderwijs voor kinderen geïntegreerd wordt aangeboden van 0-12 jaar. OOadA heeft als partner hierbij KinderRijk.

Daarnaast waren nog andere zaken van belang:

Centralisatie

Door de centralisatie bij de Gemeente Amsterdam zijn alle huisvestingsprojecten op gebied van uitbreiding, nieuwbouw, renovatie en buitenonderhoud van de stadsdelen naar de centrale stad gegaan in 2014. Deze verandering had veel gevolgen voor onze organisatie wat betreft overleg, planning, uitvoering en financiering.

integraal Huisvestings Plan (IHP)

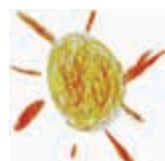
Door het wegvallen van de stadsdelen moet er in 2015 een stedelijk IHP gemaakt worden waarin de plannen staan voor scholenbouw, renovatie, uitbreiding en verbetering. Vanuit de afdeling huisvesting van OOadA is daar in 2014 actief aan bijgedragen. Ook onze eigen plannen zijn daarbij ingebracht. In dit kader is er in 2014 ook gewerkt aan de totstandkoming van een nieuwe Verordening Huisvesting waarin staat welke aanvullende voorzieningen aangevraagd kunnen worden vanaf 2015. Dit staat een beetje haaks op het onderstaande punt, maar stedelijk blijven er ook na de decentralisatie van het buitenonderhoud per 2015 een aantal specifieke voorzieningen over.

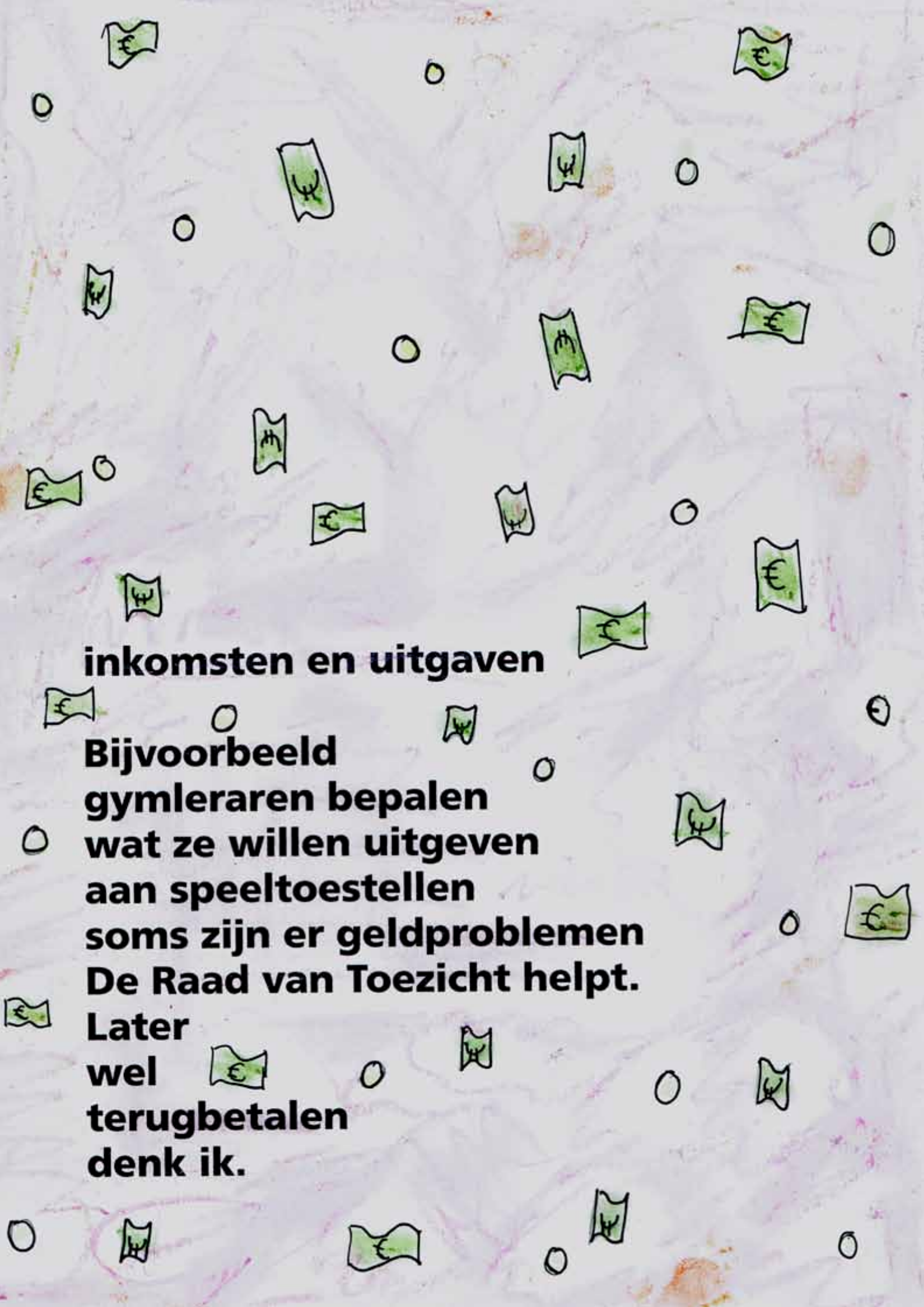
Decentralisatie

Per 1 januari 2015 zal ook het buitenonderhoud van de scholen worden overgedragen van de gemeente aan de schoolbesturen. Om goed voorbereid te zijn op deze grote verandering is de afdeling huisvesting geheel 2014 actief betrokken geweest bij diverse werkoverleggen op stedelijk niveau. De risico's voor ons relatief oude gebouwenbestand zijn groot en de bekostiging voor deze overdracht is in 2014 niet meer vastgesteld door het Rijk.

7.3 Huur en medegebruik

Er is in 2014 verder gewerkt aan het optimaliseren van de administratieve organisatie van huur- en medegebruik binnen OOadA. Tevens is gekeken naar de kostprijsberekening en de daaraan gekoppelde tarieven voor huur en medegebruik. Het voornemen is om voor het boekjaar 2015 deze tarieven wederom aan te passen zodat de gevraagde bedragen voor huur- en medegebruik zo dekkend mogelijk zijn voor de scholen.





inkomsten en uitgaven

**Bijvoorbeeld
gymleraren bepalen
wat ze willen uitgeven
aan speeltoestellen
soms zijn er geldproblemen
De Raad van Toezicht helpt.
Later
wel
terugbetalen
denk ik.**

8.1 Het financiële beleid over 2014

Goed financieel beleid kent twee belangrijke pijlers: gedegen structureel risicomanagement en het borgen van financiële continuïteit. Beiden pijlers komen uitgebreid aan bod in de paragrafen 8.4 en 8.5. Maar eerst wordt een overzicht van de doelstellingen en het resultaat over 2014 gegeven. Daarna wordt vanuit de pijlers verder gesproken over het boekjaar 2014.

8.2 De doelstellingen 2014

Voor het boekjaar 2014 heeft de afdeling Financiën een werkplan met doelstellingen voor het betreffende boekjaar opgesteld. Hierna een korte omschrijving van de gestelde doelstellingen en een uiteenzetting over de wijze waarop hier invulling aan is gegeven. In de navolgende paragrafen wordt verder ingegaan op deze doelstellingen.

DOELSTELLINGEN	
Werken aan de koppeling tussen de financiële planning- en controlecyclus en de inhoudelijke kwaliteitscyclus onderwijs Verder professionaliseren van de financiële administratie (digitaliseren fase 2, procedures, efficiëntere werkprocedures, taken/funcities, insourcen, etc.) Integreren van een nieuwe financiering systematiek passend onderwijs in de planning- en controlecyclus deel 2 (na 1 augustus 2014) Verder werken aan de ontwikkeling van een gedetailleerde meerjarenbegroting en het vaststellen van kengetallen. Evalueren en aanbrengen van verbeteringen met betrekking tot het jaarverslag (zowel inhoudelijk als qua opzet en lay-out)	Gerealiseerd. In de planning- en controlecyclus wordt in de halfjaarlijkse rapportage een overzicht van de stand van zaken met betrekking tot de strategische doelstellingen gegeven. Deels gerealiseerd. Zie de verdere toelichting. Gerealiseerd. Dit heeft zijn beslag gevonden in de begroting 2015. Gerealiseerd. In het financiële beleidsplan 2015-2020 zijn verdere verbeteringen aangebracht wat betreft de toelichting op de cijfers en het te voeren beleid. Daarnaast zijn kengetallen opgesteld met betrekking tot de looncomponenten. Deze zijn gebruikt in de formatiegesprekken voor het schooljaar 2015-2016 Gerealiseerd. Voor zowel de wettelijke verplichtingen als de cijfermatige overzichten zijn hier verbeteringen aangebracht. Hier zit nog wel ruimte voor verbetering met betrekking tot een nieuwe planperiode van strategische doelen.

Tabel: doelstellingen financiën 2014

TOELICHTING

Koppeling cyclus financiën en inhoud

In 2014 is bij de halfjaarlijkse rapportage hard gewerkt aan een gedegen overzicht met betrekking tot de stand van zaken van de strategische doelstellingen. Een overzicht is besproken in het College van Bestuur en de Raad van Toezicht.

Professionalisering financiële administratie

Het professionaliseren is deels gerealiseerd.

In 2014 is verder gewerkt aan het actualiseren van de werkinstructies conform wet- en regelgeving. Onder andere de aanpassingen die noodzakelijk zijn voor de werkkostenregeling, de veranderingen omtrent de verklaringen arbeidsrelaties en het vastleggen van de Wet Europese Aanbestedingen.

In 2014 zou fase 2 van de digitalisering van facturen en kas- en bankverantwoordingen plaatsvinden. Dit is echter uitgesteld tot begin 2015, omdat in het najaar bekend werd dat het administratiekantoor wilde overstappen op een ander softwareprogramma. Na een presentatie is ervoor gekozen dit programma in 2015 uit te zetten.

In 2014 is een vervolgonderzoek gedaan ten aanzien van het zelf in beheer nemen van de salaris- en financiële administratie (insourcen van de gehele administratie). Er is al gesproken met het huidige administratiekantoor en er zal een tijdpad worden uitgezet. Het is de bedoeling om in 2015 het vervolg van dit traject te agenderen.

Integreren nieuwe financieringssystematiek passend onderwijs

In 2014 is de financiering van passend onderwijs verder uitgewerkt en vastgelegd in de koersnotitie passend onderwijs die na instemming van de GMR is vastgesteld.

Ontwikkeling meerjarenbegroting/vaststellen kengetallen

In het financiële beleidsplan 2015-2020 is verder aandacht besteed aan een gedegen toelichting op de cijfers en het te voeren beleid voor de komende jaren. Daarbij is steeds de koppeling gelegd tussen

bedrijfsvoering, strategische doelstellingen en goed werkgeverschap.

Eind 2014 is het definitieve format voor de kengetallen omtrent de looncomponenten vastgesteld. Deze kengetallen geven inzicht in de loonontwikkelingen van de scholen en zijn dan ook gebruikt tijdens de formatiegesprekken over het schooljaar 2015-2016 die eind januari 2015 zijn gestart.

Verbeteringen jaarverslag

In het jaarverslag 2013 zijn al de nodige aanpassingen gemaakt, met name wat betreft de koppeling tussen strategische doelen en jaarplannen. In 2014 is hier verder aan gewerkt, ook aan de koppeling tussen middelen en de strategische doelen. Voor het volgend strategisch beleidsplan zal verder gekeken worden naar een nog effectievere en beter meetbare koppeling.

8.3 Het resultaat over 2014

In de laatste forecast voor 2014 (9-maandrapportage 2014) werd nog een negatief resultaat geprognosticeerd van € 1.021.000. Het resultaat over het verslagjaar 2014 is € 950.571 negatief. Het uiteindelijke tekort is dus lager uitgevallen dan in de forecast is opgenomen.

Los van deze forecast was voor verslagjaar 2014 een geaccepteerd tekort begroot van € 362.677 negatief. De realisatie bedroeg € 950.571 negatief en dat is dus € 587.894 negatiever dan begroot. Hieronder een korte verklaring van deze situatie.

De belangrijkste factoren die het ontstane tekort van € 950.571 hebben bepaald, zijn de volgende:

- Hogere kosten in verband met planmatig onderhoud en huisvestingsprojecten. Bij elkaar € 769.755. Daarvan was € 500.000 al in de forecast opgenomen en daar is later in het kader van de huisvestingsprojecten € 269.755 bijgekomen. Het gaat om bewuste keuzes om kosten naar voren te halen en/of om combinaties te maken tussen projecten.
- Hogere loonkosten in verband met de vervanging van personeel (zwangerschap en ziekte). De werkelijke vervangingskosten lagen € 567.028 hoger dan het begrote bedrag dat was gebaseerd op ervaringscijfers. Gezien de omvang van deze ontwikkeling is het verband tussen ziekteverzuim en vervangingskosten reden om in 2015 een verbeterplan te ontwikkelen. Zie ook de toelichting paragraaf 6.1.6: Eigen Risicodragerschap 2014.
- Hogere loonkosten door toekenning extra formatie(= € 395.000) om uitbreiding van scholen te realiseren. Het is een bewuste keuze geweest om tijdens het boekjaar meer kinderen openbaar onderwijs te kunnen bieden.
- 1% hogere werkgeverslasten dan begroot (€ 317.000). De 1% afwijking op het opslagpercentage van de werkgeverslasten is onvoorzien, maar is percentueel nog geen 1% van de totale baten van de organisatie.
- Hogere loonkosten vanwege 1,2% loonsverhoging vanuit de CAO

Zie voor specificatie van alle opvallende posten paragraaf 10.11: toelichting op de staat van baten en lasten.

8.4 Het risicomanagement

In deze paragraaf wordt stilgestaan bij de uitgevoerde risicoanalyse, de ontwikkeling van de kapitalisatiefactor, het uitgangspunt bij vermogensbeheer en de daaruit voortvloeiende keuzes.

8.4.1 Financieel risicomanagement en het vermogensbeheer

Risicoanalyse

Het belangrijkste instrument voor succesvol risicomanagement is de risicoanalyse. Mits regelmatig uitgezet en op maat gemaakt voor de betreffende organisatie, kan zo'n analyse de belangrijke risico's van een organisatie - financieel en niet-financieel - inzichtelijk maken. Daarna kunnen deze risico's, met een gedegen interne controle, effectief gemanaged worden.

In het voorjaar van 2015 is een risicoanalyse uitgevoerd door Leeuwendaal. De risicoanalyse is door een documentenanalyse, een uitvoerige digitale vragenlijst op schoolniveau en met behulp van een interview met het bestuur en controller op het bestuursbureau tot stand gekomen. Leeuwendaal heeft OoAdA gescoord op een aantal risicocategorieën (Onderwijs, Demografie, Organisatie, Personeel, Financieel en Communicatie).

OoAdA wordt door Leeuwendaal in een laag risicoprofiel geplaatst. Dit komt voornamelijk omdat de mogelijke risico's er wel zijn maar deze grotendeels bekend zijn bij de organisatie en er ook op wordt gestuurd. Een aandachtspunt vanuit de analyse is dat het strategisch beleidsplan (inhoudelijk) beter kan worden gekoppeld aan de meerjarenbegroting. Leeuwendaal benadrukt daarbij de noodzakelijke interactie tussen onderwijsbeleid en financiën.

Op basis van deze risicoanalyse wordt geadviseerd vooralsnog een risicobuffer aan te houden van 5% van de totale baten. Dat betekent dat OoAdA een risicobuffer aan zou moeten houden van 5% van € 39.674.040. Dat is € 1.983.702. Met inachtneming van een financieringsfunctie voor de materiële vaste activa en een transactiefunctie op basis van de kortlopende schulden op 31 december 2014 is er sprake van financiële ruimte in het vermogen van € 2.045.383.

8.4.2 Drie functies van het vermogen

Zoals al in eerdere jaarverslagen is aangegeven kent de risicoanalyse aan het vermogen drie functies toe: een financieringsfunctie, een bufferfunctie en een transactiefunctie. Het eigen vermogen moet een omvang hebben die deze drie functies dekt. Hieronder een uiteenzetting van deze functies - ten opzichte van de kapitalisatiefactor - voor de boekjaren 2012 tot en met 2014 (effectief: de relatie tussen risicomanagement en vermogensbeheer).

VERMOGENSBEHEER	ONDERGRENS	BOVENGRENS	2014	2013	2012
Kapitalisatiefactor (Balanstotaal – G&T) / Totale Baten	Geen	35,00%	35,90%	36,60%	35,70%
Financieringsfunctie Financieringsbeh. * (cum. aw. Mva / Totale baten)	Nvt	Nom: 21,20%	8,80%	8,90%	9,10%
Transactiefunctie Kortlopende schulden / Totale baten	Nvt	Norm: 8,80%	13,40%	12,30%	11,60%
Bufferfunctie Kapitalisatiefunctie/financieringsfunctie/ transactiefunctie	Geen	5,00%	13,70 %	15,40%	15,00%

Tabel: kengetallen vermogensbeheer 2012-2014

Uitgangspunt vermogensbeheer

Het is onze opdracht om ervoor te zorgen dat de beschikbare middelen zoveel mogelijk worden ingezet voor onderwijs. In het financieel beleidsplan 2015-2020 is daarom het uitgangspunt opgenomen dat het eigen vermogen teruggebracht moet worden naar de bovengrens van de kapitalisatiefactor (35%), zonder daarbij afbreuk te doen aan de noodzakelijke bufferfunctie van het eigen vermogen. Aangezien er sprake is van een laag risicoprofiel kan er ruimte in het Eigen Vermogen worden benut zoals deze is vastgesteld in de meerjarenbegroting.

Kapitalisatiefactor

De kapitalisatiefactor zit boven de bovengrens. Het resultaat over 2014 heeft dus geen negatieve gevolgen voor de kapitalisatiefactor. Naar aanleiding van de cijfers van dit jaarverslag en de meerjarenbegroting is gekeken naar de toekomstige ontwikkeling van het eigen vermogen en vooral naar het verloop van de kapitalisatiefactor. Dit leidt tot de volgende uiteenzetting voor de periode 2014 tot en met 2020:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Kapitalisatiefactor	35,9%	32,5%	30,4%	30,7%	30,3%	31,0%	29,0%

Tabel: Kapitalisatiefactor, gemeten elk jaar op 31 december

De afname van de kapitalisatiefactor in dit boekjaar komt door het gerealiseerde resultaat 2014. Daarna neemt de kapitalisatiefactor verder af tot onder de maximale bovengrens. Binnen de winst- en verliesrekening zal in de verdere boekjaren gestuurd worden op het behoud van de financiële continuïteit en een goede financiële positie van het eigen vermogen. Gezien het lage risicoprofiel is er voldoende ruimte in het eigen vermogen om te investeren in het bedrijfsproces.

Financieringsfunctie

De financieringsfunctie van het eigen vermogen wordt uitgedrukt in de verhouding van materiële vaste activa ten opzichte van de totale baten. Dit percentage daalt, en wel om twee redenen. Er wordt wel geïnvesteerd, maar de investeringen worden niet altijd gedaan op het moment dat de materiële vaste activa zijn afgeschreven.

Transactiefunctie

De transactiefunctie van het eigen vermogen is de verhouding tussen de kortlopende schulden en de totale baten. Dit percentage schommelt tussen de 11 en 13 procent en ligt wat hoger dan de norm voor grote po- besturen. OoAdA kan aan haar kortlopende verplichtingen voldoen.

Bufferfunctie

De bufferfunctie is nog steeds bijna driemaal zo hoog als de vastgestelde bovengrens. Hij neemt in het boekjaar 2014 wel iets af. Dit komt mede door de extra lasten in het boekjaar.

8.5 De continuïteit

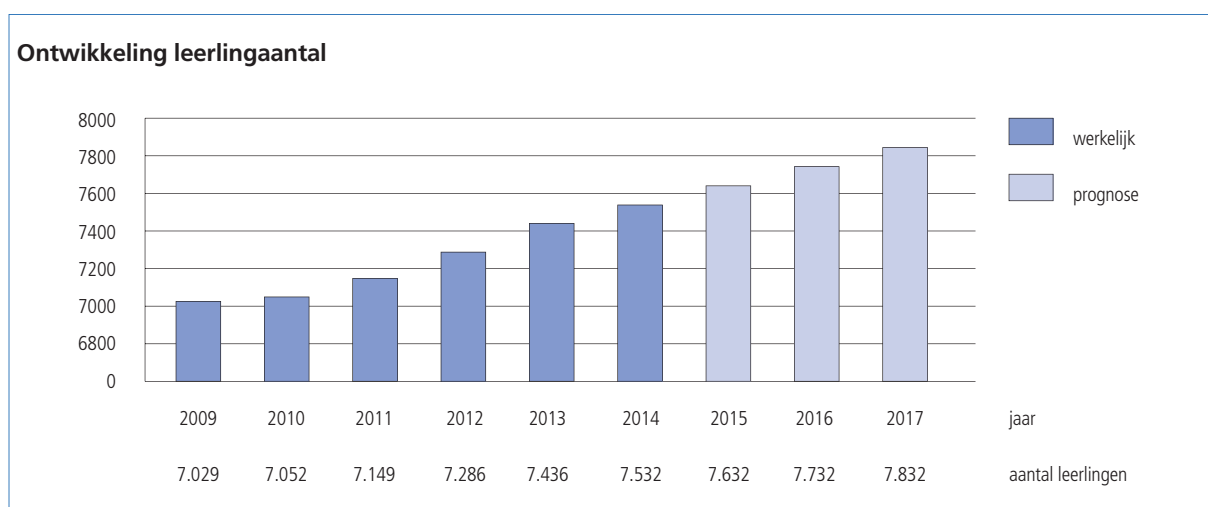
In deze paragraaf wordt vanuit een aantal (verplichte) cijfermatige exercities een toelichting gegeven op de financiële continuïteit van de organisatie

8.5.1 De kern van continuïteit

In deze paragraaf een aantal cijfermatige uiteenzetting en ontwikkeling voor de periode 2014 tot en met 2017 van de volgende zaken: leerlingaantallen, opbouw personele bezetting, balanspositie en de meerjarenbegroting.

Ontwikkeling van het leerlingaantal

Hieronder is een verkorte grafiek afgebeeld met de daarin de ontwikkeling van het aantal leerlingen. De prognose is ook opgenomen in het financieel beleidsplan 2015-2020.



Grafiek: ontwikkeling leerlingaantallen 2009-2014

Deze prognose is op basis van de nu bekende gegevens bij de gemeente Amsterdam en op basis van de structurele groei die in het verleden steeds op de oktobertelling is gehaald. Het is heel goed mogelijk dat in de periode tussen 2017 en 2018 er al stabilisatie van het aantal leerlingen optreedt. Er wordt vooralsnog geen daling van het aantal leerlingen verwacht. Er zal per situatie (school) gekeken worden of groei in groepen of fysieke uitbreiding noodzakelijk en/of wenselijk is.

Ontwikkeling opbouw personele bezetting

Hieronder de ontwikkeling van de opbouw van de personele bezetting.

KENGETAL	2014	2015	2016	2017
Personele bezetting in FTE	536,8	522,8	522,8	522,8
Management/ Directie	29,1	29,1	29,1	29,1
Onderwijzend Personeel	441,0	427,0	427,0	427,0
Overige medewerkers	66,7	66,7	66,7	66,7
Leerling aantallen	7.532	7.632	7.732	7.832

Tabel: ontwikkeling opbouw personele bezetting per 31 december 2014 (conform aantal fte zoals opgenomen in de jaarrekening, dus inclusief tijdelijke medewerkers en vervangingen) en verder versus leerlingaantallen per 1 oktober van genoemde boekjaren.

Voor het boekjaar 2015 is rekening gehouden met een terugloop van medewerkers (via natuurlijk verloop of anderszids) dat niet vervangen wordt. Met deze bezuiniging is ook rekening gehouden in de meerjarenbegroting en het financieel beleidsplan 2015-2020. Vanaf 2016 zal opnieuw beoordeeld worden of verdere bezuiniging noodzakelijk is of dat op basis van het aantal leerlingen en de groepsverhouding toch extra geïnvesteerd moet worden in de formaties van de scholen. (vooralsnog wordt de stijging van het aantal leerlingen in de berekening opgevangen binnen de huidige groepen)

Ontwikkeling van de balanspositie.

Hieronder een verkorte uiteenzetting van de balanspositie.

BALANS	2014	2015	2016	2017
Activa				
Vaste Activa				
Materiële vaste activa	3.503.068	3.276.760	2.554.470	2.180.820
Totaal vaste activa	<u>3.503.068</u>	<u>3.276.760</u>	<u>2.554.470</u>	<u>2.180.820</u>
Vlottende Activa	10.744.859	9.640.597	9.579.096	10.170.079
Totaal activa	<u><u>14.247.927</u></u>	<u><u>12.917.357</u></u>	<u><u>12.133.566</u></u>	<u><u>12.350.899</u></u>
Passiva				
Eigen vermogen				
Algemene Reserve	5.248.084	4.021.394	3.270.360	3.099.821
Bestemmingsreserve BAPO	508.268	248.268	-11.732	-
Bestemmingsreserve 20YY	29.593	-	-	-
Bestemmingsreserve VF-ERD	832.972	832.972	800.000	800.000
Bestemmingsreserve DWS	296.672	261.922	261.922	261.922
Bestemmingsreserve TSO (privaat)	438.087	450.106	450.106	450.106
Totaal eigen vermogen	<u>7.353.676</u>	<u>5.814.662</u>	<u>4.770.656</u>	<u>4.611.849</u>
Voorzieningen	1.566.169	1.774.612	2.034.827	2.410.967
Kortlopende schulden	5.328.083	5.328.083	5.328.083	5.328.083
Totaal passiva	<u><u>14.247.928</u></u>	<u><u>12.917.357</u></u>	<u><u>12.133.566</u></u>	<u><u>12.350.899</u></u>

Tabel: ontwikkeling balanspositie 2014-2017; op basis gegevens jaarrekening 2014, liquiditeitsbegroting 2015-2017 en meerjarenbegroting 2015-2020. (alle bedragen in €)

Toelichting op de balans

De ontwikkeling van de cijfers op de balans zijn op basis van de meerjarenbegroting 2015-2020. Met als uitgangspunt de balans per 31 december 2014. Hoewel het gaat om prognosecijfers kan het volgende worden gesteld:

- De materiële vaste activa neemt af. Dit komt omdat de investeringen de komende drie boekjaren lager uitvallen dan de afschrijvingen. Dit is op basis van de huidige vervangingsinvesteringen. Het is goed mogelijk dat er op basis van nieuwe inzichten of noodzakelijkheid extra geïnvesteerd gaat worden in meubels, onderwijsleerpakket en ICT.
- De vlottende activa nemen af op basis van een verkorte liquiditeitsbegroting (zie paragraaf 8.3.2.: de periferie van continuïteit). Het betreft daarbij de stand van de liquide middelen. Gezien de hoogte van de vorderingen zal in 2015 verder gestuurd worden zodat deze balanspost acceptabel blijft. Het gaat hier met name om de huisvestingsprojecten. Een beter afstemming met de gemeente en voorfinanciering van de projecten moeten hiervoor gaan zorgdragen.
- Het eigen vermogen neemt de komende boekjaren af. Dit wordt bewust gedaan, zodat de noodzakelijke bezuinigingen in de meerjarenbegroting kunnen worden opgevangen met het natuurlijke verloop van

medewerkers. Hiervoor is ruimte in het eigen vermogen. Er zal per boekjaar moeten worden gekeken of bijstelling van de begrote bezuiniging noodzakelijk of wenselijk is.

- De voorzieningen nemen de komende jaren toe. Dit komt voornamelijk door de dotatie en onttrekking uit de voorziening groot onderhoud.
- Op basis van te vergelijken cijfers uit voorgaande jaren zijn de kortlopende schulden vastgesteld voor een bedrag van € 5.328.083.

Ontwikkeling van de meerjarenbegroting

In 2014 is in het najaar een meerjarenbegroting opgesteld voor de periode 2015 - 2020 met als leidraad het financieel beleidsplan 2015 -2020. In dit beleidsplan staan de belangrijkste beleidsmatige besluiten voor de genoemde boekjaren. Hieronder een verkorte versie van de meerjarenbegroting (zie bijlage 2: realisatie 2014 en meerjarenbegroting 2015-2020). Lees voor een complete toelichting ook het financieel beleidsplan 2015-2020, op te vragen bij het bestuursbureau van OOadA.

BATEN-LASTEN	2014	2015	2016	2017
Baten				
Rijksbijdrage *	34.217.221	36.183.783	36.358.782	36.734.890
Overige overheidsbijdragen en subsidies	1.999.347	1.238.241	1.238.241	1.238.241
Overige baten	3.414.561	2.254.251	2.254.251	2.254.251
Totaal Baten	39.631.129	39.676.275	39.851.274	40.227.382
Lasten				
Personeelslasten **	33.184.876	33.906.661	33.541.661	33.095.135
Afschrijvingen	774.932	942.090	942.090	942.090
Huisvestingslasten	3.520.265	4.110.903	4.122.922	4.122.922
Overige Lasten	3.144.538	2.315.635	2.315.635	2.315.635
Totaal lasten	40.624.611	41.275.289	40.922.308	40.475.782
Saldo Baten en Lasten	- 993.482	- 1.599.014	- 1.071.034	- 248.400
Saldo financiële bedrijfsvoering	42.911	60.000	60.000	60.000
Saldo buitengewone baten en lasten	-	-	-	-
Totaal Resultaat	-950.571	- 1.539.014	- 1.011.034	- 188.400

Tabel: meerjarenbegroting 2014-2017. * Stijging Rijksbijdrage wordt voornamelijk veroorzaakt door opname bekostiging Passend Onderwijs vanuit het Samenwerkingsverband Amsterdam. ** Personeelslasten zijn lonen en overige personeelslasten (nascholing, inhuur derden, schoolbegeleiding, etc.)

Toelichting op de meerjarenbegroting

1. De inkomsten en uitgaven zijn gebaseerd op de begroting 2015. De volgende uitgangspunten zijn gehanteerd:

- De gemeentelijke bijdragen aan het onderwijs (personeel, exploitatie gebouwen, schoolbegeleiding en VVE) zijn prudent (voor 7/12 deel = 58%) opgenomen in de meerjarenbegroting. Dit komt omdat er in het kader van de reorganisatie van de stadsdelen door DMO een nieuwe regeling omtrent subsidies Onderwijs wordt opgesteld voor genoemde zaken.
- De middelen van de akkoorden zijn opgenomen in de meerjarenbegroting.
- De ontwikkeling van het aantal leerlingen (zoals hierboven uiteengezet) is cijfermatig niet meegenomen. Groei van de scholen behoort zeker tot de mogelijkheden, maar er zal gekeken worden of groeien noodzakelijk en/of wenselijk is.
- Er zal voortdurend zorgvuldig gekeken moeten worden naar langlopende verplichtingen die bekostigd worden vanuit gemeentelijke bijdragen, aangezien het inzetten van structurele middelen in dat geval kwetsbaar is.

2. Vooralsnog is zullen de begrotingen tot en met 2017 een geaccepteerd tekort vertonen. Dit heeft de volgende redenen

- Er ontstaan voornamelijk tekorten door hogere loonkosten (extra formatie voor uitbreiding, hogere loonlasten vanwege de nieuwe cao en de ontwikkeling van de vervangingskosten wegens ziekte) en hogere kosten in verband met verplichtingen voor het binnen- en buitenonderhoud van de gebouwen. Er is voor gekozen om deze tekorten tot en met 2017 te accepteren. Daar zijn twee redenen voor:
 - a) door natuurlijk verloop kunnen te hoge kosten van de formatie uiteindelijk worden teruggebracht.
 - b) het aanspreken van de algemene reserve is verantwoord, gezien de hoogte van het eigen vermogen en de bufferfunctie.
- Het negatieve effect van de BAPO (in 2015 en 2016 € 260.000) op de exploitatie wordt nog genomen vanuit een specifieke bestemmingsreserve, die onderdeel uitmaakt van het eigen vermogen. Na 2016 is de bestemmingsreserve uitgeput (zie ontwikkeling van de balanspositie hierboven), waarna het tekort in de exploitatie van de BAPO vanaf 2017 moet worden bezuinigd vanuit het natuurlijke verloop.

8.5.2 De periferie van continuïteit (de financiële ruimte)

Een belangrijk onderdeel van gezond financieel beleid is het beheren van de financiële ruimte van de organisatie. Belangrijke instrumenten daarvoor zijn budgetbeheer en beheer van de liquiditeitspositie.

Budgetbeheer

Budgetbeheer wordt grotendeels bepaald door de continuïteit van de OCW-bekostiging en de wijze waarop de organisatie dit budget beheert. Er moet een evenwicht zijn in de begroting en in personele en materiële kosten. Alleen dan kan een sluitende begroting ook worden gehaald. Budgetbeheer verwijst naar het kengetal rentabiliteit. Dit is de mate waarin een organisatie winstgevend is. Dit wordt berekend door het exploitatiesaldo te delen door de totale baten. Voor het boekjaar 2014 is sprake van een rentabiliteit van -3% procent. Dit valt binnen de norm van -3 en +3 procent.

Echter, voor het budgetbeheer is ook van belang in welke mate de organisatie tegenvallers op kan vangen. Daarvoor kan men de weerstandscapaciteit als kengetal gebruiken. Dit kengetal wordt berekend door de vlottende activa (voorraden en debiteuren) te delen door de kortlopende schulden (onderdeel van het kort vreemd vermogen). Voor het boekjaar 2014 betekent dit een weerstandscapaciteit die gelijk is aan de current ratio, namelijk 2,02. Dit zit boven de minimale norm van 1.

Liquiditeitsbeheer

Voor het beheer van de liquiditeitspositie van de organisatie is hieronder een verkorte meerjaren liquiditeitsbegroting opgenomen.

LIQUIDITEITSBEGROTING	2015	2016	2017
Banksaldobegin	4.704.231	3.599.969	3.538.468
Ontvangsten			
Inkomsten	39.676.275	39.851.274	40.227.382
Overigeontvangsten (rente) + vorderingen (nihilwaardering tov schulden)	60.000	60.000	60.000
Totaalontvangsten	39.736.275	39.911.274	40.287.382
Betalingen			
Inkopen en loonkosten	39.051.041	38.698.060	38.251.534
Investerings (activa en onttrekkingen MOP)	1.789.496	1.274.715	1.444.865
Overige uitgaven			
Af:Totaalbetalingen	40.840.537	39.972.775	39.696.399
Banksaldoeindeperiode	3.599.969	3.538.468	4.129.451

Tabel: meerjarige liquiditeitsbegroting, op basis van werkelijke stand bank jaarrekening 31 december 2014, zijnde € 4.740.231 (inclusief nog niet gedane investeringen boekjaren 2009-2012 en 2013-2016 en exclusief nog niet betaalde en ontvangen bedragen, inclusief inbreng tso, inclusief exploitatie tso) en meerjarenbegroting 2015-2020. De investeringen in het binnen- en buitenonderhoud zijn op basis van een nieuw geactualiseerd MOP, welke ook uitgangspunt is in de cijfers van de jaarrekening 2014. (alle vermelde bedragen in €)

Zoals uit de meerjarige liquiditeitsbegroting blijkt, zal de liquiditeitspositie de komende drie boekjaren jaren stabiliseren of licht stijgen. Deze stabiliteit is alleen mogelijk als de geplande meerjarenbegroting, inclusief de voorgenomen bezuinigingen en de geplande investeringen in activa ook daadwerkelijk worden uitgevoerd. Uitgangspunt moet zijn dat de middelen die worden toegekend voor onderwijs, ook worden ingezet voor onderwijs. Bij aanpassingen in het onderwijskundige en financiële beleid zal, door het toenemen of afnemen van kosten en inkomsten, de liquiditeitspositie nog kunnen worden beïnvloed. In combinatie met de benodigde bufferfunctie van het eigen vermogen is er nog ruimte om verder invulling te geven aan de onderwijsactiviteiten binnen de stichting.

De Planning- en Controlcyclus

Om de continuïteit te kunnen borgen is continuïteit op lange termijn van belang, maar ook continuïteit op korte termijn. Daar waar de lange termijn vooral gaat om de stip op de horizon (strategisch beleidsplan, financieel beleidsplan en meerjarenperspectief) spreekt men bij de korte termijn vaak over de mate waarin de organisatie via de planning- en controlcyclus kan sturen op het bedrijfsmatige proces. Bij OOadA bestaat de planning- en controlcyclus (op hoofdlijnen) uit de volgende onderdelen (in chronologische volgorde van een kalenderjaar):

- Opstellen en vaststellen Jaarverslag vorig boekjaar. Dit betreft een bestuursverslag en de jaarrekening. Dit verslag is een verantwoordingsdocument over het gevoerde beleid (van jaardoelen naar strategisch beleid) en de cijfermatige positie van de organisatie. Planning oplevering februari tot en met mei van een kalenderjaar.
- Opstellen en vaststellen bestuursformatieplan volgend schooljaar. (beleidsmatige en formatief financiële planning) Formele vaststelling voor 1 mei van een kalenderjaar.
- Opstellen en vaststellen van de 3-maandrapportage van een kalenderjaar. Deze bestaat uitsluitend uit een financiële rapportage met betrekking tot de staat van baten en lasten, een aantal analyses met betrekking tot projecten en de onderhoudsvoorziening, een forecast van de staat van baten en lasten voor het kalenderjaar en het verloop van de vermogenspositie van de organisatie. Deze rapportage wordt integraal besproken met de directies van de scholen. Oplevering mei van elke kalenderjaar.
- Opstellen en vaststellen van de 6- maandrapportage van een kalenderjaar. Deze bestaat uit een financiële rapportage met betrekking tot de staat van baten en lasten, een aantal analyses met betrekking tot projecten en de onderhoudsvoorziening, een forecast van de staat van baten en lasten voor het kalenderjaar en het verloop van de vermogenspositie van de organisatie. Daarnaast bestaat deze uit een inhoudelijke rapportage van de jaardoelen met betrekking tot het strategisch beleidsplan. Gezien de zomervakantie wordt deze niet integraal besproken maar via de mail aan de scholen verstuurd. Oplevering augustus of september van elk kalenderjaar.
- Opstellen en vaststellen van de 9- maandrapportage van een kalenderjaar. Deze bestaat uitsluitend uit een financiële rapportage met betrekking tot de staat van baten en lasten, een aantal analyses met betrekking tot projecten en de onderhoudsvoorziening, een forecast van de staat van baten en lasten voor het kalenderjaar en het verloop van de vermogenspositie van de organisatie. Deze rapportage wordt integraal besproken met de directies van de scholen. Oplevering oktober van elk kalenderjaar.
- Opstellen en vaststellen van de 12-maandrapportage van een kalenderjaar. Deze bestaat uitsluitend uit een financiële rapportage op schoolniveau, aangezien een uitgebreid rapportage plaatsvindt in het jaarverslag, zowel inhoudelijk als financieel. De afzonderlijke financiële rapportages worden aan de scholen gemaild.
- Opstellen meerjarig financieel beleidsplan (6 boekjaren). In dit beleidsplan wordt meteen de begroting voor een komend boekjaar opgesteld. Geheel wordt vastgesteld door het CvB en voorgelegd aan de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad en de Raad van Toezicht. Planning najaar van het elk kalenderjaar.

Treasuryverslag 2014

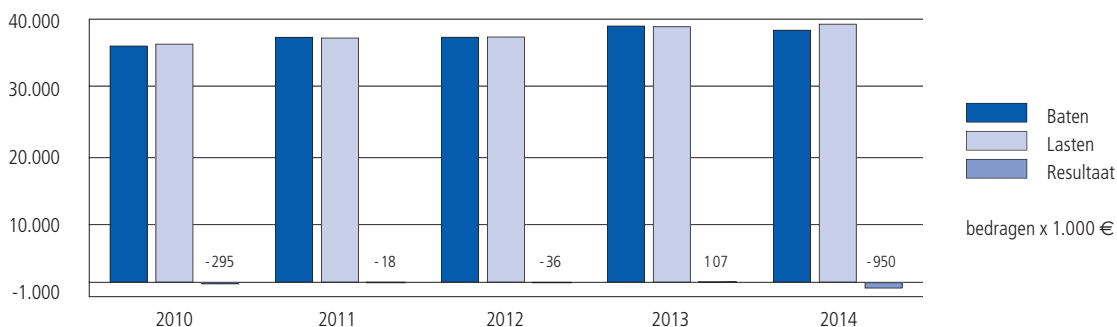
De stichting heeft per 9 maart 2011 een treasurybeleid en treasurystatuut opgesteld. Deze is overgenomen door het College van Bestuur per 1 augustus 2013. Voor het gehele boekjaar 2014 is conform dit beleid gewerkt. Hierdoor is een renteresultaat behaald van € 42.911 Dit is lager dan begroot en lager dan de realisatie in het boekjaar 2013: € 63.758. Dit komt voornamelijk door een lagere liquiditeit in de tweede helft van 2014, veroorzaakt door het verloop van de exploitatie en het voorfinancieren van huisvestingsprojecten. Daarnaast is de rente op de betaalrekeningen en deposito's lager dan begroot.

In het boekjaar 2014 is verder is niet belegd of beleend. Conform het nu vastgestelde treasurybeleid is de organisatie niet van plan om aan deelnemingen te beginnen.

8.6 Cijfers en kengetallen jaarrekening 2014

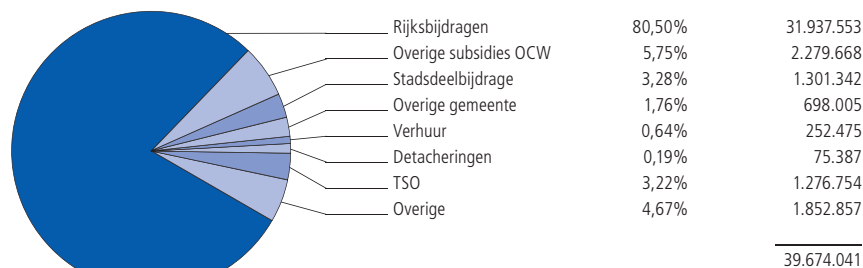
Hieronder een aantal belangrijke cijfers en kengetallen uit de jaarrekening 2014.

Exploitatie/resultaat



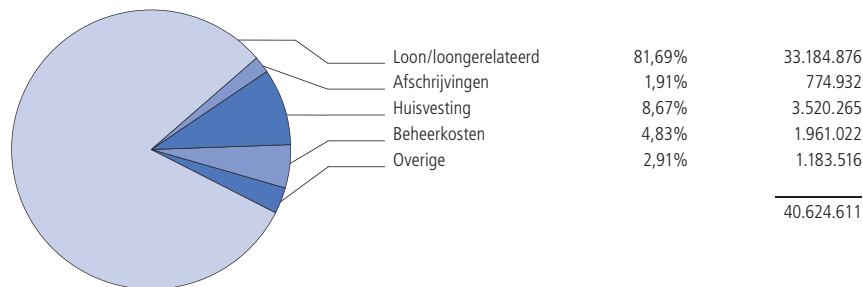
Grafiek: verhouding baten en lasten en daaruit voortvloeiende resultaat, boekjaren 2010-2014

Baten 2014



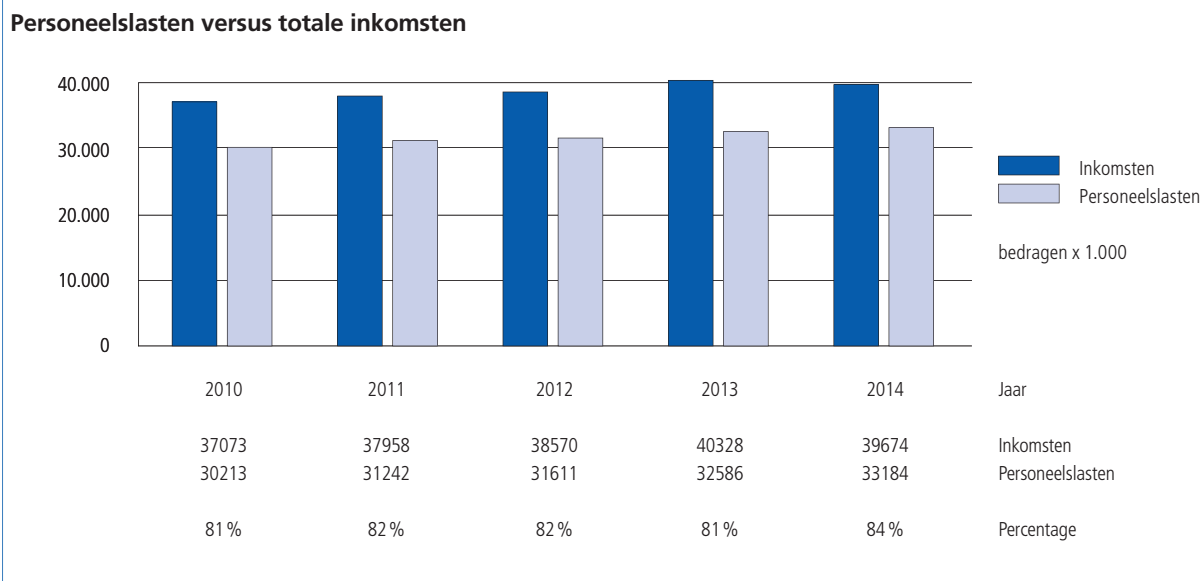
Cirkeldiagram: Baten 2014 (conform opstelling bijlage 2)

Lasten 2014



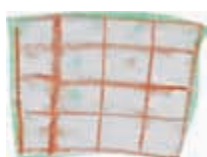
Cirkeldiagram: Lasten 2014 (conform opstelling bijlage 2)

Hierboven drie grafieken en diagrammen met betrekking tot het resultaat van 2014. In deze grafieken en diagrammen wordt het resultaat (en de baten en lasten) van 2014 vergeleken met voorgaande jaren, een uitsplitsing gemaakt van de voornaamste baten (totaal € 39.674.041) en een uitsplitsing gemaakt van de voornaamste lasten (totaal € 40.624.611). (baten en lasten zoals opgesteld in bijlage 2: Realisatie 2014 en meerjarenbegroting 2015-2020)



Grafiek: personeelslasten versus totale inkomsten 2010-2014

Hierboven een grafiek waarin de personele lasten (loon en loongerelateerde kosten) in een verhouding tot de inkomsten worden weergegeven. Deze grafiek laat zien dat de organisatie voor boekjaar 2014 een hoger percentage heeft gerealiseerd dan in voorgaande boekjaren. De toelichting op de staat van baten en lasten over 2014 geeft hier ook een uiteenzetting over. (zie paragraaf 10.11: toelichting op de staat van baten en lasten)



Kengetallen

Hieronder een aantal financiële kengetallen naar aanleiding van de jaarrekening 2013 op basis van de balansdatum 31-12-2013.

SOORT	2014	2013	2012	2011
Solvabiliteit:	51,60%	56,30%	58,90%	53,80%
1. (eigen vermogen/totale vermogen)				
De solvabiliteit geeft aan dat ruwweg 57% wordt gefinancierd met eigen vermogen, exclusief de voorzieningen inzake personeel en onderhoud. Norm: 10% - 45%				
2. (eigen vermogen + voorzieningen/totale Vermogen)				
Geen norm	62,60%	66,30%	67,60%	65,20%
Liquiditeit (current ratio)	2,0	2,2	2,3	2,2
De mate waarin een organisatie kan voldoen aan haar kortlopende verplichtingen. De ratio geeft aan dat de organisatie aan haar kortlopende verplichtingen kan voldoen. Er zitten in de vlottende activa geen incurante voorraden maar wel dubieuze debiteuren (deze zijn afgeboekt naar het resultaat). Er kan worden geconcludeerd dat de liquiditeit goed is. Norm: => 1				
Rentabiliteit (op de totale baten)	-2,40%	0,30%	-0,20%	0,00%
De mate van winstgevendheid, dus de verhouding tussen de vermogensopbrengst die een organisatie in een bepaalde periode heeft gerealiseerd en de totale baten gedurende dezelfde periode. Norm: -3% - +3%				
Kapitalisatiefactor (Commissie Don)	35,90%	36,60%	35,70%	37,60%
De mate waarin een organisatie zijn kapitaal al dan niet efficiënt benut. (Totale Vermogen / Totale Baten) Norm: <= 35%				
Weerstandscapaciteit	2,0	2,2	2,3	2,2
De mate waarin een organisatie tegenvallers in de exploitatie op kan vangen. (Vlottende activa/Kortlopende schulden) Norm: afhankelijk van risicoanalyse				

Tabel: Kengetallen 2011 - 2014

verga den

vergaderen

Bezoek

**Interessante mensen
hebben iets te vertellen**

Kom maar vaker

Bezoek

De Raad van Toezicht (RvT) is in 2014 negen keer bij elkaar geweest. Daarnaast zijn er diverse overleggen geweest waarbij leden van de RvT betrokken waren. Tijdens de vergaderingen van de RvT zijn de volgende onderwerpen aan de orde geweest:

1. (Stedelijk) toelatingsbeleid
2. Eigen Risicodragerschap ziektevervangend
3. Toezichtskader RvT OOadA
4. Jaarverslag 2013 in bijzijn van de accountant
5. Financiële 3-6-9 maandsrapportages 2014
6. Passend Onderwijs
7. Huisvesting OOadA
8. Toekomstplan Buitenveldert en Zuidasschool
9. Toezichtkader Gemeente Amsterdam
10. Beoordelingscriteria CvB
11. (Concept) financieel Meerjarenplan en Begroting 2015
12. Opmaat naar Strategisch Beleidsplan OOadA 2015-2019
13. Klokkenluidersregeling
14. Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering
15. Managementstatuut
16. Reglement RvT
17. Statuten OOadA
18. Lopende zaken als directeuren wissels, verbouwingen, klachten, verwijderingsprocedures en onderwijsbudget leden CvB.

Daarnaast heeft de RvT tijdens de jaarlijkse hei(mid) dag een presentatie van Edith Hooze gekregen over het samenspel tussen intern toezicht en bestuur.

Tijdens vooroverleggen van de RvT –buiten aanwezigheid van het CvB- zijn werkgevers- en financiële zaken (voor)besproken, waaronder de enquête van diverse schooldirecteuren ten behoeve van de beoordeling van de CvB leden en het besluit tot vaste aanstelling Marilene Streefland. Besloten is de vacatievergoeding voor de leden van de RvT niet te verhogen en vast te houden aan het minimum zoals wordt geadviseerd door de branchevereniging VTOI.

Binnen de RvT was voorts aandacht voor het afscheid van de voorzitter RvT als voorzitter CvB van het Grafisch Lyceum Utrecht en juridische actualiteiten zoals veranderingen in wet- en regelgeving inzake toezicht in semipublieke instellingen en ontwikkelingen omtrent de jurisprudentie van de toezichthoudersaansprakelijkheid.

9.1 Toelichting op de onderwerpen

Bovenstaande onderwerpen zijn besproken in de RvT en een nadere toelichting voor de meeste punten kunt u lezen in het jaarverslag van het CvB. De RvT wil haar verslaglegging toespitsen op een aantal onderwerpen:

Bestuurlijke huishouding

De Statuten zijn aangepast met inachtneming van het verdwijnen van de Stadsdelen. Het reglement van de RvT is mede naar aanleiding daarvan ook geactualiseerd. Het toezichtkader RvT Ooada is geformaliseerd, los van de ontwikkeling van een eventueel stedelijk Toezichtkader. Het managementstatuut is onderwerp van overleg geweest; actualisering zal in 2015 plaats vinden. Tevens is in dit eerste volledige jaar in een Raad van Toezicht-model aandacht geweest voor de betekenis van de – onafhankelijke, collectieve - rol van intern toezicht door de RvT ten opzichte van het CvB.

Werkgeverszaken

2014 stond mede in het teken van de eerste beoordelingsronde van de leden van het CvB door de RvT. De RvT heeft een enquête opgesteld die door diverse directeuren en stafleden is ingevuld. De werkgeverscommissie heeft gesprekken gevoerd met de leden van het CvB. Unaniem is binnen de RvT besloten tot vaste aanstelling van Marilene Streefland. De beoordelingscriteria en de wijze van voorbereiding van functioneringsgesprekken in de toekomst hebben nog nadere aandacht gekregen.

Actuele thema's

De actuele thema's Passend Onderwijs en Huisvesting zijn mede op verzoek van de RvT aan de hand van presentaties en heldere toelichtingen aan bod gekomen. In 2015 zal een evaluatie van de eerste maanden "Passend Onderwijs" en ook een nadere invulling en de gevolgen van de decentralisering van de kosten voor huisvesting volgen.

Stand van zaken klachten

In de verschillende vergaderingen van de RvT en overleg met de jurist van de RvT heeft het CvB verslag gedaan van de meest in het oog springende klachten/(verwijderings)procedures. Gezien de omvang en de bijzondere aard van een aantal klachten krijgt de RvT regelmatig een update. De

RvT constateert dat de drempel om een klacht in te dienen laag ligt en dat daarmee de omvang van het aantal klachten toeneemt. Over het algemeen kan de RvT stellen dat het CvB en de schooldirecties sterk en zorgvuldig omgaan met klachten en vaak komen tot een efficiënte afhandeling. De RvT maakt zich wel zorgen over de toenemende lasten (interne menskracht en kosten externe juridische dienstverlening) van de klachtafhandeling.

Financiën

De financiële positie van OOAD is goed. Sinds het ontstaan in 2008 is er een valide beleid gevolgd waarbij er zelfs in de laatste jaren een iets te hoge algemene reserve ontstond. Daar werd niet bewust op gestuurd, maar ontstond door een combinatie van groei, incidentele meevallers van het Rijk en goede control op de uitgaven. De mate van overschrijdingen is altijd beperkt gebleven. Bij het opstellen van de begroting 2013 is welbewust gestuurd op een negatief eindresultaat om die algemene reserve te verlagen. Met name op gebied van kwaliteitsontwikkeling en huisvesting zou er 2014 extra worden geïnvesteerd. De RvT heeft middels de 3-, 6- en 9-maandsrapportage goed zicht gekregen op die extra uitgaven. Met name de extra uitgaven op gebied van huisvesting zijn fors opgelopen en laten over het jaar 2014 een grote overschrijding zien. Op zichzelf is deze overschrijding niet zorgelijk, maar het heeft de RvT er wel toe gezet om beter zicht te krijgen op de actualisering van het Meerjarig Onderhoudsplan. Huisvesting zal ook voor 2015 in financieel opzicht een relevant onderwerp blijven.

9.2 Overige contacten RvT 2014

In 2014 heeft de RvT naast haar reguliere vergaderingen met het CvB nog een aantal contactmomenten gehad.

Accountantsdienst BDO

Met de accountant is het financiële jaarverslag 2013 doorgenomen.

Schoolbezoeken

In 2014 hebben de leden van de RvT tien schoolbezoeken afgelegd. Tijdens zo'n schoolbezoek spreken RvT-leden met de schooldirectie over actuele zaken en krijgen een rondleiding door het schoolgebouw.

Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

In november heeft de RvT een jaarlijks regulier overleg gevoerd met de leden van het dagelijks bestuur van de GMR van OOAD. De GMR en de RvT hebben aan de hand van een vooraf opgesteld agenda een aantal actuele onderwerpen binnen OOAD besproken. Tijdens dit gesprek is het CvB niet aanwezig. Dat biedt zowel de GMR als de RvT de gelegenheid om ook over de werkwijze van het CvB te spreken.

Federatie Openbaar Onderwijs Amsterdam

In april heeft de voorzitter van de RvT een bijeenkomst bijgewoond voor alle RvT-voorzitters en bestuurders in het Openbaar Primair Onderwijs.

In mei zijn twee RvT - leden aanwezig geweest bij een PO Raad bijeenkomst "De dag van het onderwijsbestuur".



Rekenen

is

top

geld

**Voor spelletjes, computerprogramma's
en...**

Nieuwe boeken

want

Gescheurde bladzijden

Bah.



10 Financiële verslaglegging 2014

2014 was in alle opzichten een enerverend boekjaar, zowel inhoudelijk (zie het bestuursverslag) als financieel. Met de voorboden van de gesloten akkoorden en een nieuw afgesloten cao in het najaar kan men spreken van een gebeurtenisvol 2014. Maar ook in cijfermatig opzicht kan gesproken worden over een spannend financieel boekjaar.

10.1 Grondslagen

Grondslagen voor de jaarrekening

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de regelgeving jaarverslaggeving OC&W, RJ richtlijnen (RJ 660) en titel 9, 2 BW.

De activa en passiva worden, mits niet anders vermeld, gewaardeerd tegen de nominale waarde. Deze jaarrekening is opgesteld op bestuursniveau.

Materiële vaste activa

De materiële activa worden gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De materiële vaste activa worden lineair afgeschreven met een restwaarde van nul. Er wordt pas geactiveerd bij een investeringsbedrag van tenminste €750 (voor olp geldt niet het individuele boek maar het geheel van de lesmethode).

Hieronder de afschrijvingstermijnen voor de materiële vaste activa:

Olp

- Afschrijvingstermijn onderwijs leermiddelen (olp) = 8 jaar
- Afschrijvingstermijn mediatheek = 8 jaar
- Afschrijvingstermijn technieklokaal = 8 jaar

Meubilair

- Afschrijvingstermijn schoolmeubilair = 20 jaar
- Gymmaterialen = 20 jaar
- Afschrijvingstermijn kantoormeubilair = 10 jaar
- Rest inventaris = 10 jaar

Ict

- Afschrijvingstermijn hardware computers (computer, monitor, muis, toetsenbord all-in) = 5 jaar
- Afschrijvingstermijn randapparatuur en inventaris (printer, fax, scanner, etc) = 5 jaar
- Afschrijvingstermijn mobiele telefoons: 3 jaar

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur.

Algemene reserve

De algemene reserve is het weerstandsvermogen ter waarborging van de continuïteit van de scholen. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten die ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en de werkelijk gemaakte lasten (in het geval van een tekort wordt dit ten laste van de algemene reserve gebracht).

Bestemmingsreserve personeel (publiek)

Per 1 januari 2010, naar aanleiding van een stelselwijziging van de voorziening BAPO, een bestemmingsreserve BAPO gevormd. Deze reserve wordt aangewend om de invloed van de werkelijke BAPO-kosten te dekken.

Daarnaast is er per 31 december 2012 een bestemmingsreserve VF-ERD gevormd om de onvoorziene en niet-dekkende kosten voor ziektevervangende te kunnen opvangen.

Verder is er per 1 januari 2012, naar aanleiding van een stelselwijziging op de voorziening personeel DWS, een bestemmingsreserve project Day a WeekSchool gevormd. Deze reserve wordt aangewend om mogelijke negatieve exploitatieresultaten vanuit het project Day a WeekSchool te dekken.

Bestemmingsreserve TSO (privaat)

Deze bestemmingsreserve is gevormd om de onvoorziene en niet-dekkende kosten voor de tso te kunnen opvangen. Deze reserve is privaat en staat ter beschikking van de stichting OOadA, met in kennisstelling van de oudergeleding van de GMR.

Voorzieningen

Onderhoudsvoorziening

De onderhoudsvoorziening is gevormd ter egalisatie van de kosten die verbonden zijn aan het meerjarig onderhoud en de exploitatievoorzieningen van de gebouwen van de scholen. De dotatie aan

de voorziening is gebaseerd op de gemiddelde verwachte kosten naar periodiciteit waarmee de onderhoudswerken naar verwachting worden uitgevoerd. Dit gebeurt op basis van een opgesteld onderhoudsplan dat door het bestuur is goedgekeurd.

Pensioenvoorziening

Het schoolbestuur heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde pensioenregeling, waarbij de uitkeringen gebaseerd zijn op het middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds en wordt – conform de in de richtlijnen voor de jaarverslaggeving aangereikte vereenvoudiging – in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord.

Personeelsvoorzieningen

Er zijn de volgende personele voorzieningen:

- Een jubileumvoorziening voor de in de toekomst te betalen jubileumgratificatie in overeenstemming met de geldende CAO.
- Een reorganisatievoorziening, gevormd per 31-12-2009, om de te voorziene kosten te dekken van de sluiting van De Parel. Deze reorganisatie-

voorziening is onder de voorziening personeel gevat.

- Een voorziening spaarverlof. Hierin staat de verplichting tot uitbetaling van spaar adv voor nog één medewerker

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Grondslagen resultaatbepaling

De volgende uitgangspunten zijn gehanteerd. De administratie is gevoerd volgens het baten- en lastensysteem. De baten en lasten worden toegerekend naar de periode waarop ze betrekking hebben. Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

Kasstroomoverzicht

Is opgesteld volgens de indirecte methode.

10.2 Balans

Hieronder een uiteenzetting van de balans per 31 december 2014.

1	ACTIVA	31-12-2014	31-12-2013
	Vaste Activa		
1.2	Materiële vaste activa	3.503.068	3.591.132
	Totaal vaste activa	<u>3.503.068</u>	<u>3.591.132</u>
	Vlottende activa		
1.4	Vorraden	0	0
1.5	Vorderingen	6.040.628	3.513.715
1.6	Effecten	0	0
1.7	Liquide middelen	4.704.231	7.640.864
	Totaal vlottende activa	<u>10.744.859</u>	<u>11.154.579</u>
	Totaal activa	<u>14.247.928</u>	<u>14.745.711</u>
2	PASSIVA		
2.1	Eigen Vermogen	7.353.677	8.304.247
2.2	Vorzieningen	1.566.168	1.479.188
2.4	Kortlopende schulden	5.328.083	4.962.276
	Totaal passiva	<u>14.247.928</u>	<u>14.745.711</u>

Tabel: balans per 31-12-2014 en 31-12-2013.

(alle vermelde bedragen zijn in €)

Toelichting op de balans

Hieronder een toelichting op de opvallende mutaties op de balansposten ten opzichte van 31 december 2013.

1.5 Vorderingen

Ten opzichte van 2013 zijn de vorderingen met € 2.526.913 gestegen. Dit komt met name door een aantal openstaande huisvestingsprojecten ten laste van de gemeente. Begin 2015 is een aanzienlijk deel van deze posten afgerekend of is voorfinanciering verkregen.

1.7 Liquide middelen

Ten opzichte van 2013 zijn de liquide middelen met € 2.936.633 afgenomen. De afname heeft een directe relatie met de toename van de vorderingen in het lopende boekjaar. Daarnaast zijn door huisvesting extra kosten gemaakt met betrekking tot het planmatige onderhoud. Deze zijn ten laste gebracht van de winst- en verliesrekening.

10.3 Staat van baten en lasten

Hieronder een uiteenzetting van de staat van baten en lasten voor het boekjaar 2014.

BATEN	REALISATIE 2014	BEGROOT 2014	REALISATIE 2013
3.1 Rijksbijdragen	34.217.221	32.394.791	33.887.885
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.999.347	2.063.338	3.173.984
3.5 Overige baten	3.414.561	2.899.424	3.201.978
Totaal baten	39.631.129	37.357.553	40.263.847
LASTEN			
4.1 Personeelslasten	33.184.876	31.744.933	32.585.531
4.2 Afschrijvingen	774.932	874.215	741.088
4.3 Huisvestingslasten	3.520.265	2.566.483	3.824.745
4.4 Overige lasten	3.144.537	2.594.599	3.069.282
Totaal lasten	40.624.611	37.780.230	40.220.646
SALDO BATEN EN LASTEN	-993.482	-422.677	43.201
HR Gerealiseerde herwaardering			
5 Financiële baten en lasten			63.758
RESULTAAT	42.911	60.000	106.959
6 Belastingen	-950.571	-362.677	0
7 Resultaat deelnemingen			0
Resultaat na belastingen	-950.571	-362.677	106.959
8 Aandeel derden in resultaat			0
Netto resultaat	-950.571	-362.677	106.959
9 Buitengewoon resultaat			0
Totaal resultaat	-950.571	-362.677	106.959

Tabel: Realisatie 2014 en begroting 2014, versus realisatie 2013.

(alle vermelde bedragen zijn in €)

10.4 Kasstroomoverzicht

KASSTROOMOVERZICHT	31-12-2014	31-12-2013
<i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i>		
Saldo Baten en Lasten	-993.482	43.201
Aanpassing voor:		
Afschrijvingen	774.932	741.088
Mutaties voorzieningen	86.980	286.089
Verandering in vlottende middelen:		
Vorraden (-/-)		
Vorderingen (-/-)	2.526.913	453.013
Schulden	365.807	503.879
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>-2.292.675</u>	<u>1.121.244</u>
Ontvangen interest	42.911	63.758
Betaalde interest (-/-)		
Buitengewoon resultaat	42.911	63.758
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-2.249.764</u>	<u>1.185.002</u>
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>		
Investerings in materiële vaste activa (-/-)	686.868	833.100
Desinvesteringen in materiële vaste activa		
Inv. in immateriële vaste activa (-/-)		
Desinvesteringen in immateriële vaste activa		
Inv. in deelnemingen en/of samenwerkingsverband (-/-)		
Mutaties leningen (-/-)		
Overige investeringen. in financiële vaste activa (-/-)		
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-686.868</u>	<u>-833.100</u>
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>		
Nieuw opgenomen leningen		
Aflossing langlopende schulden (-/-)		
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Overige balansmutaties		92.979
Mutatie liquide middelen	<u><u>-2.936.632</u></u>	<u><u>444.881</u></u>

Tabel: mutatie liquide middelen 2014

(alle vermelde bedragen zijn in €)

Toelichting kasstroomoverzicht

De ontstane negatieve mutatie op de liquide middelen wordt veroorzaakt door een negatieve exploitatie uit operationele activiteiten (zie toelichting op de winst- en verliesrekening) en de toename van de vorderingen (voornamelijk nog te ontvangen bedragen huisvestingsprojecten)

10.5 De materiële vaste activa

ACTIVA										
1.2	Materiële vaste activa	Aanschaf prijs 1-1-2014	Afschrijvingen cumulatief 1-1-2014	Boekwaarde 1-1-2014	Investerings- teringen	Desinves- teringen	Afschrijvingen	Aanschaf prijs 31-12-2014	Afschrijvingen cumulatief 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2014
1.2.2	Inventaris en apparatuur	7.408.899	3.817.767	3.591.132	686.868	0	774.932	8.095.767	4.592.699	3.503.068
	Materiële vaste activa	7.408.899	3.817.767	3.591.132	686.868	0	774.932	8.095.767	4.592.699	3.503.068
	Uitsplitsing									
1.2.2.1	Schoolmeubilair	3.075.297	1.408.753	1.666.544	116.921		157.982	3.192.218	1.566.735	1.625.483
1.2.2.2	Inventaris en apparatuur									
1.2.2.3	Onderwijsleerpakket	142.893	87.230	55.663	8.148		12.305	151.041	99.535	51.506
1.2.2.4	ICT	2.107.003	1.133.736	973.267	192.900		233.181	2.299.903	1.366.916	932.986
		2.083.706	1.188.048	895.658	368.899		371.464	2.452.605	1.559.512	893.093
	Totaal	7.408.899	3.817.767	3.591.132	686.868	0	774.932	8.095.767	4.592.699	3.503.068

Tabel: activa 2014

(alle vermelde bedragen zijn in €)

10.6 Vorderingen en liquide middelen

1.5	VORDERINGEN	31-12-2014	31-12-2013
1.5	Vorderingen		
1.5.1	Debiteuren	308.503	403.286
1.5.2	OCW/EZ	1.934.731	1.919.474
1.5.3	Groepsmaatschappijen		
1.5.4	Andere deelnemingen		
1.5.5	Studenten/deelnemers/cursisten		
1.5.6	Overige overheden	2.919.461	773.269
1.5.7	Overige vorderingen	593.573	438.696
1.5.8	Overlopende activa	359.388	54.018
1.5.9	Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	75.028	75.028
	Vorderingen	6.040.628	3.513.715
	Uitsplitsing		
1.5.6.1	Rekening Courant Gemeente	34.821	
1.5.6.2	Schades Gemeente	-8.221	
1.5.6.3	1e inrichting Gemeente	-200.226	
1.5.6.4	Huisvesting Gemeente	3.104.704	
1.5.6.5	Overige vorderingen Gemeente	-11.617	
	Overige vorderingen	2.919.461	
1.5.7.1	Personeel	-1.109	16.047
1.5.7.2	Overige	594.682	422.649
	Overige vorderingen	593.573	438.696
1.5.8.1	Vooruitbetaalde kosten	199.284	40.887
1.5.8.2	Verstreckte voorschotten		0
1.5.8.3	Overige overlopende activa	160.104	13.131
	Overlopende activa	359.388	54.018
1.5.9.1	Stand per 1-1	75.028	40.717
1.5.9.2	Onttrekking		-442
1.5.9.3	Dotatie		34.753
	Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	75.028	75.028

Tabel: uitsplitsing vorderingen 2014

(alle vermelde bedragen zijn in €)

Toelichting op de vorderingen

De stijging van de vorderingen op de overige overheden (1.5.6) wordt voornamelijk veroorzaakt door de nog openstaande huisvestingsprojecten (lopende en nog af te rekenen projecten)

1.7	LIQUIDE MIDDELEN	31-12-2014	31-12-2013
1.7	Liquide middelen		
1.7.1	Kasmiddelen	3.023	2.211
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	1.371.046	3.890.426
1.7.3	Deposito's	3.333.906	3.748.227
1.7.4	Overige liquide middelen	-3.743	0
	Liquide middelen	4.704.232	7.640.864

Tabel: uitsplitsing liquide middelen 2014

(alle vermelde bedragen zijn in €)

10.7 Het eigen vermogen en de voorzieningen

10.7.1 Het eigen vermogen

EIGEN VERMOGEN	31-12-2014
Algemene Reserve	- 766.802
Bestemmingsreserve BAPO	-226.567
Bestemmingsreserve VF-ERD	32.972
Bestemmingsreserve DWS	69.400
Private Reserve tso	-59.574
Totaal	-950.571

Tabel: per 31 december 2014

(alle vermelde bedragen zijn in €)

2.1	EIGEN VERMOGEN	Stand per 1-1-2014	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2014
2.1.1	Algemene reserve	6.014.885	-766.802	29.593	5.277.676
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	1.791.699	-124.195	-29.593	1.637.911
2.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)	497.662	-59.574		438.089
	Eigen vermogen	8.304.247	-950.571	0	7.353.676
	Uitsplitsing				
2.1.2.N	P. Hoogland	29.593		-29.593	0
	BAPO	734.834	-226.567		508.268
	ERD	800.000	32.972		832.972
	DWS	227.272	69.400		296.672
	Bestemmingsreserve (publiek)	1.791.699	-124.195	-29.593	1.637.911

Tabel: uitsplitsing eigen vermogen 2014

(alle vermelde bedragen zijn in €)

Bestemmingsreserves

A. Bestemmingsreserve BAPO

Er is uitgerekend dat met de huidige bestemmingsreserve, en de werkelijke opname van de BAPO versus de lumpsumvergoeding voor de BAPO, de reserve nog maximaal twee boekjaren kan worden aangesproken. Dit komt omdat de BAPO-kosten door meer opname en hogere loonkosten zijn gestegen. De nieuwe cao heeft vooralsnog in de aanloop geen verandering in de verplichtingen gebracht. Daarom is besloten om in ieder geval de bestemmingsreserve de komende twee boekjaren voor het verschil tussen de lumpsumvergoeding en de begrote BAPO-kosten aan te spreken. Er zal per boekjaar bekeken worden in hoeverre deze onderbouwing van het verloop van de bestemmingsreserve te handhaven is. Voor het boekjaar 2014 is via bovenstaande resultaatbepaling € 226.567 ten laste gebracht van de bestemmingsreserve BAPO.

B. Bestemmingsreserve Pieter Hoogland

In het boekjaar 2014 is geen negatief resultaat ontstaan op de Pieter Hoogland. Voor het College van Bestuur is geen reden om deze bestemmingsreserve aan te houden. Het College van Bestuur heeft hierop besloten de bestemmingsreserve vrij te laten vallen ten gunste van de Algemene Reserve, als een overige mutatie op het Eigen Vermogen.

C. Bestemmingsreserve VF-ERD

Er is in 2012 gestart met het eigenrisicodragerschap voor het eerste ziektejaar. Per 1 augustus 2012 is daar ook de vervanging van het zwangerschapsverlof bijgekomen. Vanaf 1 augustus 2013 zijn wij ook eigenrisicodrager van het tweede ziektejaar. Vanaf deze datum valt alle ziektevervanging onder het eigen risico van de organisatie. In de exploitatie is hiervoor een aparte kostenplaats aangemaakt. Het uiteindelijke resultaat van dit eigenrisicodragerschap is per 31 december 2014 € 32.972 positief. Dit gehele positieve resultaat wordt aan deze reserve toegevoegd. In de begroting stond een veel hoger positief resultaat, namelijk € 600.000. Deze is niet gehaald. (zie toelichting op de staat van baten en lasten, hoofdstuk 11)

Over de hoogte van deze reserve is overleg gevoerd, voornamelijk in het kader van het afdekken van mogelijke financiële risico's in de exploitatie van de organisatie. We hebben ervoor gekozen om in twee jaar in totaal € 800.000 aan deze bestemmingsreserve toe te kennen. In 2012 is reeds € 500.000 aan deze bestemmingreserve toegevoegd. Via bovenstaande resultaatbepaling is nu € 300.000 toegevoegd. Daar komt nu € 32.972 bij. Vooralsnog is vastgesteld dat de hoogte van deze reserve voldoende is.

D. Bestemmingreserve DWS

Al een aantal jaren voert OOadA het beheer over een project voor hoogbegaafdheid, geheten Day a Week School. Tot 31 december 2012 verliep dit beheer via de personele voorziening. Daar is bij de oprichting van Day a Week School voor gekozen omdat niet duidelijk was welke kosten er jaarlijks mee gemoeid zouden zijn. Om zoveel mogelijk de kosten te spreiden is er indertijd voor gekozen om de kosten per leerling vast te stellen en te maximaliseren. OOADA heeft besloten om de voorziening via een stelselwijziging per 1 januari 2013 om te zetten in een bestemmingsreserve. Het resultaat over 2014 was € 69.400 positief. Dit resultaat is aan de reserve toegevoegd.

E. Private reserve TSO

Het resultaat van de exploitatie over 2014 is € 59.574 negatief. Dit resultaat is, gesplitst per TSO, ten laste van de private reserve TSO gebracht. De inzet van deze bestemmingsreserve ligt bij het bestuur van OOadA, met medeweten van de oudergeleding van de GMR.

10.7.2 Voorzieningen

2.2 VOORZIENINGEN									
2.2	Voorzieningen	Stand per 1-1- 2014	Dotaties	Onttrekking	Vrijval	Rente mutatie - contant	Stand per 31-12-2014	Kortlopend deel <1 jaar	Langlopend deel >1 jaar
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	558.258	62.001	134.406	0	0	485.655	110.357	375.298
2.2.3	Onderhoud voorzieningen	920.930	545.467	385.884	0	0	1.080.513	260.000	820.514
	Voorzieningen	1.479.188	530.478	283.295	0	0	1.566.168	370.357	1.195.812
	Uitsplitsing								
2.2.1.1	Voorziening spaarverlof	10.900	0	4.543	0	0	6.357	6.357	0
2.2.1.2	Voorziening Jubilea	290.879	62.001	57.614	0	0	295.266	29.000	266.266
2.2.1.3	Voorziening personeel DWS	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.4	Voorziening personeel reorganisatie	256.479	0	72.447	0	0	184.032	75.000	109.031
	Personeelsvoorzieningen	558.258	62.001	134.604	0	0	485.655	110.357	375.298

Tabel: uitsplitsing voorzieningen 2014

(alle vermelde bedragen zijn in €)

Onderhoudsvoorziening

Er is in 2014 voor € 385.884 uit de voorziening onderhoud onttrokken. Alle activiteiten die in het meerjarig onderhoudsplan voor 2014 waren opgenomen, zijn uitgevoerd. Daarnaast is nog eens € 769.755 extra geïnvesteerd in het onderhoud van de gebouwen. Dit is via de exploitatie gelopen.

Voorziening Personeel

A. Voorziening Spaarverlof

Deze voorziening is berekend door de salarisadministratie en geeft een correcte weergave van de opgebouwde verplichtingen jegens medewerkers.

B. Voorziening jubilea

Met ingang van 1 januari 2008 is de richtlijn voor de jaarverslaggeving 660 van toepassing voor onderwijsinstellingen. Als gevolg hiervan is een jubileumvoorziening gevormd per 1 januari 2008 ten bedrage van € 228.063,-. In het boekjaar 2014 is naast de reguliere dotatie van € 28.508 een extra dotatie gedaan van € 33.493. Dit heeft te maken met een herrekening van de voorziening jubilea per ultimo 2014.

C. Reorganisatievoorziening De Parel

Er is voor de op handen zijnde sluiting van De Parel vanuit de exploitatie 2009 een voorziening gevormd van € 500.000 voor kosten die gemoeid zijn met de sluiting van deze school. Er is in 2010 voor gekozen om de reorganisatiekosten via de kostenplaats van de school te inventariseren. Het uitgangspunt was daarbij dat bij een negatief resultaat van de school dit resultaat zou worden onttrokken aan de reorganisatievoorziening zodat de exploitatie van de organisatie zuiver zou blijven. Het resultaat van De Parel over 2014 is € 72.447,32 negatief waardoor een onttrekking noodzakelijk is geweest ter hoogte van hetzelfde bedrag. De voorziening wordt voornamelijk aangehouden, gezien de verplichtingen die nog uitstaan.

10.8 Kortlopende schulden

2.4	KORTLOPENDE SCHULDEN	31-12-2014	31-12-2013
2.4.1	Kredietinstellingen		
2.4.2	Vooruitgefactureerde en -ontvangen termijnen OHW		
2.4.3	Crediteuren	1.171.509	1.161.797
2.4.4	OCW/EZ	0	48.471
2.4.5	Schulden aan groepsmaatschappijen		
2.4.6	Schulden aan andere deelnemingen		
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.385.418	1.296.075
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen	393.741	433.007
2.4.9	Overige kortlopende schulden	590.590	563.457
2.4.10	Overlopende passiva	1.786.825	1.459.469
	Kortlopende schulden	5.328.083	4.962.276
	Uitsplitsing		
2.4.7.1	Loonheffing	1.276.395	1.215.837
2.4.7.2	Omzetbelasting		
2.4.7.3	Premies sociale verzekeringen	109.023	80.238
2.4.7.4	Overige belastingen		
	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.385.418	1.296.075
2.4.9.1	Werk door derden		
2.4.9.2	Overige	590.590	563.457
	Overige kortlopende schulden	590.590	563.457
2.4.10.1	Vooruitontvangen college-en les gelden		
2.4.10.2	Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ geoormerkt		
2.4.10.3	Vooruitontvangen investeringssubsidies		17.076
2.4.10.4	Vooruitontvangen termijnen	426.078	356.569
2.4.10.5	Vakantiegeld en -dagen	1.040.019	989.070
2.4.10.6	Accountants- en administratiekosten	24.000	23.000
2.4.10.7	Rente		
2.4.10.8	Overige	296.728	73.754
	Overlopende passiva	1.786.825	1.459.469

Tabel: uitsplitsing kortlopende schulden 2014

(alle vermelde bedragen zijn in €)

10.9 Niet uit balans blijvende verplichtingen

Contracten

Hieronder een uiteenzetting van de contractuele verplichtingen.

CONTRACTUELE VERPLICHTINGEN		
Naam	Omschrijving	Bedrag (per jaar)
Contract tot 1 jaar		
Combiwel	Huur/exploitatie gebouw (Olympia, Oscar Carre, 3e Dalton = vve)	24.000
IJsterk	(14e Mont en Kleine Reus = vve)	16.000
JMS	ICT beheer (vanaf boekjaar 2010)	11.760
Topicus	ParnasSys (leerling volgsysteem)	33.000
Tredin	Arbodienst	120.000
Contract 1 tot 5 jaar		
OOG	Administratiekantoor	300.000
FOOA	Federatie Openbaar Onderwijs Amsterdam. Contributie op v van het aantal leerlingen	25.000
Stadsdeel Zuid	Exploitatiekosten 9e Montessori	20.000
Stadsdeel Zuid	Huur MFC Notenkraker, materiële Instandhouding (jaarlijks wisselend bedrag)	100.000
Stadsdeel Zuid	Huur MFC Merkelbachschool, materiële instandhouding (jaarlijks wisselend bedrag)	50.000
Stadsdeel Zuid	Huur MFC 12e Montessori, materiële instandhouding (jaarlijks wisselend bedrag)	50.000
Stadsdeel Zuid	Huur gebouw 9e Montessori, materiële Instandhouding (jaarlijks wisselend bedrag)	12.000
Stadsdeel Zuid	Huur gebouw Notenkraker, materiële Instandhouding (jaarlijks wisselend bedrag)	100.000
BDO	Accountantsdienst (jaarrekening +)	25.000
BOA	Breedband Internet Amsterdam. Aanleg, onderhoud en exploitatie van nieuwe snelle glasvezelkabel	123.000
BBO	Vereniging Breed Bestuurlijk Overleg	33.000
Stadsdeel Zuid	Huur stafbureau	60.000
Bureau Inzet	Invalpool bij zieke leerkrachten	77.000
ILA	Bijdrage initiatief lerarentekort	10.000
PO-Raad	Bijdrage op basis van leerlingen	13.000
Samenwerkingsverband	WSNS (zorg)	66.000
Bureau Inzet	Gedeelde loonverplichting vervangingspool	Hoogte en risico niet bekend
Cao PO verplichting inzake duurzame inzetbaarheid	Mogelijke vorming van een voorziening duurzame inzetbaarheid naar aanleiding van een nog te maken inventarisatie	Hoogte en risico niet bekend
Totaal		1.268.760

Tabel: Contractuele verplichting

(alle vermelde bedragen zijn in €)

10.10 Verantwoording doelsubsidies

G-MODEL									
G1	Subsidies zonder verrekeningsclausule								
	Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag Toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Prestatie afgerond Ja/Nee			
	Nieuwe post					J			
	Totaal								
G2	Subsidies met verrekeningsclausule								
G2A	Aflopend per ultimo verslagjaar								
	Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag Toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Totale kosten Te verrekenen	Totale kosten Te verrekenen		
	Nieuwe post								
	Totaal								
G2B	Doorlopend tot in een volgend verslagjaar								
	Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag Toewijzing	Saldo per 1-1-2014	Ontvangen in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten 31-12-2014	Saldo nog te betalen 31-12-2014
	Nieuwe post								
	Totaal								

Tabel: verantwoording doelsubsidies; G-Model

(alle vermelde bedragen zijn in €)

10.11 Toelichting op de staat van baten en lasten 2014

Het resultaat over het verslagjaar 2014 is € 950.571 negatief. Het begrote resultaat voor het verslagjaar 2014 was gesteld op € 362.677 negatief. Het verschil tussen begroting en realisatie is € 587.894 negatiever. Hieronder een toelichting met betrekking tot het verschil.

De meest opvallende posten (mutaties t.o.v. begroting):

BATEN / LASTEN	BEDRAG
Baten	
1. Exploitatie eigen risicodragerschap (ERD)	-567.028
2. Exploitatie TSO	-42.257
3. Rijksbekostiging PAMB	243.645
4. Rijksvergoeding LGF	129.680
5. Rijksvergoeding Lumpsum	373.554
6. Rijksvergoeding materiële instandhouding	119.000
7. Rijksvergoeding groei personeel	168.000
8. Vergoeding Samenwerkingsverband	587.892
9. Baten DWS	205.000
10. Overige baten	428.941
Lasten	
11. Loon	-1.080.000
12. Extra planmatig onderhoud gebouwen	-769.755
13. Schoonmaakkosten	-120.168
14. Lasten Day a WeekSchool	-167.000
15. Dotatie DWS	100.000
16. Inhuur derden	-111.000
17. Adviseurskosten	-93.630
18. Overige schoolgebonden kosten	-100.625
19. Overige lasten	107.857
Totaal Verschil resultaat	-587.894

Tabel : Verschil realisatie en begroting 2014

(alle vermelde bedragen zijn in €)

Hieronder een uiteenzetting van de in bovenstaande tabel genoemde redenen voor het verschil tussen realisatie en begroting 2014.

Baten

- 1. Exploitatie eigen risicodragerschap eerste ziektejaar:** Er is bij het opstellen van de begroting uitgegaan van een resultaat van € 600.000. Er is echter een resultaat geboekt van € 32.972. Er is dus € 567.028 minder resultaat behaald. Dit komt door hogere vervangingskosten, voornamelijk veroorzaakt door een stijging in het vierde kwartaal van 2014. De stijging van de vervangingskosten hebben een correlatie met de stijging van het ziekteverzuimpercentage over het boekjaar 2014.
- 2. Exploitatie TSO:** De exploitatie van de TSO is € 42.257 negatiever uitgevallen dan begroot. Dit komt door hogere kosten voor de vrijwilligers en extra kosten voor speelmateriaal en buitenmateriaal. Het tekort wordt ten laste van de private reserve TSO genomen.

3. **Rijksbekostiging PAMB:** Hier zit een groot deel van de extra middelen van de onderwijsakkoorden in. Deze bekostiging zou in eerste instantie vanaf 2015 ingaan. Het Ministerie van OC&W is deze extra middelen echter gaan uitkeren vanaf het schooljaar 2014-2015, waardoor via de Lumpsum Personeel en het PAMB in 2014 de eerst 5 maanden wordt uitgekeerd.
4. **LGF:** In de periode januari tot en met juli 2014 is door de scholen nog veel extra LGF middelen aangevraagd. Dit heeft geleid tot een hogere bekostiging in het boekjaar 2014.
5. **Rijksvergoeding Lumpsum:** Jaarlijkse correctie in verband met de loonontwikkelingen en een deel extra middelen onderwijsakkoorden.
6. **Rijksvergoeding materiële instandhouding:** Dit betreft incidentele groeimiddelen voor het boekjaar 2014. Deze waren niet begroot
7. **Rijksvergoeding groei personeel:** De begrote groei viel hoger uit dan begroot.
8. **Vergoeding Samenwerkingsverband:** Deze post is hoger door een vordering op het samenwerkingsverband Zuid van € 450.000 en de overgangsregeling voor de rugzakken. De vordering op het samenwerkingsverband Zuid betreft een percentage van de reservepositie van het samenwerkingsverband Zuid op 1 augustus 2014.
9. **Baten DWS:** Deze waren niet begroot omdat pas na de totstandkoming van de begroting is besloten de voorziening te laten vrijvallen ten behoeve van een bestemmingsreserve.
10. **Overige baten:** Dit betreft voornamelijk uitbetaling uitkeringen WAO/WIA, bijdragen van ouderraden en partners en kleinere subsidies.

Lasten

11. **Loon:** De hogere loonkosten betreffen de volgende posten:
 - 1,2% loonverhoging (€ 120.000)
 - 1% hogere werkgeverslasten dan begroot (€ 317.000; in verband met opslagpercentage voor ERD is hier vervuiling opgetreden in de werkgeverslasten ten opzichte van de begroting. aanpassing heeft plaatsgevonden in de begroting 2015)
 - inzet in formatie in verband met groei/toekenning overschrijding formatie (€ 395.000)
 - niet gerealiseerde bezuiniging (€ 156.000)
 - niet begrote loonkosten DWS (€ 76.000)
 - hogere loonkosten voor de TSO (€ 16.000)
12. **Extra planmatig onderhoud gebouwen:** Er is deels actief gestuurd op het doen van extra planmatig onderhoud in 2014. Dit betrof een bedrag van € 500.000. Daar is door vrijval van overschrijdingen op de voorziening en de huisvestingsprojecten € 269.755 aan toegevoegd
13. **Schoonmaakkosten:** Door het extra planmatig onderhoud en de extra groepen in een aantal scholen zijn deze kosten ook gestegen, net als in 2013
14. **Lasten Day a Week School:** (zie onderbouwing bij baten DWS)
15. **Dotatie Dat A Weekschool:** Deze is in 2014 niet meer noodzakelijk geweest. Er is sprake van een bestemmingsreserve en er wordt via de exploitatie bedrijfsvoering bijgehouden.
16. **Inhuur derden:** Meer inhuur derden (met daarin meegenomen minder kosten inhuur inzake schoolbegeleiding, dit liep ook nog via de loonkosten)
17. **Adviseurskosten:** Inzet voor onder andere juridische geschillen, Europese aanbestedingsprocedures en onderzoek voor het opzetten van een eigen administratie eenheid.
18. **Overige schoolgebonden kosten:** Hoger dan begroot. Diverse artikelen.
19. **Overige lasten:** De voornaamste opvallend posten die lager zijn dan de begroting: nascholing, werving en afschrijvingen (nog niet alle investeringen zijn gedaan/worden gedaan)

Bijlage 2 presenteert een specificatie van het resultaat (exploitatie 2014 en de meerjarenbegroting 2015-2020).

OB	OVERHEIDSBIJDRAGEN	2014	2013
3.1	Rijksbijdragen		
3.1.1	Rijksbijdragen OCW/EZ	30.569.359	31.711.640
3.1.2	Overige subsidies OCW/EZ	2.890.143	2.176.245
3.1.3	Af: inkomensoverdrachten		
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	757.719	
	Rijksbijdragen	<u>34.217.221</u>	<u>33.887.885</u>
	Uitsplitsing		
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	30.569.359	31.711.640
3.1.1.2	Rijksbijdrage EZ		
3.1.1.3	Rijksbijdragen OCW/EZ	<u>30.569.359</u>	<u>31.711.640</u>
3.1.2.1.1	Overige subsidies OCW	2.890.143	2.176.245
3.1.2.2.1	Overige subsidies EZ		
	Overige subsidies OCW/EZ	<u>2.890.143</u>	<u>2.176.245</u>
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies		
3.2.1	Participatiebudget		
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.999.347	3.173.984
	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>1.999.347</u>	<u>3.173.984</u>
	Uitsplitsing		
3.2.2.1	Stadsdeelbijdrage	1.301.342	1.882.615
3.2.2.3	ID banen	0	289.606
3.2.2.4	Overige gemeentelijke bijdrage	698.005	1.001.763
	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>1.999.348</u>	<u>3.173.984</u>

Tabel: uitsplitsing rijksbijdragen 2014

(alle vermelde bedragen zijn in €)

3.5	OVERIGE BATEN	2014	2013
	Verhuur	252.475	242.008
	Detachering personeel	75.387	91.489
	Schenking		
	Sponsoring		
	Ouderbijdragen	1.459.326	1.423.155
	Overige	1.627.373	1.445.326
	Overige baten	<u>3.414.561</u>	<u>3.201.978</u>

Tabel: uitsplitsing overige baten 2014

(alle vermelde bedragen zijn in €)

LA	LASTEN	2014	2013
4.1	Personeelslasten		
4.1.1	Lonen en salarissen	31.009.391	30.449.767
4.1.2	Overige personele lasten	2.498.226	2.451.236
4.1.3	Af: uitkeringen	322.741	315.472
	Personeelslasten	<u>33.184.876</u>	<u>32.585.531</u>
	Uitsplitsing		
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	24.714.441	24.370.269
4.1.1.2	Sociale lasten	3.015.915	2.780.148
4.1.1.3	Pensioenpremies	3.279.035	3.299.350
	Lonen en salarissen	<u>31.009.391</u>	<u>30.449.767</u>
4.1.2.1a	Dotaties personele voorzieningen	62.001	28.508
4.1.2.1b	Onttrekkingen personele voorzieningen	76.990	
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	1.772.496	1.712.639
4.1.2.3	Overig	740.719	710.089
	Overige personele lasten	<u>2.498.226</u>	<u>2.451.236</u>
4.2	Afschrijvingen		
4.2.1	Immateriele vaste activa		
4.2.2	Materiële vaste activa	774.932	741.088
	Afschrijvingen	<u>774.932</u>	<u>741.088</u>
4.3	Huisvestingslasten		
4.3.1	Huur	219.900	202.767
4.3.2	Verzekeringen		
4.3.3	Onderhoud	1.083.362	1.389.958
4.3.4	Energie en water	592.533	598.955
4.3.5	Schoonmaakkosten	934.669	951.197
4.3.6	Heffingen	34.619	28.201
4.3.8	Dotatie overige onderhoudsvoorzieningen	545.467	540.876
4.3.7	Overige	109.715	112.791
	Huisvestingslasten	<u>3.520.265</u>	<u>3.824.745</u>
4.4	Overige lasten		
4.4.1	Administratie en beheerslasten	1.014.376	967.614
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	2.130.161	2.101.668
4.4.3	Dotatie overige voorzieningen		
4.4.4	Overige		
	Overige lasten	<u>3.144.537</u>	<u>3.069.282</u>
	Specificatie honorarium		
4.4.1.1	Onderzoek jaarrekening	21.102	25.525
4.4.1.2	Andere controleopdrachten	24.000	20.618
4.4.1.3	Fiscale adviezen	7.153	5.143
4.4.1.4	Andere niet-controledienst		
	Accountantslasten	52.255	51.286

Tabel: uitsplitsing lasten 2014

(alle vermelde bedragen zijn in €)

5	FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	2014	2013
5.1	Rentebaten	42.911	63.758
	Financiële baten en lasten	42.911	63.758

Tabel: financiële baten en lasten 2014

(alle vermelde bedragen zijn in €)

10.12 Verbonden partijen, bezoldiging bestuurders en toezichthouders, Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (publieke en semipublieke sector) en beleidsinformatie po

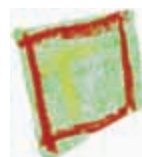
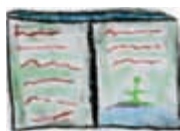
10.12 VERBONDEN PARTIJEN								
Naam	Juridische vorm 2014	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen voorziening per 31-12-2014	Resultaat jaar 2014	Art 2 403 BW	Deelname	Consolidatie
				Eur	Eur	Ja/Nee	%	Ja/Nee
* SVW Passend onderwijs Amsterdam-Diemen verlengd boekjaar geen cijfers beschikbaar.								

Tabel: verbonden partijen 2014

10.12 WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN EN BEZOLDIGING TOEZICHTHOUDERS									
4.1 Vermelding bezoldiging topfunctionarissen									
Vermelding alle bestuurders met dienstbetrekking									
Functie	Naam	Voorzitter (J/N)	Ingangsdatum dienstverband	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband in fte	Beloningen	Belastbaar vaste en variabele onkosten	Voorz. belong betaalbaar	Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband
Voorzitter CvB	Dhr. H.A.U. de Bruijne	J	1-1-2014	31-12-2014	1	112.451		19.121	
Lid CvB	Mevr. M. Streefland	N	1-1-2014	31-12-2014	1	87.900		14.190	
Vermelding alle toezichthouders									
Toezichthouder	H. Stroomberg	N	1-1-2014	31-12-2014		1.500			
Toezichthouder	E. Visser	N	1-1-2014	31-12-2014		1.500			
Toezichthouder	L. Tabak	N	1-1-2014	31-12-2014		1.500			
Toezichthouder	H. Bast	N	1-1-2014	31-12-2014		1.500			
Toezichthouder	B. Heimans	J	1-1-2014	31-12-2014		5.172			

Tabel: Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen 2014 (N.B.: Maximale bedrag conform WNT 2013 bedraagt € 165.901 per kalenderjaar. Er is binnen OoAdA geen sprake van overschrijding op deze norm)

(alle vermelde bedragen zijn in €)





bestemming

**Directeuren
hoe meer hoe beter
voor het contact
de stemming
directeuren
meer is beter**

11 Overige gegevens

11.1 Bestemming resultaat 2014

11.1 BESTEMMING RESULTAAT	2014
Het resultaat wordt als volgt bestemd (mutatie op het eigen vermogen):	
Algemene reserve	- 766.802
Bestemmingsreserve BAPO	- 226.567
Bestemmingsreserve VF-ERD	32.972
Bestemmingsreserve DWS	69.400
Private reserve TSO	- 59.574
Totaal	- 950.571

Tabel: Bestemming resultaat 2014

(alle vermelde bedragen zijn in €)

11.2 Accountantsverklaring



Tel: +31 (0)23 511 28 00
Fax: +31 (0)23 511 28 99
info@bdo.nl
www.bdo.nl

BDO Audit & Assurance B.V.
Postbus 5298, 2000 GG Haarlem
Schipholpoort 20, 2034 MA Haarlem
Nederland

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: De Raad van Toezicht en het College van Bestuur van Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2014 van Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel te Amsterdam 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 college van bestuur

Het College van Bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

RA-956

Statutair gevestigd te Eindhoven en ingeschreven in het handelsregister onder nummer 17171186.
BDO Audit & Assurance B.V. is lid van BDO International Ltd, een rechtspersoon naar Engels recht met beperkte aansprakelijkheid, en maakt deel uit van het wereldwijde netwerk van juridisch zelfstandige organisaties die onder de naam "BDO" optreden.

Het College van 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 College van 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 de relevante wet- en regelgeving, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het College van Bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

RA-956

Statutair gevestigd te Eindhoven en ingeschreven in het handelsregister onder nummer 17171186.
BDO Audit & Assurance B.V. is lid van BDO International Ltd, een rechtspersoon naar Engels recht met beperkte aansprakelijkheid,
en maakt deel uit van het wereldwijde netwerk van juridisch zelfstandige organisaties die onder de naam "BDO" optreden.



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

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel per 31 december 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

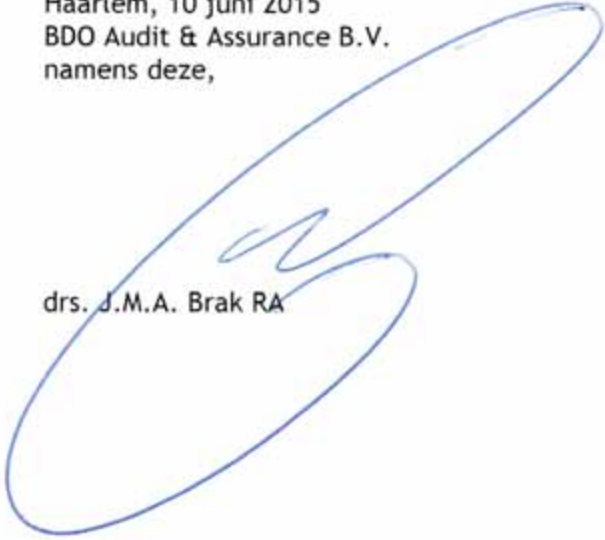
Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2014 in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving 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 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 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 BW.

Haarlem, 10 juni 2015
BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

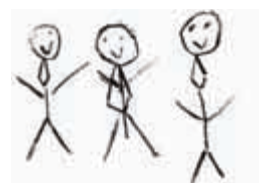
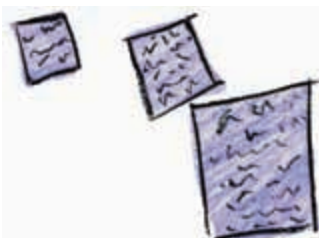
drs. J.M.A. Brak RA



RA-956

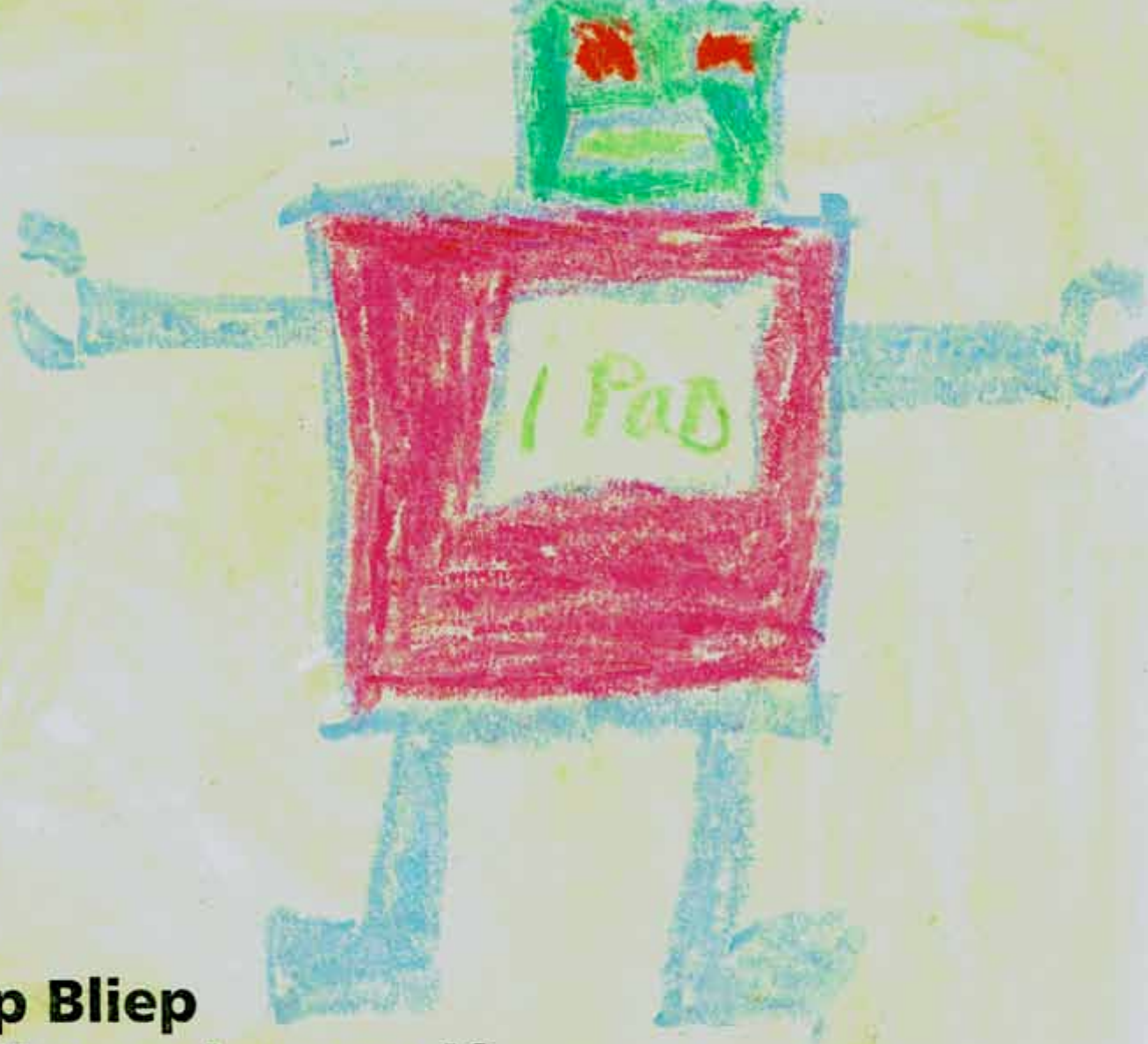
11.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.



11.4 Afkortingenlijst

AFKORTINGENLIJST	
ABC	Amsterdams BegeleidingsCentrum
ad	algemene directie
ASKO	Amsterdamse Stichting voor Katholiek Onderwijs
BBO	Breed Bestuurlijk Overleg
bic	Bovenschools ICT-coördinator
bg	beoordelingsgesprek
bhv	bedrijfshulpverlening
BOA	Breedbandnetwerk Onderwijs Amsterdam
CAO	Centrale Arbeidsovereenkomst
CITO	Centraal Instituut voor Toetsontwikkeling
cv	centrale verwarming
CvB	College van Bestuur
DLO	Decentraal Lokaal Onderwijsoverleg
DWS	Day a Week School
fg	functioneringsgesprek
fte	fulltime-equivalent
GMR	Gemeenschappelijke MedezeggenschapsRaad
havo	hoger algemeen voortgezet onderwijs
ICT	intelligence computer technology
IKC	Integraal Kind Centrum
id-medewerker	medewerker in kader van de in- en doorstroomregeling
KBA	Kwaliteitsaanpak Basisonderwijs Amsterdam
lb-functie	Leraar in lb-schaal
lvs	leerlingvolgsysteem
lwoo	leerweg ondersteunend onderwijs
Mop	meerjaren onderhoudsplan
mt	managementteam
nsa	naschoolse activiteiten
nso	naschoolse opvang
Ministerie van OCW	Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen
OKC	Ouder- en Kind Centrum
Olp	onderwijsleerpakket
OOadA	Openbaar Onderwijs aan de Amstel
oop	onderwijsondersteunend personeel
op	onderwijzend personeel
pabo	pedagogische academie voor het basisonderwijs
po	primair onderwijs
rddf	risicodragend deel van de formatie
REC	Regionaal Expertise Centrum
ri&e	risico-inventarisatie & evaluatie
sbo	speciaal basisOnderwijs
SLO	Stichting LeerplanOntwikkeling
so	speciaal onderwijs
tso	tussenschoolse opvang
UPvA	Universitaire Pabo van Amsterdam
vmbo	voorbereidend middelbaar beroepsonderwijs
vo	voortgezet onderwijs
voip	voice-over ip (telefoon via Internet)
vso	voorschoolse opvang
vve	voor- en vroegschoolse educatie
vwo	voorbereidend wetenschappelijk onderwijs
WMK-PO	Werken met Kwaliteitskaarten Primair Onderwijs
WPO	Wet Primair Onderwijs
WSNS	Weer Samen Naar School

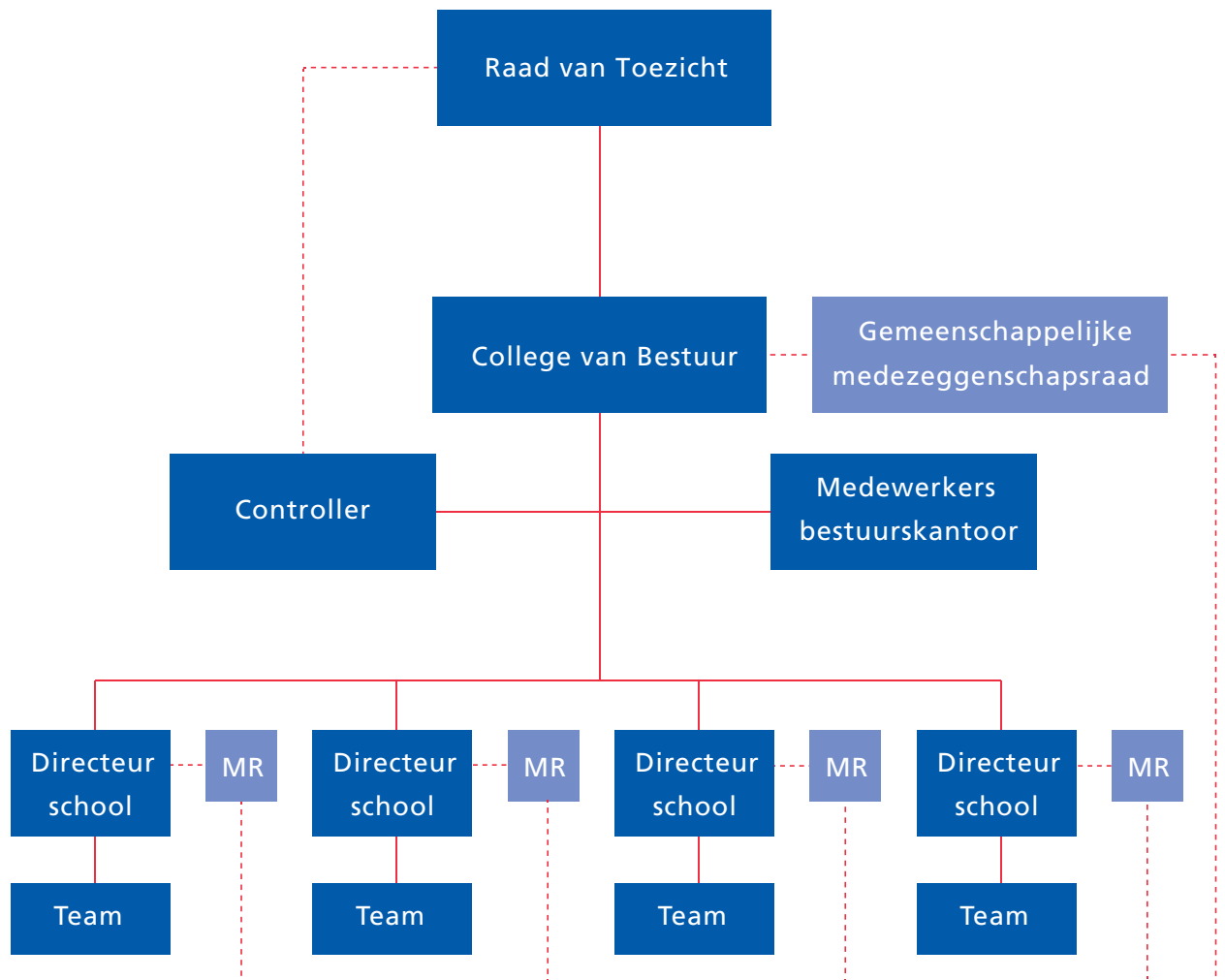


ICT

**Bliep Bliep
leerlingen leren zelf
via
een I-pad aan
een robot
die wordt bestuurd
vanuit huis
Bliep Bliep
door
juf
die ziek is
Bliep Bliep**

12 Bijlagen

Bijlage 1: Organogram



Bijlage 2: Realisatie 2013 en meerjarenbegroting 2014 - 2019

MEERJARENBEGROTING 2015-2020	REALISATIE			
	2014	2015	2016	2017
Inkomsten				
Rijk				
Rijk Personeel	23.162.088	23.752.147	23.752.147	23.752.147
Rijk Materieel	4.084.232	4.583.929	4.583.929	4.583.929
Leerling gebonden financiering	610.475	-	-	-
PAMB	2.872.704	2.708.968	2.708.967	2.708.967
Rijksvergoeding Personeel overige	329.595	1.249.811	1.424.811	1.800.919
Rijksvergoeding Zorg	757.719	1.637.305	1.637.305	1.637.305
Rijksvergoeding overige niet geoormerkt	581.777	480.669	480.669	480.669
Vergoeding ID Banen	-	-	-	-
Groei	668.995	600.000	600.000	600.000
Prestatiebox	699.301	713.524	713.524	713.524
Overige				
Stadsdeelbijdrage				
Oud Zuid	643.251	386.118	386.118	386.118
Centrum	658.091	375.129	375.129	375.129
Schoolbegeleiding stadsdelen				
Centrum	148.547	89.794	89.794	89.794
Zuid	163.275	95.200	95.200	95.200
Zorgbudgetten WSNS	898.323	-	-	-
Administratie, Beheer en Bestuur	450.335	457.430	457.430	457.430
Overige				
Verhuur	252.475	247.197	247.197	247.197
Overblijven (bijdragen ouders)	-	-	-	-
Gemeentelijke subsidies (Klokuren)	386.183	292.000	292.000	292.000
Detacheringen	75.387	60.406	60.406	60.406
Projecten (subsidies)	531.489	373.298	373.298	373.298
Ouderbijdrage	26.111	-	-	-
Schoolreis	162.431	-	-	-
Opbrengst verkoop activa	-	-	-	-
Opbrengst DWS	121.153	286.250	286.250	286.250
Rente	42.911	60.000	60.000	60.000
Totaal generaal inkomsten	38.326.849	38.449.175	38.624.174	39.000.282

(alle vermelde bedragen zijn in €)

2018	2019	2020	BEZUINIGINGEN 2015	BEZUINIGINGEN 2016	BEZUINIGINGEN 2017
23.752.147	23.752.147	23.752.147			
4.583.929	4.583.929	4.583.929			
-	-	-			
2.708.967	2.708.967	2.708.967			
2.041.166	1.989.319	1.989.319			
1.637.305	1.637.305	1.637.305			
480.669	480.669	480.669			
-	-	-			
600.000	600.000	600.000			
713.524	713.524	713.524			
386.118	386.118	386.118			
375.129	375.129	375.129			
89.794	89.794	89.794			
95.200	95.200	95.200			
-	-	-			
457.430	457.430	457.430			
247.197	247.197	247.197			
-	-	-			
292.000	292.000	292.000			
60.406	60.406	60.406			
373.298	373.298	373.298			
286.250	286.250	286.250			
60.000	60.000	60.000			
39.240.529	39.188.682	39.188.682			

	directe kosten
	indirecte kosten
	kosten die als eerste in aanmerking voor bezuiniging komen
	totaal

MEERJARENBEGROTING 2015-2020	REALISATIE			
	2014	2015	2016	2017
Uitgaven Scholen				
Loonkosten	28.939.789	28.263.631	28.018.631	27.572.105
Loonkosten BAPO	- 796.280	- 840.159	- 840.159	- 840.159
Personeelsgebonden kosten				
arbo en arbozorg	1.848			
nascholing	229.091	184.000	184.000	184.000
wervingskosten	612			
reiskosten	880			
representatie	21.723	10.250	10.250	10.250
overige personeelskosten	95.481	61.850	61.850	61.850
personeel derden (inhuur)	643.759	590.895	590.895	590.895
schoolbegeleidingsdienst	329.465	189.256	189.256	189.256
Totaal loon en personeelsgebonden kosten	29.466.369	28.459.723	28.214.723	27.768.197
Huisvestingskosten				
betaalde huur	219.900	418.704	418.704	418.704
jaarlijks onderhoud gebouwen	144.794	104.500	104.500	104.500
energiekosten/ water	592.888	601.000	601.000	601.000
schoonmaakkosten	934.571	847.000	847.000	847.000
belastingen/heffingen	33.381	37.800	37.800	37.800
beveiliging	51.420	64.200	64.200	64.200
Afvalverwijdering/containers	57.862	46.870	46.870	46.870
overige huisvestingskosten	-	5.600	5.600	5.600
Totaal huisvestingskosten	2.034.816	2.125.674	2.125.674	2.125.674
Dotaties/Onttrekkingen				
dotatie personeel				
onttrekking personeel	- 76.899	- 66.425	- 66.425	- 66.425
dotatie bapo				
onttrekking bapo				
dotatie onderhoud	133.467	-	-	-
Totaal dotaties/onttrekkingen	56.568	- 66.425	- 66.425	- 66.425
Afschrijvingskosten				
afschrijvingen schoolmeubilair	152.545	174.267	174.267	174.267
afschrijvingen overige inventaris	9.970	20.198	20.198	20.198
afschrijvingen onderwijsleerpakket	233.181	271.175	271.175	271.175
afschrijvingen ICT	209.921	240.950	240.950	240.950
Totaal Afschrijvingskosten	605.616	706.590	706.590	706.590
Onderwijs				
leermiddelen en activiteiten	692.319	708.467	708.467	708.467
culturele vorming	57.702	81.390	81.390	81.390
medezeggenschapsraad	9.638	28.906	28.906	28.906
Totaal Onderwijs	759.659	818.763	818.763	818.763
Beheer en kantoor				
ict	366.218	407.667	407.667	407.667
kantoorkosten school	33.280	44.300	44.300	44.300
overige schoolgebonden kosten	122.160	88.183	88.183	88.183
telefoon/internet	52.742	52.500	52.500	52.500
kopieerkosten	192.455	175.950	175.950	175.950
contributies	40.645	31.816	31.816	31.816
bestedingen ouderbijdrage	22.966			
overblijf (doorbelasting van TSO naar scholen)	- 63.030	- 64.244	- 64.244	- 64.244
schoolreis	189.285			
Totaal Beheer en Kantoor	956.722	736.172	736.172	736.172
Subtotaal scholen	33.879.750	32.780.497	32.535.497	32.088.971

2018	2019	2020	BEZUINIGINGEN 2015	BEZUINIGINGEN 2016	BEZUINIGINGEN 2017
27.572.105	27.572.105	27.572.105	205.000	245.000	446.526
-840.159	-840.159	-840.159			
184.000	184.000	184.000			
10.250	10.250	10.250			
61.850	61.850	61.850			
590.895	590.895	590.895			
189.256	189.256	189.256			
27.768.197	27.768.197	27.768.197			
418.704	418.704	418.704			
104.500	104.500	104.500			
601.000	601.000	601.000			
847.000	847.000	847.000			
37.800	37.800	37.800			
64.200	64.200	64.200			
46.870	46.870	46.870			
5.600	5.600	5.600			
2.125.674	2.125.674	2.125.674			
-66.425	-66.425	-66.425			
-	-	-			
-66.425	-66.425	-66.425			
174.267	174.267	174.267			
20.198	20.198	20.198			
271.175	271.175	271.175			
240.950	240.950	240.950			
706.590	706.590	706.590			
708.467	708.467	708.467			
81.390	81.390	81.390			
28.906	28.906	28.906			
818.763	818.763	818.763			
407.667	407.667	407.667			
44.300	44.300	44.300			
88.183	88.183	88.183			
52.500	52.500	52.500			
175.950	175.950	175.950			
31.816	31.816	31.816			
-64.244	-64.244	-64.244			
736.172	736.172	736.172			
32.088.971	32.088.971	32.088.971			

(alle vermelde bedragen zijn in €)

	directe kosten
	indirecte kosten
	kosten die als eerste in aanmerking voor bezuiniging komen
	totaal

MEERJARENBEGROTING 2015-2020	REALISATIE			
	2014	2015	2016	2017
Bovenschools				
Bezuiniging formatie (inclusief BAPO)	-	-	-	-
Loonkosten	132.391	118.643	118.643	118.643
Kosten BAPO	810.620	840.159	840.159	840.159
Personeelsgebonden kosten				
arbo en arbozorg	163.203	140.000	140.000	140.000
nascholing	79.273	230.000	110.000	110.000
werving en selectie	5.864	40.000	40.000	40.000
overige personeelslasten (lief en leed, kerst, IPAP, BAPO)	85.660	100.000	100.000	100.000
personeel derden (passend onderwijs, plusklas, IB netwerk)	145.961	23.312	23.312	23.312
ouderschapsverlof	143.853	180.000	180.000	180.000
Totaal loon en personeelsgerelateerde kosten	1.566.825	1.672.114	1.552.114	1.552.114
Dotaties/Onttrekkingen				
dotatie personeel	62.001	28.508	28.508	28.508
onttrekking personeel		- 26.408	- 26.408	- 26.408
dotatie bapo				
onttrekking bapo				
dotatie onderhoud	412.000	1.346.483	1.346.483	1.346.483
Totaal dotaties/Onttrekkingen	474.001	1.348.583	1.348.583	1.348.583
Afschrijvingskosten ICT	156.284	225.000	225.000	225.000
Preventief onderhoud	166.849	184.857	184.857	184.857
overschrijding MOP/HVO	769.755	-	-	-
Overige kosten				
breedband	137.952	77.000	77.000	77.000
gmr	6.424	13.295	13.295	13.295
bureau inzet	125.698	120.000	120.000	120.000
dotatie voorziening dubieuze debiteuren		-		
overige kosten (hoogbegaafdheid)	6.257	-		
Totaal Overige kosten	276.331	210.295	210.295	210.295
Subtotaal bovenscholen	3.410.045	3.640.849	3.520.849	3.520.849

2018	2019	2020	BEZUINIGINGEN 2015	BEZUINIGINGEN 2016	BEZUINIGINGEN 2017
-	-	-			
118.643	118.643	118.643			
840.159	840.159	840.159			
140.000	140.000	140.000			
110.000	110.000	110.000			
40.000	40.000	40.000			
100.000	100.000	100.000			
23.312	23.312	23.312			
180.000	180.000	180.000			
1.552.114	1.552.114	1.552.114			
28.508	28.508	28.508			
- 26.408	- 26.408	- 26.408			
1.346.483	1.346.483	1.346.483			
1.348.583	1.348.583	1.348.583			
225.000	225.000	225.000			
184.857	184.857	184.857			
-	-	-			
77.000	77.000	77.000			
13.295	13.295	13.295			
120.000	120.000	120.000			
210.295	210.295	210.295			
3.520.849	3.520.849	3.520.849			

(alle vermelde bedragen zijn in €)

	directe kosten
	indirecte kosten
	kosten die als eerste in aanmerking voor bezuiniging komen
	totaal

MEERJARENBEGROTING 2015-2020	REALISATIE 2014	2015	2016	2017
Stafbureau				
Loonkosten	971.907	947.957	947.957	947.957
Personeelsgebonden kosten				
nascholing	10.749	20.000	20.000	20.000
overige personeelkosten	1.648	10.000	10.000	10.000
personeel derden (inhuur op factuur)	700	50.000	50.000	50.000
Totaal loon en personeelsgerelateerde kosten	985.004	1.027.957	1.027.957	1.027.957
Afschrijvingskosten				
afschrijvingen meubilair	3.874	4.000	4.000	4.000
afschrijvingen inventaris	2.329	2.000	2.000	2.000
afschrijvingen ICT	5.259	4.500	4.500	4.500
Totaal Afschrijvingskosten	11.462	10.500	10.500	10.500
Huisvestingskosten				
verzekeringen	19.480	5.000	5.000	5.000
huisvestingskosten CM	26.463	40.000	40.000	40.000
huur pand	59.346	55.000	55.000	55.000
schoonmaak	11.874	14.000	14.000	14.000
energie	32.457	14.000	14.000	14.000
Totaal Huisvestingskosten	149.621	128.000	128.000	128.000
Kantoorkosten				
kantoorkosten CM	31.392	20.000	20.000	20.000
telefoon/fax/internet	9.693	15.000	15.000	15.000
kopieer/repro	13.724	20.000	20.000	20.000
drukwerk	13.879	22.000	22.000	22.000
representatie	30.492	35.000	35.000	35.000
Totaal Kantoorkosten	99.181	112.000	112.000	112.000
Overige kosten				
administratiekantoor	458.057	450.000	450.000	450.000
adviseurskosten	143.630	15.000	15.000	15.000
accountantskosten	52.256	25.000	25.000	25.000
bankkosten	6.414	7.000	7.000	7.000
bestuursvergoedingen	6.300	15.000	15.000	15.000
contributies	97.139	90.000	90.000	90.000
kosten overblijf	-50.424	-51.595	-51.595	-51.595
overige ABB kosten	2.382	-	-	-
Totaal Overige kosten	715.754	550.405	550.405	550.405
Subtotaal stafbureau	1.961.022	1.828.862	1.828.862	1.828.862
Kosten ERD (opbrengsten onderdeel Lumpsum Personeel)				
Premie VF	-1.529.083	-	-	-
Premie Zwangerschap	-322.719	-	-	-
Overige opbrengsten	-70.439			
Loonkosten vervanging	1.889.269	1.750.000	1.750.000	1.750.000
Subtotaal VF - Eigen Risicodragerschap	-32.971	1.750.000	1.750.000	1.750.000
Totaal uitgaven Onderwijs	39.217.846	40.000.208	39.635.208	39.188.682
Resultaat Onderwijs	-890.997	-1.551.033	-1.011.034	-188.400

2018	2019	2020	BEZUINIGINGEN 2015	BEZUINIGINGEN 2016	BEZUINIGINGEN 2017
947.957	947.957	947.957			
20.000	20.000	20.000			
10.000	10.000	10.000			
50.000	50.000	50.000			
1.027.957	1.027.957	1.027.957			
4.000	4.000	4.000			
2.000	2.000	2.000			
4.500	4.500	4.500			
10.500	10.500	10.500			
5.000	5.000	5.000			
40.000	40.000	40.000			
55.000	55.000	55.000			
14.000	14.000	14.000			
14.000	14.000	14.000			
128.000	128.000	128.000			
20.000	20.000	20.000			
15.000	15.000	15.000			
20.000	20.000	20.000			
22.000	22.000	22.000			
35.000	35.000	35.000			
112.000	112.000	112.000			
450.000	450.000	450.000			
15.000	15.000	15.000			
25.000	25.000	25.000			
7.000	7.000	7.000			
15.000	15.000	15.000			
90.000	90.000	90.000			
-51.595	-51.595	-51.595			
-	-	-			
550.405	550.405	550.405			
1.828.862	1.828.862	1.828.862			
-	-	-			
-	-	-			
1.750.000	1.750.000	1.750.000			
1.750.000	1.750.000	1.750.000			
39.188.682	39.188.682	39.188.682			
51.847	-	-			

(alle vermelde bedragen zijn in €)

	directe kosten
	indirecte kosten
	kosten die als eerste in aanmerking voor bezuiniging komen
	totaal

MEERJARENBEGROTING 2015-2020	REALISATIE 2014	2015	2016	2017
---------------------------------	--------------------	------	------	------

TSO				
Inkomsten				
Opbrengst overblijfgelden	1.270.721	1.287.100	1.287.100	1.287.100
Ontvangen rente	6.033			
Totaal inkomsten TSO	1.276.754	1.287.100	1.287.100	1.287.100
Uitgaven				
Loonkosten	438.333	418.492	418.492	418.492
Personeelsgerelateerde kosten				
- nascholing	23.348	36.000	36.000	36.000
- representatie	4.500	-	-	-
- overige personeelskosten	25.419	30.700	30.700	30.700
- personeel derden (vrijwilligers)	652.612	576.000	576.000	576.000
Totaal personeelsgerelateerde kosten	1.144.212	1.061.192	1.061.192	1.061.192
Materiële kosten				
- overige huisvestingslasten	1.813	1.800	1.800	1.800
- afschrijvingen meubilair	1.570			
- bankkosten	3.356	5.025	5.025	5.025
- leermiddelen en activiteiten	26.614	31.900	43.919	43.919
- kantoorkosten	23.165	38.050	38.050	38.050
- overige tso gebonden kosten	18.636	17.550	17.550	17.550
- telefoon/internetkosten	2.305	2.850	2.850	2.850
- bankkosten/contributies	142	875	875	875
- kosten overblijf (doorbelasting huisvestingslasten)	114.516	115.839	115.839	115.839
Totaal materiële kosten	192.116	213.889	225.908	225.908
Subtotaal uitgaven TSO	1.336.328	1.275.081	1.287.100	1.287.100
Resultaat TSO	-59.574	12.019	-	-
Resultaat OoAdA	-950.571	-1.539.014	-1.011.034	-188.400

Verloop Eigen Vermogen	31-12-2014 *	31-12-2015	31-12-2016	31-12-2017
Algemene Reserve	5.248.084	4.021.394	3.270.360	3.099.821
BAPO reserve	508.268	248.268	-11.732	-
Bestemmingsreserve 20YY	29.593	-	-	-
Bestemmingsreserve VF- Eigen Risicodragerschap	832.972	832.972	800.000	800.000
Bestemmingsreserve DWS	296.672	261.922	261.922	261.922
Private reserve TSO	438.087	450.106	450.106	450.106
Totaal Eigen Vermogen (exclusief voorzieningen)	7.353.676	5.814.662	4.770.656	4.611.849
Kapitalisatiefactor (TV- gebouwen/TB)	35,9%	32,5%	30,4%	30,7%

2015

directe kosten	33.792.455
indirecte kosten	4.929.640
kosten die als eerste in aanmerking voor bezuiniging komen	2.553.194
TOTAAL	41.275.289

* Stand Eigen Vermogen zoals in jaarverslag 2014 vermeld op 31-12-2014.

2018	2019	2020	BEZUINIGINGEN 2015	BEZUINIGINGEN 2016	BEZUINIGINGEN 2017
1.287.100	1.287.100	1.287.100			
1.287.100	1.287.100	1.287.100			
418.492	418.492	418.492			
36.000	36.000	36.000			
-	-	-			
30.700	30.700	30.700			
576.000	576.000	576.000			
1.061.192	1.061.192	1.061.192			
1.800	1.800	1.800			
5.025	5.025	5.025			
43.919	43.919	43.919			
38.050	38.050	38.050			
17.550	17.550	17.550			
2.850	2.850	2.850			
875	875	875			
115.839	115.839	115.839			
225.908	225.908	225.908			
1.287.100	1.287.100	1.287.100			
-	-	-			
51.847	-	-			
31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020			
3.151.668	3.151.668	3.151.668			
-	-	-			
-	-	-			
800.000	800.000	800.000			
261.922	261.922	261.922			
450.106	450.106	450.106			
4.663.696	4.663.696	4.663.696			
30,3%	31,0%	29,0%			

(alle vermelde bedragen zijn in €)





vastgesteld

**alles eerlijk
verdelen
geld besteden
aan goede doelen
of
meer w.c's
ik heb
vast ge(s)teld
dat was het
dank jullie wel**

13 Vaststelling

Het jaarverslag 2014 van stichting OOadA is

Vastgesteld door het bestuur
te Amsterdam
op 4 juni 2015

door:



Dhr. H.A.U. de Bruijne
Voorzitter College van Bestuur

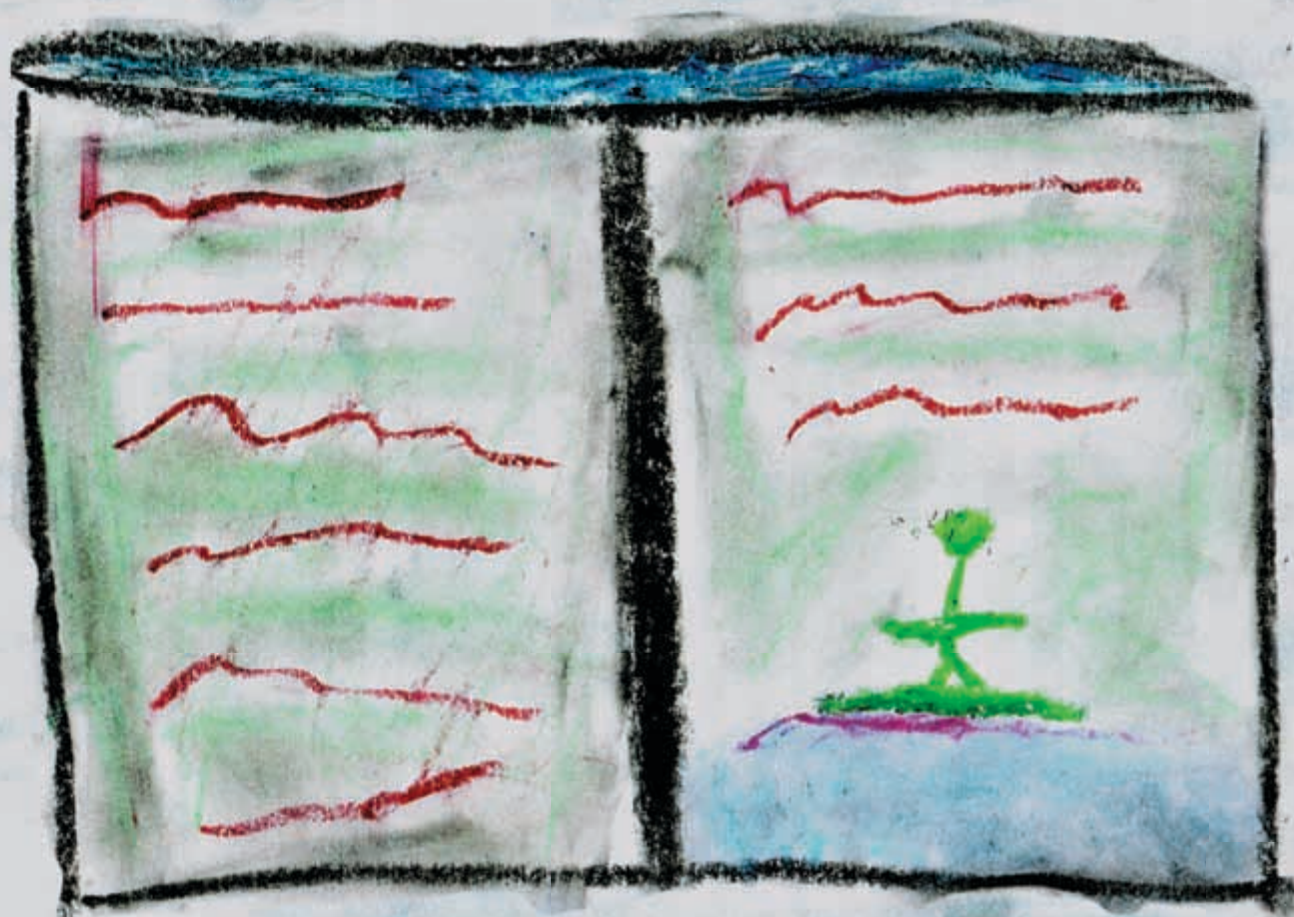


Mevr. M. Streefland
Lid College van Bestuur



COLOFON

Redactie	Martijn Stormmesand, Openbaar Onderwijs aan de Amstel
Ontwerp	Toewan
Begeleiding kinderen	Annelies de Bruin, leerkracht en docent creatief schrijven
Tekeningen	Kinderen 15e Montessorischool Maas en Waal bovenbouwklas groep 6,7 en 8: Maud, Mick, Elias, Cléa, Max, Yvona, Amisha, Leilah, Lusan, Noor, Layba, Theyn, Daniël, Yassin, Riley, Kayla, Denice, Jochem, Cleo, Linnéa, Elise, Nina, Sterre, Laura



Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel

Bezoekadres Ruysdaelkade 215, 1072 AW Amsterdam

Postadres Postbus 51356, 1007 EJ Amsterdam

Telefoon 020-5776040

Fax 020-5776049

Website www.openbaaronderwijsaandeamstel.nl