





## 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](http://www.openbaaronderwijsaandeamstel.nl)

## COLOFON

Redactie            Martijn Stormmesand  
Ontwerp            Toewan  
Tekeningen        Taco Stroo

# Voorwoord

## Ruimte

Met veel genoegen presenteren wij u het jaarverslag van 2015 van Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel. De Stichting voor Openbaar onderwijs in de Amsterdamse stadsdelen Centrum en Zuid.

Met dit jaarverslag blikken we terug op de belangrijkste ontwikkelingen uit 2015. 2015 was het laatste jaar van onze strategische beleidsperiode 2011-2015. Met alle uitdagingen en kansen van de laatste jaren zijn we in staat geweest om het grootste deel van onze speerpunten uit deze beleidsperiode te realiseren. Dank aan alle medewerkers op de scholen en het bestuurskantoor die zich daarvoor hebben ingezet.

Wij hebben veel geïnvesteerd in de kwaliteit van ons onderwijs. De lat ligt hoger. Scholen hebben doelmatig gewerkt aan onderwijsontwikkeling. Leerkrachten ontwikkelen hun deskundigheid en krijgen meer feedback op hun lessen. De lessen zijn opbrengstgerichter en voldoen meer aan de richtlijnen voor goed onderwijs. We blijven ons inzetten voor ons onderwijs maar er ligt een stevig fundament om verder op te bouwen.

Naast de onderwijskwaliteit is er in deze planperiode ook gewerkt aan de voorwaarden voor ons onderwijs. Zo is de sturing op financiën door schoolleiders versterkt, zijn grote overschrijdingen teruggebracht en zijn inkomsten en uitgaven beter in balans gebracht. Een flink aantal schoolgebouwen zijn uitgebreid en/of gerenoveerd. De ICT-infrastructuur is gemoderniseerd. Allemaal voorbeelden waaruit blijkt dat we geïnvesteerd hebben in de voorwaarden voor goed onderwijs.

Halverwege 2015 zijn we de nieuwe planperiode ingegaan. Een nieuw strategische beleidsplan verscheen met de titel 'Ruimte creëren en ruimte bieden'. Ruimte staat voor de ruimte die we geven. Het staat ook voor een zoektocht. Blijven innoveren en experimenteren. Ruimte vraagt om creativiteit en vindingrijkheid, om te komen tot goed onderwijs waarin kinderen optimaal kunnen leren en ontwikkelen.

In 2015 is er veel gebeurd. Een nieuwe cao, passend onderwijs, perikelen bij de plaatsing van jongste kleuters, een nieuw strategisch beleidsplan, renovaties. Wij willen stilstaan bij een aantal highlights:

**Personeelsdag "Ruimte voor toekomstgericht onderwijs".** In 2015 hebben we besloten om het strategisch beleidsplan te laten rusten op twee pijlers "Basis op orde" en "Toekomstgericht onderwijs". Het toekomstgerichte onderwijs hebben we tijdens onze gezamenlijke personeelsdag voor de 700 medewerkers al verkend met verschillende workshops en boeiende sprekers zoals André Kuipers. De dag leidde tot veel inspiratie en goede initiatieven binnen schoolteams.

**De nieuwe cao.** In 2015 kregen wij te maken met een nieuwe cao. Een belangrijk uitgangspunt van deze cao is de invoering van de 40-urige werkweek. Dit heeft op veel scholen de discussie opgeroepen over een verdeling van het aantal taken over het schooljaar, de onderwijstijden en het schooltijdenmodel. Passen al onze lessen, ambities en werkzaamheden wel in een 40-urige werkweek? Het antwoord op die vraag is dat we keuzes moeten maken en dat zal ook de komende periode onderwerp van gesprek zijn.

**Eerste schooljaar passend onderwijs.** We evalueerden het eerste schooljaar met passend onderwijs. Duidelijk werd dat scholen neer gericht sturen op de uitvoering van onze zorgplicht. We zien ook steeds meer specialisten binnen de schoolteams op het gebied van reken, taal, gedrag. Tevredenheid is er ook over het gekozen allocatiemodel waarin 85% van de middelen direct naar de scholen gaat. Wel werd duidelijk dat we ons aanbod nog beter moeten matchen met de populatie en dat de basiskwaliteit nog niet bij alle leerkrachten sterk genoeg is.

**Mobiliteit.** Het afgelopen jaar ontstonden er verschillende directievacatures. Dit heeft geleid tot een grote interne mobiliteit onder de directeuren. Als bestuur zien wij mobiliteit als een positieve ontwikkeling, zowel voor de individuele medewerker als voor de organisatie als geheel.

**Renovaties en nieuwbouw.** Op het gebied van huisvesting sprongen de Olympiaschool en de Oscar Carré in het oog. Deze gebouwen zijn prachtig gerenoveerd en daarmee weer aantrekkelijke leeromgevingen geworden. Een ander project dat zelfs het landelijke nieuws haalde, is de Kindercampus op de Amsterdamse Zuidas. De school is vlak voor de jaarwisseling gereed gekomen met een spectaculaire verplaatsing van het gebouw via rails.

**Hoger ziekteverzuim en vervangingspoule.** Ons ziekteverzuim lag aan het einde van de planperiode te hoog, hoger dan de voorgaande jaren. Het heeft geleid tot een plan van aanpak en een verscherpt zicht op de budgettering en het kostenverloop van de ziektevervangings. Bij ziekte moet de vervanging goed geregeld zijn. Scholen worstelen daar al jaren mee. De federatie openbaar onderwijs, waar OOadA bij hoort, is daarom begonnen met een gezamenlijke invalpoule met de naam “de Brede Selectie”.

**Minder groot financieel tekort dan verwacht.** We hadden in 2015 weliswaar een tekort begroot, maar in de realisatie viel het uiteindelijke tekort mee. Dat komt omdat er tijdig is gestuurd op kostenbeheersing. Er was een tekort begroot om zo de noodzakelijke bezuinigingen op de formatie via natuurlijk verloop te realiseren. Onze financiële positie maakte het een verantwoorde keuze om de betreffende reserves van het eigen vermogen hiervoor aan te spreken.

We kijken vol vertrouwen naar de toekomst, ondanks de zorgen en uitdagingen die we natuurlijk ook zien. Ouders en leerlingen kiezen voor onze scholen. Ook in 2015 is ons leerlingaantal gegroeid. Onze leerlingen gaan met plezier naar school en als kinderen plezier in leren hebben, komen ze het best tot hun recht. Daar zijn we trots op.

Namens de Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel,

Herbert de Bruijne, voorzitter college van bestuur  
Marilene Streefland, lid college van bestuur

## LEESWIJZER

**Het jaarverslag bestaat uit het bestuursverslag (A), het verslag van de Raad van Toezicht (B) en de jaarrekening (C).**

### Bestuursverslag (A)

In dit deel van het jaarverslag staan het strategisch beleidsplan en de daaruit voortvloeiende jaardoelen voor diverse afdelingen/gebieden centraal. De bestuurlijke verslaglegging loopt van algemeen naar specifiek. 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 2015 hebben plaatsgevonden. Hierbij wordt af en toe ook met een blik naar de toekomst gekeken. Met name met betrekking tot de continuïteit van de stichting.

### Verslag van de Raad van Toezicht (B)

In het verslag van de Raad van Toezicht kan worden gelezen hoe aan het toezicht op de organisatie invulling is gegeven.

### Jaarrekening (C)

De jaarrekening is een financiële weergave van de stichting, met een toelichting op de feitelijke cijfers (mits noodzakelijk en/of gewenst) over het betreffende boekjaar.

### Tekeningen

De tekeningen zijn van de hand van Taco Stroo. Wij willen Taco Stroo bedanken voor zijn inzet.

### Reageren op het jaarverslag?

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

# Inhoudsopgave

## A Bestuursverslag 2015

<b>1</b>	<b>INLEIDING</b>	<b>6</b>
<b>2</b>	<b>MISSIE EN VISIE</b>	<b>10</b>
<b>3</b>	<b>ONDERWIJS</b>	<b>22</b>
<b>4</b>	<b>KWALITEITZORG EN MAATSCHAPPELIJKE VERANTWOORDING</b>	<b>40</b>
<b>5</b>	<b>PERSONEEL</b>	<b>44</b>
<b>6</b>	<b>HUISVESTING</b>	<b>58</b>
<b>7</b>	<b>FINANCIËN</b>	<b>64</b>

## B Verslag Raad van Toezicht 2015

<b>8</b>	<b>VERSLAGLEGGING RAAD VAN TOEZICHT</b>	<b>84</b>
----------	---	-----------

## C Jaarrekening 2015

<b>9</b>	<b>FINANCIËLE VERSLAGLEGGING 2015</b>	<b>90</b>
<b>10</b>	<b>OVERIGE GEGEVENS</b>	<b>110</b>
<b>11</b>	<b>BIJLAGEN</b>	<b>116</b>
<b>12</b>	<b>VASTSTELLING</b>	<b>128</b>

22:29

## VERTREK VAN DE TREINEN

VIA

1 <sup>e</sup> Montessorischool De Wielewaal	7b	SNELTREIN	GOED ONDERWIJS
6 <sup>e</sup> Montessorischool Arina Frank	3	SPRINTER	GOED ONDERWIJS
9 <sup>e</sup> Montessorischool De Scholekster	1	SNELTREIN	GOED ONDERWIJS
12 <sup>e</sup> Montessorischool De Stern	11	SNELTREIN	GOED ONDERWIJS
14 <sup>e</sup> Montessorischool De Jordaan	15	INTERCITY	GOED ONDERWIJS
15 <sup>e</sup> Montessorischool Van Maas en Waal	3	INTERCITY	GOED ONDERWIJS
2 <sup>e</sup> Dalton Pieter Bakkum	5	SPRINTER	GOED ONDERWIJS
3 <sup>e</sup> Dalton Alberdingk Thijm	10B	SNELTREIN	GOED ONDERWIJS
Basisschool Oostelijke Eilanden BOE	7	SNELTREIN	GOED ONDERWIJS
Dr. E. Boekmanschool	9A	SPRINTER	GOED ONDERWIJS
De Kleine Reus	14B	INTERCITY	GOED ONDERWIJS
De Burght	5A	INTERCITY	GOED ONDERWIJS
Dongeschool	9B	SPRINTER	GOED ONDERWIJS
De Witte Olifant	2	SNELTREIN	GOED ONDERWIJS
Merkelbachschool	11	INTERNATIONAAL	GOED ONDERWIJS
Nicolaas Maesschool	14	INTERCITY	GOED ONDERWIJS
De Notenkraker	7	INTERCITY	GOED ONDERWIJS
Olympia	19A	SNELTREIN	GOED ONDERWIJS
Theo Thijssenschool	1	SNELTREIN	GOED ONDERWIJS
Kindercampus Zuidari	12A	INTERNATIONAAL	GOED ONDERWIJS
Oscar Carré	10B	SPRINTER	GOED ONDERWIJS
De Springstok OBS	15	INTERCITY	GOED ONDERWIJS



### 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 (werkgevernummer 41781) is met een jaarlijkse omzet van ongeveer 40 miljoen euro het grootste Amsterdamse bestuur voor openbaar primair onderwijs. In 2015 maakten 22 scholen deel uit van de stichting. In totaal telt de stichting ongeveer 700 personeelsleden, die gezamenlijk zorgdragen voor het onderwijs aan 7603 kinderen (cijfers oktober 2015).

De stichting bestaat uit een College van Bestuur, Raad van Toezicht, de schoolleiders, schoolteams en het bestuurskantoor. (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 stichting.

### 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 werkt de stichting met het Raad van Toezicht-model. Dat betekent dat het College van Bestuur de bestuurlijk taken en bevoegdheden uitvoert en de Raad van Toezicht de werkgever van het College van Bestuur is en toezicht houdt op de uitvoering van haar bestuurlijke 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
- Afleggen van verantwoording.

De stichting legt verantwoording af aan de overheid over de rechtmatige en doelmatige besteding van middelen. Deze verantwoording vindt hoofdzakelijk plaats in het jaarverslag (verticale verantwoording). Daarnaast legt de stichting ook verantwoording af over het functioneren van de scholen aan ouders, leerlingen, personeel, buurtbewoners en aan de gemeente (horizontale verantwoording).

#### Verantwoording in 2015

Deze verantwoording is in 2015 gedaan door middel van het bestuursverslag, deelname aan de gemeentelijke monitor (de Kwaliteitswijzer), deelname van College van Bestuur aan de vergaderingen van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR). Zie verder: Hoofdstuk 4: Kwaliteitszorgen maatschappelijke verantwoording.

## 1.5 Raad van Toezicht

In de periode voor de invoering van het Raad van Toezicht-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. In het onderstaande overzicht is het samenstelling van de Raad van Toezicht opgenomen (zie ook hoofdstuk 8: verslaglegging Raad van Toezicht).

RAAD VAN TOEZICHT			
Naam	Functie	Taken	Jaar aftreden
Mw. B. Heimans	Voorzitter	Externe contacten en commissie werkgeverszaken	2017
Mw. L. Tabak	Lid	Financiële commissie en kwaliteitszorg	2017
Mw. H. Bast	Secretaris	Commissie werkgeverszaken vanaf 2016	2017
Dhr. H. Stroomberg	Lid	Onderwijs, toetsing en kwaliteitszorg	2016
Dhr. E. Visser	Lid	Financiële commissie en commissie werkgeverszaken	2016

## 1.6 Bestuursbureau

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

Enkele taken werden in 2015 door een externe organisatie uitgevoerd. Het gaat om de financiële- en salarisadministratie (OOG) en ARBO (Tredin). In 2015 is besloten de Arbodienst per 01-01-2016 zelf te gaan doen en is tevens besloten per 01-08-2016 zelf de financiële administratie te gaan doen.

## 1.7 Taakgroepen

Voor drie thema's zijn taakgroepen gevormd om een goede beleidsvorming en besluitvorming te ondersteunen:

1. Personeel
2. Passend onderwijs
3. Kwaliteitszorg

Deze taakgroepen bestaan uit schoolleiders, een medewerker van het bestuursbureau en soms interne begeleiders. In het directieberaad worden opdrachten voor de taakgroepen geformuleerd. De voorstellen van de taakgroepen komen terug in het directieberaad. Vervolgens neemt het College van Bestuur een besluit.

## 1.8 Medezeggenschap

Iedere school heeft een medezeggenschapsraad met een ouder- en een personeelsgeleding (WPO). Eén lid daarvan is ook vertegenwoordigd in de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR). De GMR heeft vier werkgroepen ingesteld: kwaliteit & passend onderwijs, personeel, leerling en ouder & financiën. Het College van Bestuur is bij de vergaderingen van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad aanwezig en bereidt deze voor met het dagelijks bestuur van de GMR. Er hebben in 2015 zes vergaderingen plaatsgevonden. De GMR maakt jaarlijks haar eigen jaarverslag. Dat is na vaststelling terug te vinden op de website van de stichting.



## 1.9 Strategisch partnerschap

### Lokaal onderwijsbeleid

De stichting staat open voor samenwerking met andere scholen en schoolbesturen en andere partners in Amsterdam. Sinds de oprichting werkt de stichting samen met andere besturen en de lokale overheid. Het gaat dan om het gezamenlijk vormgeven van lokaal onderwijsbeleid en het afstemmen van bestuurlijke zaken. Zo participeert het College van Bestuur in:

- overleg plaats met de gemeente over huisvesting en het toelatingsbeleid.
- het Breed Bestuurlijk Overleg (BBO). De voorzitter van het College van Bestuur is voorzitter van dit overlegorgaan. In dit overlegorgaan participeren alle besturen van het primair onderwijs in Amsterdam.
- overleg met de bestuursleden binnen de federatie openbaar onderwijs Amsterdam (zie hieronder)
- het Samenwerkingsverband Amsterdam-Diemen

### Federatie Openbaar Onderwijs Amsterdam

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

### Ouderbetrokkenheid

De stichting wil op verschillende niveaus nauw samenwerken met ouders, omdat dat in het belang is van de ontwikkeling van een kind en het onderwijs in algemene zin. Die samenwerking kent drie vormen:

- *Formeel*. Ouders maken deel uit van de (gemeenschappelijke) medezeggenschapsraden. Ook bij de werving van een nieuwe schoolschoolleider, adjunct-schoolleider of leerkracht zit een MR-lid in de benoemingsadviescommissie.
- *Praktisch*. Ouders nemen deel aan oudercommissies of ouderraden en zetten zich op grote schaal in voor ondersteunende activiteiten
- *Kindgericht*. Ouders en school gaan uit van educatieve samenwerking. Dat betekent dat zij samen aan de ontwikkeling van het kind kunnen werken. In 2015 heeft het leerteam ouderbetrokkenheid vanuit onderzoeksvragen gewerkt aan het begrip 'educatieve samenwerking'. Doel is om dit begrip handen en voeten te geven voor de scholen. In 2015 is ook een ouderdenktank opgericht om vanuit een ouderperspectief te kunnen kijken naar educatieve samenwerking. Die ouderdenktank is in 2015 drie keer bijeen gekomen. Het is de bedoeling om in 2016 met een adviesrapport te komen.



1?



## 2

## Missie en visie

### 2.1 Missie

De Stichting Openbaar Onderwijs verzorgt al het openbaar primair onderwijs in de stadsdelen Centrum en Zuid. De 22 scholen zijn in principe voor iedereen toegankelijk. Het is onze missie om goed en attractief onderwijs te verzorgen dat aansluit op wat de kinderen nodig hebben

### 2.2. Overtuigingen

Voor het uitvoeren van onze missie hanteren we de volgende overtuigingen:

- We zijn een openbaar bestuur. Iedereen, ongeacht afkomst, geaardheid, levensbeschouwelijke en godsdienstige overtuiging is bij ons welkom en verschillen worden gewaardeerd en gerespecteerd.
- Kinderen hebben er recht op dat we de lat voor hen en voor onszelf hoog leggen.
- Elk kind heeft eigen mogelijkheden en het recht op passend en uitdagend onderwijs.
- Kinderen en professionals zijn - mede - verantwoordelijk voor hun eigen ontwikkeling.

### 2.3 Visie

Bij de missie om goed en attractief onderwijs te verzorgen hoort een visie op de vraag hoe de stichting dat denkt te realiseren. De visie van de stichting gaat uit van een logische opbouw. Het eerste fundament is het bewaken van de basiskwaliteit (basale competenties van het personeel op orde, de wettelijk vereiste processen zijn solide en betrouwbaar, de financiële positie is gezond, de fysieke omstandigheden voldoen aan wettelijke vereisten en besluiten zijn transparant). Van daaruit moet er vervolgens voor omstandigheden worden gezorgd die voor kinderen en voor het personeel duidelijk, veilig en uitdagend zijn. Met deze basis kan dan gericht geïnvesteerd worden in het verhogen van de kwaliteit en de voortdurende ontwikkeling van personeel, onderwijsprocessen en bedrijfsprocessen. De stip op de horizon is een lerende dynamiek en onderwijskundig maatwerk.

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

### 2.4 Beleidsontwikkeling

#### Werkwijze

Het College van Bestuur geeft het beleidskader aan. Dit kader wordt gevormd door de wettelijke eisen en het strategisch beleidsplan 2011-2015. Het strategisch beleidsplan is ontwikkeld door het College van Bestuur in samenwerking met de directies van de scholen, medewerkers van het bestuursbureau en de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad. De autonomie van de scholen is terug te vinden in de school- en jaarplannen waarin zij het beleidskader verder uitwerken. Invulling, accenten, profilering en dergelijke kunnen verschillen en mogen per school verschillen.

Beleidsvoorstellen worden voorbereid door medewerkers van het bestuursbureau en door taakgroepen. Deze voorstellen worden door het College van Bestuur geagendeerd voor het directiebestuur. Afhankelijk van de aard van het stuk wordt het door het College van Bestuur voorlopig vastgesteld. In een aantal gevallen gaat het voorgenomen besluit daarna naar de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad voor instemming of advies. Als het volledige traject is doorlopen, wordt het definitieve beleidsstuk verspreid onder de belanghebbenden.




#### Vastgestelde beleidsstukken

In 2015 zijn onder andere vastgesteld:

- Strategische Beleidsplan 2016 – 2019
- Jaarrekening 2014
- Jaarverslag 2014
- Bestuursformatieplan 2015-2016
- Jaarplan 2016
- Zesmaandsrapportage 2015 (financieel)
- Managementrapportages 2015
- Vakantierooster schooljaar 2015–2016
- Negenmaandsrapportage 2015
- Begroting 2016
- Diverse directieaanstellingen
- Deelname Kwaliteitsaanpak Primair Onderwijs
- Uitgangspunten nieuwe cao
- ARBO in eigen beheer

#### Nieuw strategisch beleidsplan





















In 2014 is het gesprek over een nieuw strategisch beleidsplan gestart tijdens de directie tweedaagse. Tijdens deze twee dagen is de uitgangssituatie geanalyseerd en is er vanuit de pijlers 'Basis op

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

orde' en 'Toekomstgericht onderwijs' gesproken over de koers die de stichting de komende vier jaar moet gaan volgen. Deze lijnen zijn verder uitgewerkt in het strategisch beleidsplan. Medio juni 2015 heeft de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad ingestemd met dit nieuwe strategisch beleidsplan.

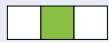
## 2.5 Strategisch beleidsplan

Hieronder wordt de voortgang van het strategisch beleidsplan beschreven voor wat betreft het boekjaar 2015 (ten opzichte van 2014):

SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2015	2014
<b>A. Kwalitatief hoogstaand onderwijs</b>			
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. Begeleiding 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 eindresultaat 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		



Doelstelling: behaald



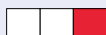


















Doelstelling: op schema



Doelstelling: niet behaald/achter op schema

SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2015	2014
<b>B. Passend onderwijs</b>			
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 (SOP) 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 ontvangen de scholen een extra budget naar rato van de extra geboden zorg. De budgettering is adequaat		
7. Oprichten van een ouderplatform	In 2015 functioneert een door ouders gedragen ouderdenktank, waar ouders kunnen meedenken over passend onderwijs en waar ze advies en ondersteuning kunnen vragen		
8. Voldoende aanbod voor meerbegaafde kinderen	Eind 2015 hebben de scholen een passend aanbod voor meer- en hoogbegaafde kinderen		

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

SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2015	2014
<b>C. Goede buurtscholen</b>			
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	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		
<b>D. Dagarrangementen en verbreding van de scholen</b>			
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 de tussenschoolse opvang	Eind 2015 staat de financiële en personele structuur van de tso op alle scholen stevig op poten		



Doelstelling: behaald


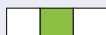
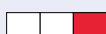











Doelstelling: op schema



Doelstelling: niet behaald/achter op schema

SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2015	2014
<b>E. Kaderstellend en faciliterend personeelsbeleid</b>			
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		

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

SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2015	2014
<b>F. Eigentijdse huisvesting en efficiënt beheer</b>			
1. Een aangescherpt meerjaren onderhoudsplan	Een meer planmatige aanpak van het onderhoud, aangaande de gehele 'levenscyclus'		
2. Het afsluiten van meerjaren onderhoudscontracten	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		





Doelstelling: behaald



Doelstelling: op schema

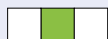


Doelstelling: niet behaald/achter op schema

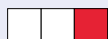
SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2015	2014
<p><b>G. Kwaliteitszorg en maatschappelijke verantwoording</b></p> <p>1. Zicht hebben op de effecten van het onderwijs</p> <p>2. Doorontwikkelen kwaliteitsmonitor op school- en bestuursniveau</p> <p>3. Een jaarplan en jaarverslag op schoolniveau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



Doelstelling: behaald



Doelstelling: op schema



Doelstelling: niet behaald/achter op schema

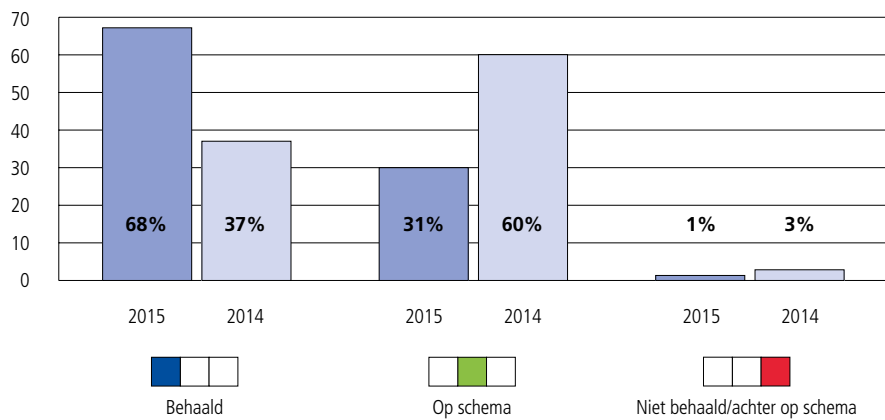
SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2015	2014
<b>H. Gezonde financiën</b>			
1. Verbeteren van de beleidsmatige sturing	De koppeling tussen de financiële-, control-, en inhoudelijke kwaliteitscyclus is op een overzichtelijke wijze aangebracht in tussentijdse en eindrapportage		
	Eind 2015 hebben alle scholen hun wegen naar aanvullende doelsubsidies gevonden, maken ze optimaal gebruik van de toegekende middelen en leggen ze een correcte 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		

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

SPEERPUNTEN	GEWENSTE RESULTATEN EN RAPPORTAGE	2015	2014
<b>I. Strategisch partnerschap</b>			
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, dagarrangementen, 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 ouderdenktank opgezet		

Tabel: stand van zaken strategische doelstellingen 2011-2015

### Speerpunten en doelstellingen



### Resultaten strategische planperiode 2011-2015

Veel van de doelstellingen zijn in de planperiode gerealiseerd. Er is hard gewerkt en de stichting heeft stappen voorwaarts gezet. Slechts 1% van de doelen is definitief niet behaald. Het betreft het opstellen van een gebruikersovereenkomst met de scholen voor de gebouwen. Dit zal worden meegenomen in de nieuwe planperiode. De overige 99% is behaald (68%) of zodanig vervuld (31%) dat kan worden gesproken van behaald of in de afrondende fase. Dat heeft aan de ene kant te maken met het prioriteren van onderwerpen of aandachtspunten in de dagelijkse bedrijfsvoering, aan de andere kant heeft het te maken met het feit dat de doelstellingen niet altijd voldoende concreet zijn geformuleerd en er verschillende interpretaties kunnen ontstaan over de realisatie ervan. Er wordt in ieder geval gekeken naar een realistisch pakket van meetbare doelstellingen voor de volgende planperiode. (voor zover mogelijk gehouden)





ROUTE  
545

WELCOME IN VÉOO

Pro	15 km
VMBO	112 km
VMBOgt havo	17 km
Havo	113 km
Havo/VWO	12 km
VWO	115 km

ROUTE  
545

## 3.1 De doelstellingen voor 2015

DOELSTELLINGEN	
<b>A. Kwalitatief Hoogstaand Onderwijs</b>	
Alle scholen hebben hun basisarrangement gehandhaafd.	<b>Vrijwel gerealiseerd.</b> Alleen de Olympiaschool heeft een aangepast arrangement. Het is de verwachting dat de school in 2016 weer een basisarrangement krijgt.
Scholen met een waarschuwing of attendering van de inspectie hebben een plan van aanpak opgesteld en werken planmatig aan verbetering van de opbrengsten.	<b>Gerealiseerd</b>
De Notenkraaker heeft het KBA-traject positief afgerond	<b>Gerealiseerd</b>
Wij zijn in staat een inschatting te maken van de risicoscholen.	<b>Gerealiseerd</b>
Alle scholen hebben in hun jaarplan streefcijfers in termen van "vaardigheidsgroei" opgenomen mbt de te behalen tussen- en eindresultaten;	<b>Vrijwel gerealiseerd</b>
In de jaarverslagen van alle scholen zijn de tussen- en eindresultaten op een heldere manier geduid en vertaald in acties.	<b>Nog niet gerealiseerd.</b> Hoewel er duidelijk stappen zijn gezet kan de duiding scherper.
Op alle scholen is een werkbaar vorm gekozen voor groepsplannen als ondersteunend instrument voor het onderwijsproces.	<b>Beperkt gerealiseerd.</b> Op enkele scholen werkt het als ondersteunend instrument in de klas, maar door de bank genomen wordt het nog gezien als administratieve verplichting.
Voor tenminste de basisvakken is een groepsplan opgesteld.	<b>Vrijwel gerealiseerd</b>
In de administratie van de leerkrachten is zichtbaar hoe de groepsplannen vertaald zijn naar het dagelijks handelen.	<b>Beperkt gerealiseerd.</b> De inspectie ziet dit op de bezochte scholen als ontwikkelpunt.
Scholing in het kader van het verbeteren van de instructievaardigheden is afgestemd op de behoefte van de individuele leerkracht.	<b>Beperkt gerealiseerd.</b> Daar zou nog meer in gedifferentieerd moeten worden. De bovenschoolse leerkrachtcoach gaat wel specifiek aan de slag met individuele scholingsbehoefte.
Een planning van de scholing (individueel en teamgewijs) maakt deel uit van het (school) jaarplan.	<b>Beperkt gerealiseerd</b>
In de jaarverslagen van de scholen wordt verslag gedaan van de voortgang van de ingezette scholing	<b>Gerealiseerd</b>

<b>DOELSTELLINGEN</b>	
Voor kinderen met een eigen leerlijn is een groeidocument/ontwikkelingsperspectief opgesteld.	<b>Gerealiseerd</b>
Alle scholen evalueren het groeidocument/ontwikkelingsperspectief	<b>Bepikt gerealiseerd.</b> Hierin kan een nog een slag gemaakt worden. Zie ook onderdeel over 'groepsplan'
Alle scholen scoren op de basisvakken op of boven het landelijk gemiddelde.	<b>Op de meeste scholen gerealiseerd</b>
Op alle scholen wordt aandacht besteed aan het bieden van meer uitdaging aan kinderen die dit nodig hebben.	<b>Gerealiseerd</b>
Iedere school kan duidelijk maken hoe het aanbod wordt afgestemd op de onderwijsbehoefte van de kinderen	<b>Bepikt gerealiseerd</b>
In de schoolplannen is de verdere uitwerking van de referentieniveaus voor Taal en Rekenen opgenomen.	<b>Op een beperkt aantal scholen is dit gerealiseerd</b>
Scholing op het gebied van het gebruik van het digibord wordt op individueel niveau aangeboden en opgenomen in het scholingsplan.	<b>Gerealiseerd</b>
Nieuwe leerkrachten hebben een kennismakingscursus gevolgd en zijn daardoor voldoende vaardig.	<b>Gerealiseerd</b>
Op alle scholen is de infrastructuur op orde.	<b>Gerealiseerd</b>
<b>B. Passend Onderwijs</b>	
Om de middelen van passend onderwijs goed te kunnen verantwoorden, is het onderscheid tussen basis- en extra ondersteuning voldoende duidelijk gemaakt.	<b>Gerealiseerd</b>
In de groepsplannen is de cyclus van handelingsgericht werken zichtbaar.	<b>Deels gereed</b>
De positionering van de ambulante begeleiders binnen OODA is helder vastgelegd.	<b>Nog niet gereed</b>
De werkwijze van de adviseur passend onderwijs is geëvalueerd.	<b>Gerealiseerd</b>
De functie van adviseur passend onderwijs is geformaliseerd.	<b>Gerealiseerd</b>
Alle scholen zijn in staat gerichte onderwijsarrangementen te formuleren en uit te voeren.	<b>Gerealiseerd</b>



DOELSTELLINGEN	
Voor 2014-2015 is besloten om 15% van de middelen bovenschools in te zetten. Deze afspraak is geëvalueerd en vastgesteld is met welke verhouding in 2015-2016 gewerkt wordt.	<b>Gerealiseerd</b>
Een bovenschools ouderplatform is samengesteld en gestart.	<b>Gerealiseerd</b>
Op het niveau van de stichting zijn afspraken gemaakt over het te verwachten onderwijsaanbod voor meer- en hoogbegaafde kinderen.  Alle scholen hebben een duidelijk omschreven aanbod voor zowel meer- als hoogbegaafde kinderen.  Hoogbegaafde kinderen krijgen de mogelijkheid deel te nemen aan het aanbod van Day a Weekschool én krijgen een passend aanbod in de eigen groep/school.	<b>Gerealiseerd</b>  <b>Deels gerealiseerd.</b> Dit onderwerp is bij vrijwel alle scholen opgenomen in het jaarplan en wordt steeds verder ontwikkeld.  <b>Deels gerealiseerd.</b> De transfer van Day a Weekschool naar de eigen groepen vraagt nog wel verdere aandacht.
<b>C. Goede Buurtscholen</b>	
Alle scholen voeren per 1 januari 2015 het stedelijk toelatingsbeleid uit.	<b>Gerealiseerd</b>
Alle scholen hebben op hun website het toelatingsbeleid op heldere wijze verwoord.	<b>Gerealiseerd</b>
Alle scholen maken gebruik van het bij het stedelijk beleid behorende digitale registratiesysteem.	<b>Gerealiseerd</b>
<b>D. Dagarrangementen, Brede Scholen en IKC's</b>	
Het is duidelijk wat de gevolgen zijn van de veranderde beheerconstructie rond de IKC's. Er zijn daartoe afspraken met de gemeente gemaakt.	<b>Nog niet gerealiseerd.</b> De constructie waarin sprake is van verschillende besturen maakt de situatie complex.
Een aantal scholen heeft een standpunt bepaald t.a.v. invoering van een continuerooster	<b>Gerealiseerd</b>

<b>DOELSTELLINGEN</b>	
<b>E. Kwaliteitszorg en maatschappelijke verantwoording</b>	
Tweemaal per jaar wordt bovenschools een zg. data-checkdag gepland, waarop de (tussen-) toetsresultaten en de stand van zaken rond vensters PO ed. bovenschools worden gemonitord.	<b>Gerealiseerd</b>
In de periode september/december is op alle scholen een managementgesprek gevoerd, gevolgd door een voortgangsgesprek in het voorjaar.	<b>Gerealiseerd</b>
Van de realisatie van het jaarplan en het strategisch beleidsplan is verslag gedaan in de 6e- en 9e maandsrapportage alsmede in de jaarrekening/jaarverslag OODA.	<b>Gerealiseerd</b>
In de maand februari 2015 is een medewerkersonderzoek gedaan. De resultaten ervan zijn zowel op bovenschools als op schoolniveau meegewogen bij de bepaling van de beleidskeuzes voor de periode 2015-2019.	<b>Gerealiseerd</b>
Alle scholen hebben aan de hand van een vastgesteld format een schoolplan opgesteld voor de periode 2015-2019	<b>Vrijwel gerealiseerd.</b> Een enkele school heeft door omstandigheden (directiewissel) uitstel gekregen.
Alle scholen hebben het venster-PO maximaal gevuld	<b>Gerealiseerd</b>
Op alle scholen vindt een gestructureerde vorm van collegiale consultatie plaats.	<b>Beperkt gerealiseerd.</b> Dit gebeurt wel op alle scholen, maar zou verder geïntensiveerd kunnen worden. Leerkrachten staan er positief tegenover. De facilitering ervan vraagt creatieve oplossingen.

Tabel: Doelstellingen Onderwijs 2015

## 3.2 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 worden besteed. Over de resultaten van het onderwijs rapporteert de inspectie aan het College van Bestuur en de schoolleiding.

### Werkwijze

- 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 College van Bestuur besproken. Vanuit die analyse wordt de mate van toezicht vastgesteld.
- De inspectie legt schoolbezoeken af. Alle scholen worden in principe tenminste eenmaal per vier jaar bezocht. Naar aanleiding van de schoolbezoeken stelt de inspectie een rapport op en krijgt het College van Bestuur de gelegenheid te reageren op de inhoud van het rapport.

### Inspectiebezoeken in 2015

In 2015 hebben de Nicolaas Maesschool, de 2e Daltonschool, de Boekmanschool en de 9e Montessorischool De Scholekster deelgenomen

aan de pilot van de inspectie in het kader van het vernieuwde toezichtskader.

In het vernieuwde toezichtskader hanteert de inspectie per standaard een portret. De school kan dan zelf beoordelen hoe het zich op die standaard verhoudt tot dit portret. Na het bezoek geeft de inspectie ook een oordeel per standaard en wordt bepaald of het basisarrangement gehandhaafd blijft. Op de Oscar Carré en de Olympiaschool heeft nog een kwaliteitsonderzoek vanuit het oude toezichtskader plaatsgevonden. Voor de Oscar Carré leidde dit onderzoek tot het toekennen van een basisarrangement. De Olympiaschool kreeg van de inspectie een aangepast arrangement, omdat niet alle onderdelen helemaal op orde waren. Het is de verwachting dat de Olympiaschool in 2016 weer een basisarrangement zal krijgen.

Begin januari 2016 heeft het jaarlijkse gesprek plaatsgevonden tussen bestuur en inspectie. In dit overleg is gesproken over de stand van zaken en de eventuele risico's van de afzonderlijke scholen. Daarnaast waren de ervaringen met het nieuwe toezichtskader, passend onderwijs en de Centrale Eindtoets onderwerp van gesprek. Alle scholen van de stichting hebben in 2015 nog gekozen voor de Cito-eindtoets. Enkele scholen beraden zich op deelname aan een alternatieve toets.

### 3.3 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 en methodegebonden toetsen. De administratie ervan gebeurt met het webbased leerling-administratiesysteem ParnasSys. Bovenschools is een toetskalender (gezamenlijk vastgestelde toetsen) opgesteld. Jaarlijks nemen alle scholen van de stichting deel aan de Centrale Eindtoets. In 2015 was dat voor alle scholen nog de CITO-eindtoets.

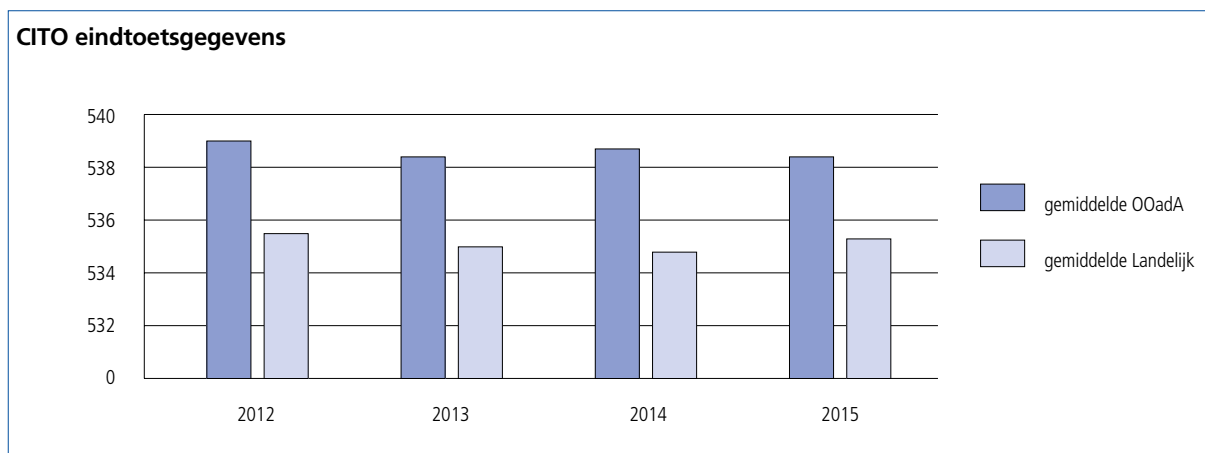
SCHOOL	ONGECORRIGEERD			ONGECORRIGEERD 2015
	2012	2013	2014	
De Kleine Reus	540,0	541,8	536,2	538,5
Dongeschool	537,0	539,2	535,6	533,4
14e Montessorischool De Jordaan	542,4	543,1	540,3	541,2
Basisschool Oostelijke Eilanden BOE	540,4	536,5	536,3	535,2
9e Montessorischool De Scholekster	534,1	533,5	539,3	531,8
6e Montessorischool Anne Frank	541,8	541,6	541,9	536,7
Merkelbach	533,5	531,8	533,1	539,8
De Witte Olifant	538,1	541,8	536,4	540,8
12e Montessorischool De Stern	543,1	539,7	533,5	532,1
Dr. E. Boekmanschool	540,2	543,0	542,7	540,9
1e Montessorischool De Wielewaal	540,8	536,8	543,7	540,8
De Burght	539,5	541,0	541,2	542,8
De Notenkraker	538,0	538,0	537,5	539,4
De Springstok OBS	532,1	533,0	534,6	540,0
2e Daltonschoon Pieter Bakkum	542,2	541,1	544,5	542,2
3e Daltonschoon Alberdingk Thijm	542,1	540,5	540,5	540,4
15e Montessorischoon Maas en Waal	538,6	537,4	540,0	539,7
Nicolaas Maesschool	542,7	539,7	543,5	540,4
Olympia	532,4	536,8	537,0	540,3
Oscar Carré	538,9	529,6	533,8	530,9
Theo Thijssenschool	539,7	539,7	541,0	539,0
De Parel				
Gemiddelde OOadA	538,9	538,4	538,7	538,4
Gemiddelde landelijk	535,5	535,0	534,8	535,3

*Tabel: De cijfers van de jaren 2012-2015 betreffen 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).*

*De cijfers van het jaar 2015 zijn de ongecorrigeerde scores die zowel in de Vensters-PO zijn gepubliceerd en ook als zodanig door de inspectie worden gehanteerd.*

Tabel op de vorige pagina is vertaald naar onderstaande grafiek:

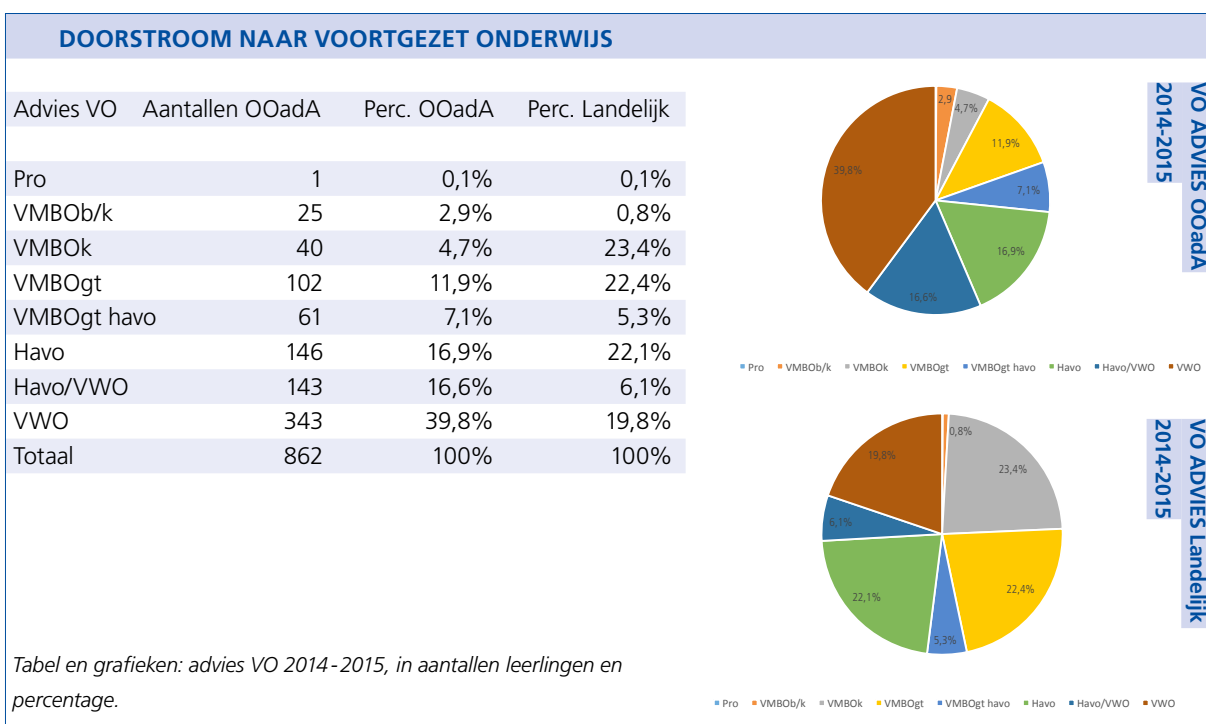


Grafiek: cito eindtoetsgegevens 2012-2015, gemiddelde OOadA versus landelijk gemiddelde (gecorrigeerd)

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 interventies te plegen. In september/ december vonden de jaarlijkse managementgesprekken plaats tussen het College van Bestuur en de afzonderlijke schoolleiders. 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.

### 3.4 Doorstroom naar het voortgezet onderwijs

Aan het einde van het schooljaar 2014-2015 stroomden 862 leerlingen van de hoogste groep van onze basisscholen door naar het voortgezet onderwijs. Onderstaande tabel toont een overzicht van de schooladviezen die deze kinderen hebben gekregen.



### 3.5 Toelatingsbeleid

#### Uniform systeem

In Stadsdeel Zuid is een convenant met alle schoolbesturen afgesloten. Daarin is vastgelegd dat een uniform toelatingsbeleid gehanteerd zal worden dat geheel digitaal werkt. Daarmee liep dit stadsdeel voorop bij de ontwikkeling naar stedelijk beleid. Het stedelijk beleid is medio 2014 door vrijwel alle Amsterdamse schoolbesturen geaccordeerd. Het is van toepassing op de kinderen die in het schooljaar 2015-2016 vier jaar zullen worden.

#### Capaciteit van scholen

Ook in 2015 bleek dat er op een enkele school nog geloot moest worden. Het aantal scholen dat heeft moeten loten is echter wel teruggelopen. Waarschijnlijk heeft dat te maken met het opbloeien van de huizenmarkt. In met name in de midden- en bovenbouwgroepen is sprake van een aanzienlijke uitstroom als gevolg van verhuizingen te zien. Op stichtingsniveau is per saldo een lichte toename van het leerlingaantal te zien op de teldatum (zie 4.6).

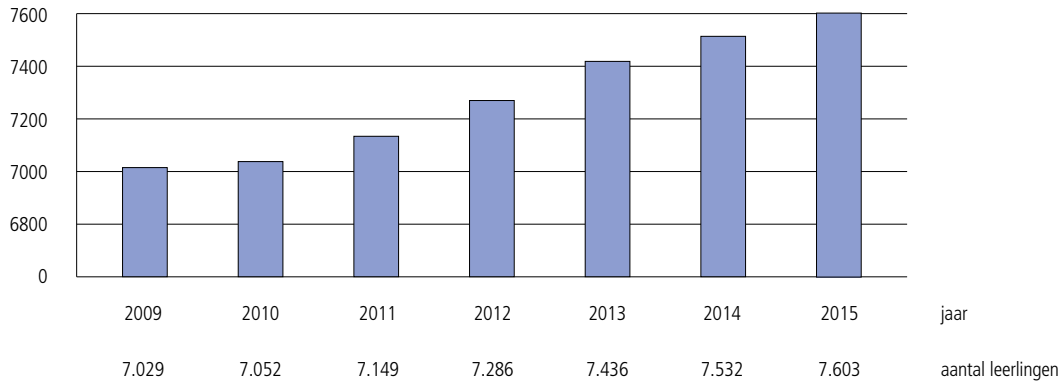
### 3.6 Ontwikkeling aantal leerlingen 2009 - 2015

Op teldatum 1 oktober 2014 werden 7532 kinderen geteld. Op teldatum 1 oktober 2015 bedroeg het leerlingaantal 7603. Daarmee is het leerlingaantal ten opzichte van 2014 met 71 kinderen gegroeid (+ 0.95%).

SCHOOL	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
De Notenkraaker	351	397	401	432	450	477	496
Dr. E. Boekmanschool	310	322	333	355	357	354	384
De Kleine Reus	374	389	413	416	417	451	439
De Burght	524	518	519	522	513	505	502
2e Daltonschool Pieter Bakkum	467	457	457	459	454	457	455
3e Daltonschool Alberdingk Thijm	418	407	426	441	445	431	414
Dongschool	314	319	348	355	407	403	420
De Springstok OBS	131	151	166	181	175	178	162
Merkelbachschool	170	176	177	165	155	148	139
1e Montessori De Wielewaal	274	263	268	280	284	294	304
6e Montessori Anne Frank	316	322	303	285	307	322	342
9e Montessori De Scholekster	155	175	185	190	203	206	219
15e Montessori Maas en Waal	287	273	279	288	296	291	305
12e Montessori De Stern	138	153	151	145	145	80	59
14e Montessori De Jordaan	433	437	415	426	444	436	421
Nicolaas Maesschool	456	449	439	443	440	482	501
De Witte Olifant	276	277	278	277	299	323	343
De Parel	100	17					0
Oscar Carré	260	270	278	282	289	299	302
Olympia	294	299	301	298	299	290	263
Theo Thijssenschool	552	553	574	590	580	557	543
P. Hoogland	42	12					0
Basisschool Oostelijke Eilanden BOE	387	416	438	456	477	497	501
Kindercampus Zuidas						51	89
<b>Totaal</b>	<b>7.029</b>	<b>7.052</b>	<b>7.149</b>	<b>7.286</b>	<b>7.436</b>	<b>7.532</b>	<b>7.603</b>

Tabel: ontwikkeling aantal leerlingen per school, periode 2009-2015

### Ontwikkeling leerlingaantal



Grafiek: ontwikkeling totaal aantal leerlingen OOadA, periode 2009-2015

## 3.7 passend onderwijs

### Zorgplicht

De manier waarop de stichting de zorgplicht wil vormgeven is vastgelegd in “de Koersnotitie Passend Onderwijs” die medio juni 2014 is vastgesteld. Deze koersnotitie is gebaseerd op het Ondersteuningsplan van het Samenwerkingsverband.

### Allocatiemodel

De stichting kiest voor een allocatiemodel dat de middelen voor passend onderwijs voor 85% direct beschikbaar stelt aan de scholen voor basisondersteuning en extra ondersteuning. De overige 15% wordt bovenschools ingezet voor onvoorziene zaken of situaties waarin extra bekostiging van arrangementen noodzakelijk is.

### Schoolondersteuningsprofiel (SOP)

In 2015 hebben alle scholen een schoolondersteuningsprofiel opgesteld volgens een zelf ontwikkeld format. Schoolleiders en intern begeleiders zijn tevreden over dit instrument en over het gesprek hierover. Het geeft meer inzicht in aanbod en keuzes.

### Versterken van de basis

Passend onderwijs vraagt in eerste instantie een sterke basiskwaliteit van de leerkracht: goed klassenmanagement, gedifferentieerde instructie en een opbrengst- en handelingsgericht werkwijze. De schoolteams hebben op die onderdelen geïnvesteerd. In 2015 is ook doorgegaan op de lijn van het beter begeleiden en beoordelen van leerkrachten op basis van gerichte feedback. Bij een beperkt aantal leerkrachten binnen de stichting is de basiskwaliteit nog kwetsbaar. Een deel daarvan wordt gevormd door startende leerkrachten. Deze leerkrachten hebben begeleiding gekregen van de bovenschoolse leerkrachtcoach of van een coach uit het eigen schoolteam. Verder is het analyseren van opbrengsten en het handelingsgericht werken nog nadrukkelijker gevolgd.

### Adviseur passend onderwijs

In het voorjaar van 2015 is de functie van “adviseur passend onderwijs” geformaliseerd. De adviseur passend onderwijs is in 2015 voornamelijk bezig geweest met de ondersteuning van scholen bij complexe situaties en het doorlopen van de ondersteuningsroute zoals het is afgesproken.

### **Ambulante begeleiding**

Vanaf augustus 2015 heten de ambulante begeleiders binnen de stichting "Begeleiders passend onderwijs" (BPO). De verdeling van de beschikbare uren wordt in de wijk door de samenwerkende schoolleiders van de stichting bepaald. Vervolgens gaat elke schoolleider met de begeleider passend onderwijs in gesprek over de precieze inzet op school. Het gaat hier om vraaggerichte ondersteuning met het uitgangspunt van co-teaching (in de klas meedraaien, voordoen en coachen).

### **Netwerk interne begeleiders**

Het bestaande netwerk is in 2015 verder ontwikkeld richting een 'lerend netwerk' dat zich vooral richt op de versterking van de basisondersteuning.

### **Ontwikkelingen in 2015**

In paragraaf 4.1 zijn de beleidsvoornemens en voortgang verwoord. In essentie heeft de focus gelegen op de inhoud van de schoolondersteuningsprofielen, het versterken van opbrengst- en handelingsgericht werken, het volgen van de ondersteuningsroute, werken met het groeidocument (ontwikkelingsperspectief) en de inzet van de voormalige ambulante begeleiders.

### **Arrangementen voor extra ondersteuning**

De scholen van de stichting zetten zelf arrangementen voor extra ondersteuning op. Scholen financieren die arrangementen uit de middelen voor passend onderwijs die zij jaarlijks krijgen toegekend. Binnen de stichting wordt gesproken van extra ondersteuning wanneer voor de begeleiding van leerlingen naast de groepsleerkracht extra personeel wordt ingezet. De arrangementen kunnen worden verdeeld in de volgende categorieën:

- Arrangement Gedrag en Werkhouding (omgang, sociale vaardigheden, concentratie, werkplanning en taakgerichtheid).
- Arrangement Leren (incl. aangepaste leerlijnen en aanbod voor meer – en hoogbegaafde kinderen)
- Gecombineerd arrangement voor leren en gedrag
- Zware vorm van dyslexie waarvan begeleiding niet of niet meer wordt vergoed door de verzekering.

De aard van de arrangementen kan ook verschillen. Hieronder vier soorten begeleiding:

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.



SCHOOL	LEERLINGEN AANTAL MET STEUN	LEERLINGEN TOTAAL AANTAL (01-10-2014)	PERCENTAGE
De Notenkraker	95	477	20%
2e Daltonschool Pieter Bakkum	12	457	3%
3e Daltonschool Alberdingk Thijm	61	431	14%
De Springstok OBS	25	178	14%
1e Montessorischool De Wielewaal	24	294	8%
Nicolaas Maesschool	36	482	7%
Oscar Carré	46	299	15%
Olympia	76	290	26%
Dr. E. Boekmanschool	43	354	12%
De Kleine Reus	27	451	6%
De Burght	106	505	21%
14e Montessorischool De Jordaan	51	436	12%
De Witte Olifant	25	323	8%
Theo Thijssenschool	73	557	13%
Basisschool Oostelijke Eilanden BOE	25	497	5%
Dongeschool	52	403	13%
Merkelbachschool	5	148	3%
6e Montessorischool Anne Frank	40	322	12%
9e Montessorischool De Scholekster	72	206	35%
Kindercampus Zuidas	5	131	4%
15e Montessorischool Maas en Waal	16	291	5%
<b>Totaal</b>	<b>915</b>	<b>7.532</b>	<b>12%</b>

Tabel: aantal leerlingen die in boekjaar 2015 extra ondersteuning hebben verkregen (KinderCampus en 12e Montessori zijn opgeteld)

### **Verantwoording extra ondersteuningsprofiel SWV Amsterdam 2014-2015**

De scholen kunnen de middelen voor passend onderwijs vanuit het samenwerkingsverband Amsterdam-Diemen besteden aan 'basisondersteuning' en 'extra ondersteuning'. Het deel voor extra ondersteuning is geormerkt. Onder de basisondersteuning valt het versterken van de kwaliteit van leerkrachten, het ontwikkelen van wettelijk voorgeschreven protocollen en programma's en het doen van onderzoek. Onder extra ondersteuning valt de ondersteuning van kind en groepsleerkracht door een derde. Het is in die gevallen duidelijk dat de groepsleerkracht de passende ondersteuning zonder die hulp niet kan bieden. In 2015 hebben de scholen een groter deel van de middelen van passend onderwijs besteed aan extra ondersteuning dan het geormerkte budget. Daar zijn twee redenen voor:

1. De stichting typeert plusgroepen voor meer- en hoogbegaafde kinderen als 'extra ondersteuning', terwijl er binnen het samenwerkingsverband nog geen eenduidigheid is over de vraag of dit onder de basisondersteuning valt of onder de extra ondersteuning. Als we deze uitgaven niet als extra ondersteuning zouden opvoeren vallen de totale kosten lager uit.
2. We constateren dat er verschillen zijn in ontwikkeling tussen leerkrachten. Dat betekent dat voor een aantal kinderen extra ondersteuning nodig is die bij een andere leerkracht niet altijd nodig is. Om die reden stellen we als eis dat er bij extra ondersteuning altijd sprake moet zijn van een transfer van kennis en ervaring naar de groepsleerkracht. Hierdoor wordt het repertoire van de leerkracht groter. Het gevolg zal zijn dat de uitgaven aan extra ondersteuning af gaan nemen. Hoeveel dat is, valt nog niet precies aan te geven. Een deel van de kinderen zal altijd een vorm van extra ondersteuning nodig hebben, ongeacht de kwaliteiten van de leerkracht. Er zal ook altijd sprake zijn van een deel van de startende leerkrachten die op hulp moet kunnen blijven rekenen. De komende jaren zal blijken welk bedrag realistisch en gewenst is.

Het streven van de stichting is om er de komende jaren voor te zorgen dat de uitgaven voor extra ondersteuning meer in overeenstemming komen met het geormerkte budget. Hieronder is het overzicht opgenomen voor de verantwoording van de besteding van de middelen voor extra ondersteuning dat voor 2014-2015 door het Samenwerkingsverband beschikbaar is gesteld.

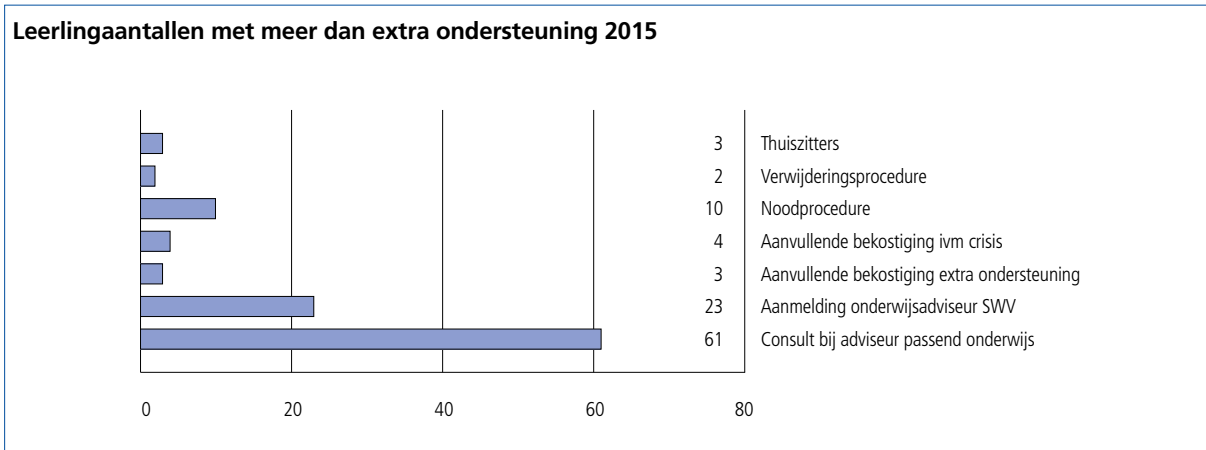
## VERANTWOORDING EXTRA ONDERSTEUNINGSPROFIEL SWV AMSTERDAM

Baten vanuit SWV Amsterdam	Leerlingen 01-10-2013	bedrag per leerling	Bedrag	Beschrijving
Stichting OOadA	7436	€ 34,00	€ 252.824	SWV 2014 - 2015
<b>Totaal Baten</b>			<b>€ 252.824</b>	
Lasten extra ondersteuning	Naam	fte	Bedrag	Beschrijving
1e Montessorischool De Wielewaal	1	0,00	€ 19.510	
6e Montessorischool Anne Frank	2	0,60	€ 40.871	Arrangement leren
	3	0,20	€ 12.520	Arrangement leren
	4	0,20	€ 9.779	Arrangement leren
9e Montessorischool De Scholekster	5	0,50	€ 19.241	Arrangement leren
14e Montessorischool De Jordaan	6	0,23	€ 15.872	Arrangement Dyslexie
	7	0,46	€ 31.639	Arrangement Dyslexie
	8	0,23	€ 16.787	Arrangement leren/plusgroep
	9	0,62	€ 40.304	Combi arrangement leren&gedrag
15e Montessorischool	10	0,20	€ 13.225	Combi arrangement leren&gedrag
Maas en Waal	11	0,40	€ 21.842	Arrangement leren/plusgroep
2e Daltonschool Pieter Bakkum	12	0,40	€ 27.383	Arrangement leren/plusgroep
	13	0,50	€ 23.626	Arrangement leren/plusgroep
3e Daltonschool Alberdingk Thijm	14	0,54	€ 21.353	Arrangement leren/plusgroep
Kindercampus Zuidas/Stern	15	0,20	€ 12.668	Arrangement leren
Dongeschool	16	0,60	€ 40.564	Combi arrangement leren&gedrag
	17	0,20	€ 9.783	Arrangement leren/Plusgroep
	18	0,20	€ 9.783	Arrangement Dyslexie
Merkelbachschool	19	0,40	€ 25.307	Arrangement leren
Oscar Carré	20	0,20	€ 9.326	Arrangement leren/plusgroep
De Springstok OBS	21	0,58	€ 37.681	Combi arrangement leren&gedrag
Nicolaas Maesschool	22	0,20	€ 13.506	Arrangement leren/plusgroep
	23	0,20	€ 10.020	Arrangement leren
	24	0,20	€ 14.399	Arrangement leren
Olympia	25	0,26	€ 9.024	Combi arrangement leren&gedrag
De Notenkraker	26	0,30	€ 15.136	Arrangement leren/plusgroep
	27	0,10	€ 6.243	Arrangement Gedrag en werkhouding
Basisschool Oostelijke Eilanden BOE	28	0,69	€ 43.956	Arrangement leren
	29	0,42	€ 26.328	Arrangement gedrag en werkhouding
De Witte Olifant	30	0,60	€ 23.289	Arrangement leren
Dr. E. Boekmanschool	31	0,20	€ 10.706	Arrangement leren
	32	0,20	€ 12.533	Arrangement leren/plusgroep
De Kleine Reus	33	0,93	€ 63.655	Combi arrangement leren&gedrag
Theo Thijssenschool	34	1,00	€ 54.509	Arrangement leren
	35	0,20	€ 12.529	Arrangement leren/plusgroep
	36	0,20	€ 10.414	Arrangement leren/plusgroep
	37	0,11	€ 7.118	Arrangement leren
	38	0,10	€ 5.528	Arrangement gedrag en werkhouding
	39	0,10	€ 5.294	Arrangement leren
De Burght	40	0,46	€ 29.377	Arrangement leren
	41	0,25	€ 8.948	Arrangement leren/plusgroep
	42	0,20	€ 10.689	Arrangement leren/plusgroep
<b>Totaal lasten</b>			<b>€ 852.265</b>	
<b>Uitputting extra ondersteuning</b>			<b>€ -599.441</b>	

Tabel: verantwoording extra ondersteuningsprofiel SWV Amsterdam 2014 - 2015

## Bijzondere situaties

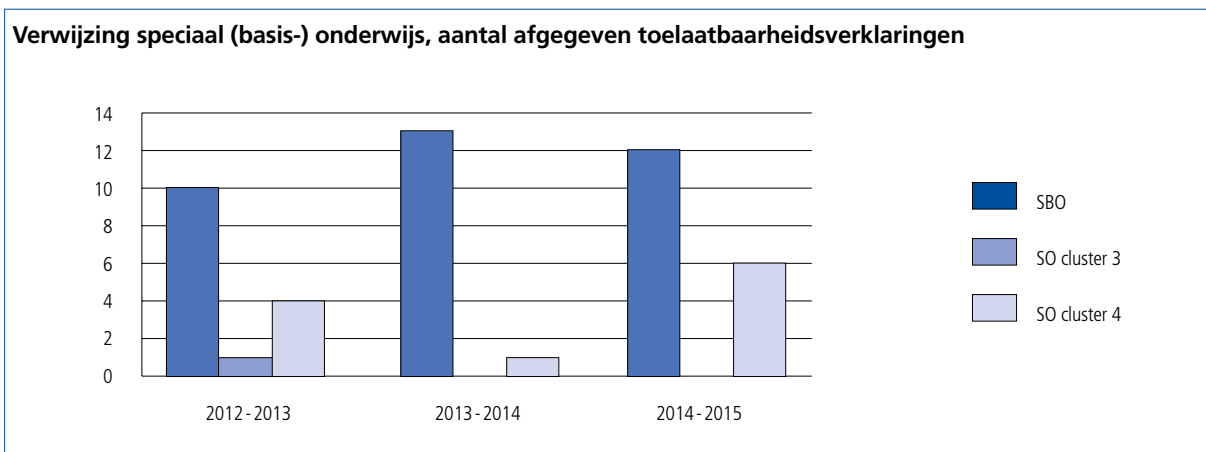
In onderstaande grafiek kan men aflezen voor hoeveel leerlingen de geboden extra ondersteuning van de school in 2015 niet toereikend was.



Tabel: aantal leerlingen die **meer** dan extra ondersteuning nodig hadden in boekjaar 2015 (de kosten zijn opgenomen in de verantwoording van het extra ondersteuningsprofiel SWV Amsterdam)

## Verwijzing Speciaal (basis)Onderwijs

Hieronder de grafiek inzake de doorverwijzing van het aantal leerlingen naar het speciaal (basis)onderwijs.



Grafiek: totaal aantal leerlingen dat in de schooljaren 2012-2013, 2013-2014 en 2014-2015 is doorverwezen naar het speciaal (basis)onderwijs.

## Bovenschoolse arrangementen

Net als voorgaande jaren werden in 2015 verschillende arrangementen aangeboden:

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

### **Het hoogbegaafde en meerbegaafde kind**

In 2015 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. Alle de OOadA-scholen doen hier aan mee. Eind december 2015 namen 120 kinderen van de OOadA-scholen deel. Het jaar ervoor was dat ook het geval. Zij krijgen les in tien groepen. Voor de deskundigheidsbevordering van de Day a Week-school-leerkrachten was er in 2015 een aantal netwerkbijeenkomsten voor scholing en intervisie. De stichting is van mening dat dit project in een belangrijke behoefte voorziet en wil dit voor langere tijd waarborgen. In de meerjarenbegroting van de stichting 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 Day a Week-school en plusgroep naar de groepsleerkrachten. Day a Week-school heeft hiertoe initiatieven ontwikkeld, door bijvoorbeeld het contact tussen leerkracht en thuischoolleerkracht te faciliteren (inloopmiddagen) en door een map met lesactiviteiten voor in de klas aan te leveren. Daarnaast is de mogelijkheid aan scholen geboden om begeleiding op maat aan te vragen. Daarvan hebben acht OOadA-scholen van gebruik-

gemaakt. Tenslotte zijn in het kader van de Day a Week-school-academie een tweetal bijeenkomsten georganiseerd. Daaraan hebben 14 OOadA-scholen deelgenomen.

## **3.8 Klachtenbeleid**

### **Klachtenregeling**

Klachten worden volgens de vastgestelde klachtenregeling behandeld (Kwaliteitswet). In deze regeling staat door wie en op welke wijze een klacht kan worden ingediend. Ook is opgenomen hoe het bestuur ingediende klachten behandelt. Het bestuur is aangesloten bij de landelijke klachtencommissie voor het openbaar en het algemeen toegankelijk onderwijs. Maandelijks wordt de voortgang van de afhandeling geadmistreerd in een overzicht. Het College van Bestuur brengt frequent verslag uit aan de Raad van Toezicht. Daarnaast zijn op iedere school een of meerdere schoolcontactpersonen aangesteld om ouders te adviseren die ontevreden zijn.

### **Klachten in 2015**

In 2015 zijn in totaal 13 klachten bij het bestuur binnengekomen. Deze klachten betreffen 10 scholen. Het aantal klachten is vergeleken met voorgaande jaren iets afgenomen. Hoewel iedere klacht er één te veel is kan gesteld worden dat 13 klachten op een leerling populatie van ongeveer 7500 leerlingen niet veel is.

### **Aard van de klachten**

De aard van de klachten is divers, maar opvallend is dat er nog maar twee te maken hebben met het toelatingsbeleid. Deze klachten zijn in goed overleg opgelost. In 2015 is het stedelijk toelatingsbeleid gestart en vanaf dat moment is het aantal klachten op dat gebied teruglopen. Er zijn verder twee klachten binnen gekomen die onder de noemer 'passend onderwijs' vallen. Dit is minder dan het vorig jaar (4).

De overige klachten betroffen: onvrede informatievoorziening aan gescheiden ouder, onvrede tijdelijke huisvesting van een school, verwijdering kind, bezwaar tegen ontslag leerkracht kind, onvrede over informatieverstrekking aan derden, klacht groepsindeling, klacht tegen luchtzuiveringsinstallatie en lichtoverlast en een klacht over terugloop formatie.

### **Uitvoering van de klachtenregeling**

In alle gevallen is de vastgestelde klachtenprocedure gevolgd. Klagers geven over het algemeen aan dat zij zich daardoor serieus genomen voelden. In vrijwel alle gevallen hebben klagers zich neergelegd bij het uiteindelijke standpunt van het College van Bestuur of is men tot een oplossing gekomen. Echter, de inzet van zowel bureaumedewerkers als externe adviseur neemt onevenredig toe. In 2015 zijn hiervoor dan ook aanzienlijke kosten gemaakt. Eén van de klachten betrof de verwijdering van een kind. Naast een klachtenprocedure bij het bestuur is deze klacht ook bij de Landelijke Klachtencommissie neergelegd. Dit heeft geleid tot een tweetal zittingen bij twee verschillende commissies. Het resultaat was dat de stichting te maken kreeg met twee elkaar tegensprekende uitspraken. Tenslotte heeft de klager de zaak aan de rechter voorgelegd (2016).

### **Interne contactpersoon**

In de klachtenregeling van de stichting is ook opgenomen dat iedere school een interne contactpersoon heeft. Deze interne contactpersoon is het eerste aanspreekpunt voor een klager. 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 om officiële klachten te voorkomen. Om de contactpersonen goed toe te rusten is er inmiddels een netwerk van interne contactpersonen ontstaan, waarbinnen ervaringen uitgewisseld worden uitgewisseld en kennis en vaardigheden worden vergroot. In 2015 is er één scholingsbijeenkomst voor interne contactpersonen georganiseerd.

## **3.9 Dagarrangementen en verbreding van scholen**

Buitenschoolse opvang en naschoolse activiteiten  
Alle scholen hebben afspraken met één of meer opvangorganisaties voor buitenschoolse opvang. Daarnaast bieden enkele scholen ruimte voor het aanbieden van naschoolse activiteiten door een welzijnsorganisatie.

### **Tussenschoolse opvang**

In 2015 bleek uit een intern onderzoek dat kinderen en ouders positiever waren over de tussenschoolse opvang dan voorgaande jaren. Toch scoorde dit

onderdeel nog laag ten opzichte van andere thema's. Veel scholen zoeken nu naar verdere verbeteringen, bijvoorbeeld door de overblijfsperiode te verkorten of door betere afspraken te maken met de opvangorganisatie waarmee al samengewerkt wordt.

### **Continuurooster**

Twee scholen hebben een continuurooster: De Springstok en de Oscar Carré. Hoewel deze keuze voor de kinderen rust heeft gebracht, ligt er wel een knelpunt bij de pauzetijden voor het personeel. Het bestuur stelt zich op het standpunt dat de scholen hier zelf een besluit in nemen.

### **Brede School of Integraal Kindcentrum**

De stichting heeft één Brede School: Het Jan van der Heijdenhuis. De samenwerkende partners binnen het Jan van der Heijdenhuis hebben verdergaande afspraken gemaakt over de programmatische en praktische afstemming van het aanbod en het ruimtegebruik.

Binnen de stichting maken twee scholen deel uit van een Integraal Kindcentrum (IKC) voor onderwijs en opvang: De Kleine Reus en Kindercampus De Zuidas. In een IKC opereren de samenwerkende partners als eenheid vanuit een gezamenlijke visie en afspraken. De schoolleider is in beide gevallen ook de leidinggevende van het IKC.

## **3.10 Veiligheid**

Kinderen en medewerkers moeten in een prettig en veilig schoolklimaat kunnen werken. Dat betekent een verzorgde leeromgeving en een veilige sfeer. In 2015 is om die reden verder gewerkt aan de renovatie gebouwen en het wegwerken van achterstallig onderhoud op diverse scholen. Voor het bewaken van een veilige sfeer hanteren scholen een zelfgekozen methodiek. Veel gebruikte methodes daarvoor zijn 'De Vreedzame School' en 'Kanjertaining'. Op de Merkelbachschool wordt gewerkt met de methodiek Positive Behavior Support (PBS) die uitgaat van een positieve benadering van het gedrag van kinderen. Voor het werken met zowel de kanjertrainingen als Positive Behavior Support zijn de teams gecertificeerd. Alle scholen hebben verder een sociaal veiligheidsplan. Een belangrijk onderdeel van dit veiligheidsplan is een actief beleid tegen het pesten van leerlingen.

In 2015 is aan zowel personeelsleden als kinderen in het kader van kwaliteitsmonitoring een vragenlijst sociale veiligheid afgenomen ( zie hoofdstuk 4.1).

### **3.11 Voor- en vroegschoolse educatie**

#### **Stedelijk beleid**

De Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel ondersteunt het beleid van de gemeente Amsterdam om met voor- en vroegschoolse educatie taal- en ontwikkelingsachterstanden aan te pakken 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**

Alle 21 scholen hebben een VVE-erkenning en werken aan de doorgaande lijn met de voorschool, aan een versterking van het taalaanbod in groep 1/2 en aan de overgang naar groep 3.

#### **Koppeling met voorscholen**

Alle scholen hebben een koppeling met een of meer voorscholen. Sommige scholen hebben een tweede koppeling gemaakt met een voorschool in 2015.

#### **VVE-coördinatie**

De VVE-coördinatie wordt nu gefinancierd uit de VLOA-middelen.

#### **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.

### **3.12 ICT**

#### **Scholingsaanbod**

De bovenschoolse ICT-er heeft voor schooljaar 2015-2016 een activiteitenladder gemaakt met workshops en trainingen rondom ICT. Verschillende scholen hebben gebruik gemaakt van dit aanbod, vooral op gebied van educatieve software- en digibordtraining.

#### **Bovenschools ICT-netwerk**

Er zijn vijf bijeenkomsten georganiseerd voor ICT-coördinatoren van alle scholen. Doel van bijeenkomsten was om kennis te delen over onderwijskundige ontwikkelingen op gebied van ICT. De voorbereiding op de Code Week en de Week van Mediawijsheid waren belangrijk thema's van dit netwerk.

#### **Bovenbestuurlijke netwerken**

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

De bovenschools ICT-er is zit oktober 2015 in de kennisgroep van de PO-Raad. De kennisgroep is een groep van experts op tactisch niveau, specifiek op het gebied van onderwijs en ICT. De groep komt 3 à 4 keer per jaar bijeen en is een landelijk orgaan. In de kennisgroep staat het delen van kennis met elkaar centraal.

#### **Investering in hardware en software**

In 2015 heeft het bestuur een 3D printer aangeschaft om innovatie te stimuleren. De printer rouleert tussen verschillende scholen om leerlingen kennis te laten maken met 3D printen.

In 2010 zijn centraal digiborden aangeschaft voor groepen 3 tot en met 8. Deze borden zijn in 2016 afgeschreven. Eind 2015 is een start gemaakt met de inventarisatie van te vervangen digiborden door touchscreens. In 2016 zal de aanbesteding gaan lopen waarin eveneens borden voor de onderbouw worden meegenomen. Verschillende scholen hebben geïnvesteerd in tablets en laptops voor de leerlingen.

Er hebben meerdere trainingen plaats gevonden over het gebruik van deze digibord software. Gynzy is onafhankelijke digibord software. Er is in 2015 een bovenschoolse licentie geregeld en tweederde van de scholen kan van deze licentie gebruikmaken.

### **3.13 Kindercampus Zuidas**

Medio augustus 2014 is de Kindercampus Zuidas geopend. De stichting werkt in dit Integraal Kindercentrum samen met opvangorganisatie Kinderrijk. In 2015 is de tweede bouwphase afgerond en zijn alle kinderen van de Stern overgegaan naar de Kindercampus.



Paspoortcontrole  
Immigration

2



Het huidige overheidsbeleid is erop gericht dat de schoolbesturen meer verantwoordelijkheid krijgen voor de kwaliteit van de eigen scholen. Er is meer vrijheid om beleid te ontwikkelen en middelen te besteden, maar daar staat tegenover dat besturen zich gedetailleerder moeten verantwoorden over de kwaliteit van de scholen. Besturen moeten een goed zicht en grip hebben op de kwaliteitsbepalende factoren.

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 2015. In de tabel in paragraaf 3.1 is weergegeven in welke mate deze doelstellingen zijn gerealiseerd.

#### 4.1 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 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 van de kwaliteit op schoolniveau, hanteren scholen het instrument 'Werken Met Kwaliteitskaarten Primair Onderwijs' (WMK-PO). Voor dit instrument heeft het bestuur de beschikking over een bovenschoolse module. Dit instrument heeft het College van Bestuur in staat gesteld de ouders en de leerlingen te bevragen op specifieke kwaliteitsonderdelen.

In 2015 zijn de kinderen en het onderwijzend personeel bevraagd op het onderwerp sociale veiligheid:

Conclusies vragenlijst kinderen:

- 88% van de kinderen van groep 6 t/m 8 heeft de vragenlijst ingevuld; Een hogere respons dan in 2013 (83%). In termen van WMKPO is dit een uitstekende respons.
- Op het gebied van sociale veiligheid scoren alle de scholen van de stichting gemiddeld ruim boven de gestelde norm. Er is sprake van een lichte stijging ten opzichte van 2013 > 2015: 3,35 / 2011: 3,28 (kwalificatie=ruim voldoende). Kinderen lijken zich dus in vrijwel alle opzichten veilig(er) te voelen op onze scholen.
- In vergelijking met de resultaten van vragenlijst van 2011 is op één na op alle vragen (iets) hoger gescoord.
- Evenals in 2011 worden de benoemde aspecten van de tussenschoolse opvang/overblijf gemiddeld als zwak beoordeeld. Wel is een verbetering zichtbaar ten opzichte van 2013 > 2015: 2,82 / 2013: 2,52. Hoewel op verschillende scholen gericht beleid ter verbetering is gevoerd, is het nog niet overal gelukt een gewenste situatie te creëren.

Conclusies vragenlijst medewerkers

- 72% van de medewerkers heeft de vragenlijst ingevuld. Een fors hogere respons dan in 2013 (63%). In termen van WMKPO een uitstekende respons.
- Op het gebied van sociale veiligheid scoren alle scholen van de stichting gemiddeld ruim boven de gestelde norm. Het gemiddelde komt overeen met dat van de vorige meting: 2015: 3,59 / 2013: 3,60 (kwalificatie=goed) Medewerkers lijken zich dus in vrijwel alle opzichten veilig te voelen op onze scholen.
- In vergelijking met de resultaten van vragenlijst van 2013 is over de gehele linie iets lager gescoord. Het betreft echter zo'n klein verschil dat het niet zinvol is hier conclusies aan te verbinden.
- Opvallend is de score op de vraag in hoeverre men zich houdt aan de afgesproken gedragsregels. Deze is fors gestegen vergeleken met de score van 2013. Mogelijk komt dit doordat de gedragscode in de afgelopen twee jaar meer onder de aandacht is gebracht door de schoolleiders.

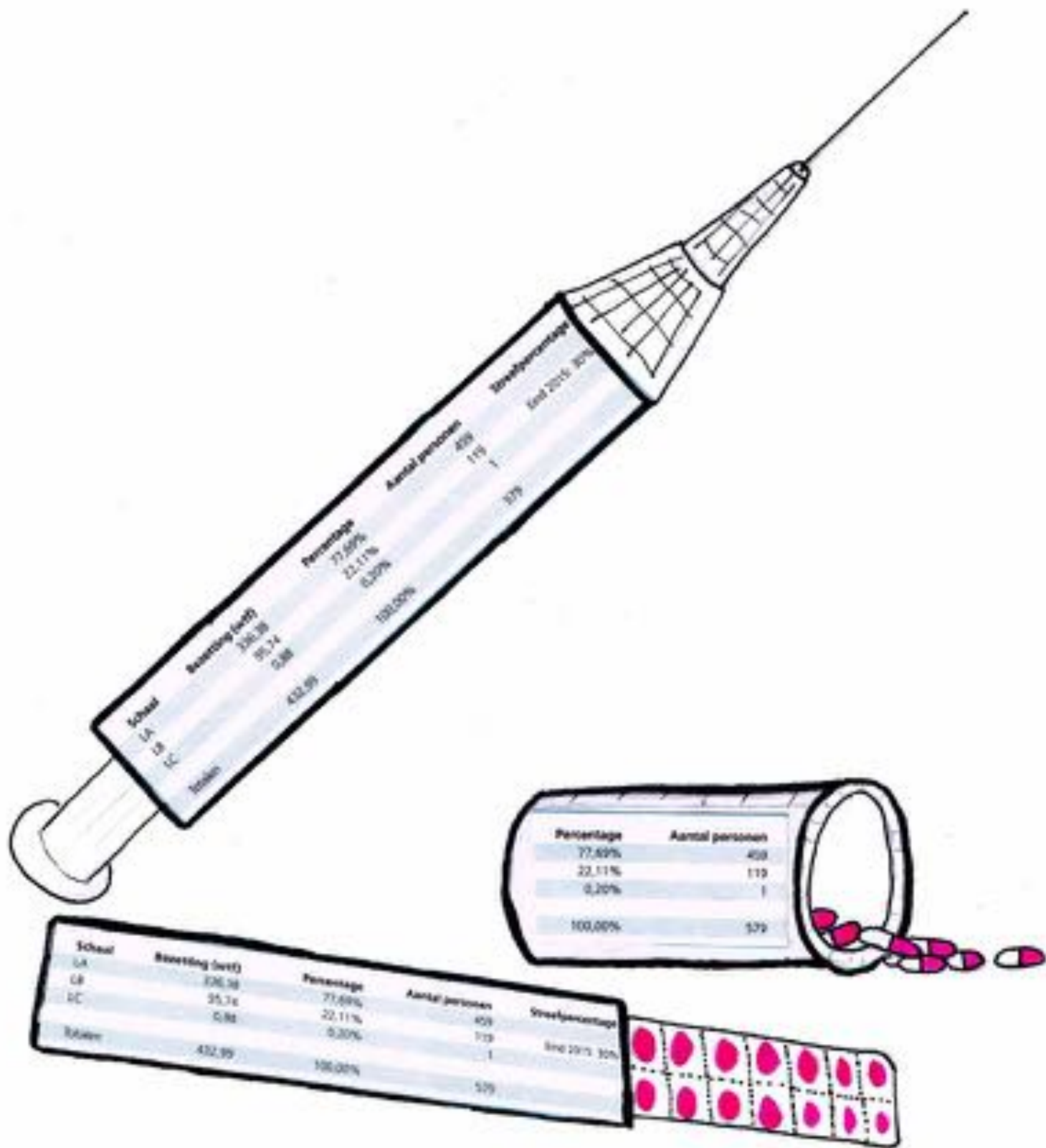
### **Managementgesprekken**

Dit jaar hebben de jaarlijkse managementgesprekken plaatsgevonden in de periode september-december 2015. Dit managementgesprek met de schoolleider ( en IB/MT) werd gecombineerd met een rondgang door de school en een gesprek met een delegatie van het team. Dit bood het College van Bestuur de mogelijkheid een breder beeld te krijgen van de onderwijskwaliteit en ontwikkeling van de scholen. Tijdens het managementgesprek hebben de schoolleiders het schooljaarverslag en de onderwijsresultaten belicht. Ook is nader ingegaan op de jaarplannen 2015-2016 en de ontwikkeling van passend onderwijs.

Het College van Bestuur heeft de bevindingen op hoofdlijnen vastgelegd in een notitie. In essentie gaat het om de volgende ontwikkelpunten:

1. Duidelijkere richtlijnen hanteren voor jaarverslag en schoolgids
2. Aantal onderwerpen in het jaarplan reduceren en verdelen in 'lopende zaken' en 'nieuw op te starten onderwerpen
3. Gericht sturen op een professionele cultuur, inclusief interventies bij knelpunten
4. Beredeneerd aanbod in groep 1/2 en een sterkere koppeling met groep 3
5. Ervoor zorgen dat het groepsplan gebruikt kan worden als ondersteunend instrument voor het leerproces
6. Beter zicht krijgen op het differentiërend vermogen van de leerkrachten
7. Voldoende ruimte voor uitwisseling tussen scholen over 'ontdekkend leren'.





School	Bevestiging (wert)	Percentage	Aantal personen	Voorcentage
LA	336,38	77,69%	409	End 2015: 80%
LB	95,74	22,11%	119	
LC	0,88	0,20%	1	
Totaal	432,99	100,00%	529	

Percentage	Aantal personen
77,69%	409
22,11%	119
0,20%	1
100,00%	529

School	Bevestiging (wert)	Percentage	Aantal personen	Voorcentage
LA	336,38	77,69%	409	
LB	95,74	22,11%	119	
LC	0,88	0,20%	1	End 2015: 80%
Totaal	432,99	100,00%	529	

### 5.1 De doelstellingen 2015

Competente en betrokken schoolleiders, interne begeleiders en leerkrachten maken het onderwijs en bepalen in hoge mate de kwaliteit van het onderwijs. Iedere medewerker beschikt over specifieke kwaliteiten. Het personeelsbeleid van de stichting is erop gericht om die kwaliteiten te herkennen, verder te ontwikkelen en in ieder geval goed te benutten.

Het personeelsbeleid is gebaseerd op wettelijke verplichtingen, afspraken die binnen de federatie openbaar onderwijs gemaakt zijn en op de strategische doelen die de stichting heeft gesteld in het strategisch beleidsplan 2011-2015.

Hieronder treft u een verkorte weergave van deze doelstellingen voor het jaar 2015 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 ons beleid en onze medewerkers.

SPEERPUNTEN	DOELSTELLINGEN BEHAALD IN 2015
<p>Verdere professionalisering van personeel</p>	<p><b>Gerealiseerd</b> In alle jaarplannen staan de professionaliseringstrajecten van de scholen in relatie met het schoolplan/schoolontwikkeling beschreven.</p> <p><b>Gerealiseerd</b> Er is een onderscheid tussen team scholing en individuele scholingsaanbod voor leerkrachten.</p> <p><b>Niet gerealiseerd</b> 80% van de leerkrachten heeft zijn bekwaamheidsdossier in gevuld en is opgenomen in het personeelsdossier van de school.</p> <p><b>Niet gerealiseerd</b> Alle schoolleiders staan geregistreerd bij het schoolleidersregister.</p> <p><b>Gerealiseerd</b> De opbrengsten van de leergangen die de directeuren, de intern begeleiders, leden van het managementteams de algemene van de scholen hebben gevolgd zijn in 2015 geëvalueerd.</p> <p><b>Gerealiseerd</b> Mentoren en opleiders kunnen competentiegericht begeleiden binnen het kader van opleiden in school.</p> <p><b>Gerealiseerd</b> Het team van OODA-opleiders werkt onder aansturing van de coördinator samen aan kwaliteit van samen opleiden.</p>
<p>Formuleren van een kwaliteitskader voor leerkrachten</p>	<p><b>Gerealiseerd</b> Alle leerkrachten hebben een lesobservatie gehad door de schoolleider ter voorbereiding van functioneringsgesprekken. Voor de lesobservaties wordt gebruikt gemaakt van de kijkwijzer.</p> <p><b>Gerealiseerd</b> Alle leerkrachten krijgen een functioneringsgesprek waarbij gebruik wordt gemaakt van het kwaliteitskader zoals vastgelegd in het formulier Amsterdamse beroepsstandaarden.</p> <p><b>Niet gerealiseerd</b> In september 2014 worden de gesprekkencyclusformulieren geëvalueerd en eventueel aangepast.</p>

SPEERPUNTEN	DOELSTELLINGEN BEHAALD IN 2015
Een evenwichtige taaktoedeling aan het personeel	<p><b>Gerealiseerd</b> Alle schoolleiders hebben een functionerings- en/of beoordelingsgesprek gehad.</p> <p><b>Niet gerealiseerd</b> Alle scholen hanteren het normjaartaak model zoals is vastgesteld in 2013.</p> <p><b>Niet gerealiseerd</b> leerkrachten ontvangen een uitdraai van het normjaartaak formule en kennen hun rechten en plichten.</p> <p><b>Gerealiseerd</b> Het model normjaartaak is geëvalueerd.</p> <p><b>Gerealiseerd</b> Alle leerkrachten hebben een evenwichtige takenpakket passend bij normjaartaak en voeren deze conform de afspraken uit.</p>
Functiemix als instrument voor gericht en professioneel personeelsbeleid	<p><b>Gerealiseerd</b> Op alle scholen is een IB-profiel vastgesteld en op 80% van de scholen is de IB-er in deze functie benoemd.</p> <p><b>Gerealiseerd</b> 60% van de scholen heeft de LB functies van zijn school vastgesteld en zijn leerkrachten benoemd in de functie.</p>
Verdere daling ziekteverzuim	<p><b>Niet gerealiseerd</b> Het ziekteverzuim percentage ligt op een gemiddelde van rond de 6%.</p> <p><b>Gerealiseerd</b> Er is een verzuimbeleid protocol opgesteld.</p> <p><b>Gerealiseerd</b> Directeuren kennen hun kort verzuimcijfer en sturen hierop indien noodzakelijk.</p> <p><b>Gerealiseerd</b> Er is een analyse van het eigenrisicodragerschap gemaakt.</p>

Tabel: doelstellingen personeel in 2015

### 5.1.1 Professionalisering personeel

#### Collectieve scholingstrajecten

Collectieve scholingstrajecten komen aan de orde tijdens het jaarlijkse managementgesprek tussen schoolleider en het bestuur. Per school krijgt het College van Bestuur daarmee zicht op de professionaliseringsplannen. Elk collectief scholingsplan heeft een gerichte link met het schoolplan en het jaarplan. Het is nog niet gelukt om in 2015 te komen tot kaders voor scholingsplannen. Dit onderwerp is opgenomen in het jaarplan 2016. In 2015 heeft de collectieve scholing zich vooral gericht op drie onderdelen: basisvaardigheden, uitdagend onderwijs en passend onderwijs.

#### Basisvaardigheden

Scholen zetten hun scholing vooral in op de basisvaardigheden. Het gaat dan om het versterken van de instructie, klassenmanagement, het implementeren van programma's voor sociale veiligheid, het opbrengstgericht analyseren van de resultaten van kinderen, neerzetten van doorgaande lijnen en het stroomlijnen van gezamenlijke afspraken. Voor een goede basiskwaliteit is het inzetten van de gesprekkencyclus erg belangrijk. Dit onderwerp heeft in 2015 veel aandacht gekregen. De komende jaren zal de praktische toepasbaarheid van de instrumenten voor de gesprekkencyclus (formats en kijkwijzers) verbeterd moeten worden.

#### Uitdagend onderwijs

Scholen zijn steeds meer bezig geweest met een uitdagender aanbod. Het gaat dan om toekomstgerichte onderwijs, werken met thema's en projecten, toepassingsmogelijkheden van ICT, het compacten van de lesstof, verrijkend materiaal.

#### Passend onderwijs.

In 2015 jaar is in het kader van passend onderwijs scholing over specifieke onderwijsbehoeftes zoals dyslexie, hoogbegaafdheid en gedragsproblematiek georganiseerd. Ook zijn teams geschoold op methodieken voor het bewaken van de veiligheid op school.

#### Resultaten en verslaglegging scholingstrajecten

Resultaten van scholing worden jaarlijkse geëvalueerd. Die evaluatie is terug te vinden in het jaarverslag van de school.

### Scholing en het kwaliteitsdossier

De scholing van medewerkers wordt systematische opgenomen in het kwaliteitsdossier. In 2015 is er gericht gestuurd op de vorming van bekwaamheidsdossiers. Dat heeft geleid tot de conclusie dat deze sturing ook in 2016 nog nodig is.

#### 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 (Erkenning van Verworven Competenties)-procedure kunnen schoolleiders zich registreren als Registerschoolleider Onderwijs (RDO) of als Registeradjunct-schoolleider (RADO). Eind 2015 hebben 11 schoolleiders en twee adjunct-schoolleiders van de stichting zich geregistreerd.

### 5.1.2 Formuleren kwaliteitskader leerkrachten

Het kwaliteitskader van de stichting bestaat uit twee onderdelen. Op de eerste plaats hanteert de stichting standaarden en indicatoren die de inspectie gebruikt voor de beoordeling van scholen. Ten tweede hanteert de stichting beroepsstandaarden die stedelijk worden gebruikt voor de kwaliteit van het handelen van leerkrachten. Die standaarden zijn vertaald in een kwaliteitswijzer om zo het handelen van leerkrachten te kunnen beoordelen. De stichting hanteert een gesprekkencyclus om systematisch de ontwikkeling van leerkrachten in de goede richting te kunnen sturen.

In 2015 is gebleken dat de gesprekkencyclus beter is gevolgd en dat leerkrachten vaker en gericht worden geobserveerd. De volgende stap is het verbeteren van het instrumentarium (formats en kijkwijzers).

### 5.1.3 Evenwichtige taaktoedeling

Vanaf 2011 maken alle scholen gebruik van het zogenaamde normjaartaakmodel. Met dit rekenmodel kunnen leidinggevenden met elke werknemer goede afspraken maken over de taken die naast het lesgeven nog moeten gebeuren (lesvoorbereiding, overleg, scholing, schooltaken). Deze afspraken worden voor aanvang van het schooljaar gemaakt en vastgelegd.



In juni 2015 is het normjaartaakmodel aangepast aan de nieuwe CAO. Omdat enkele scholen al voor deze tijd de normjaartaak met medewerkers wilden bespreken, hebben deze schoolleiders nog gebruikgemaakt van het oude rekenmodel. Begin 2016 zal het model worden geëvalueerd en worden aangepast voor het schooljaar 2016-2017.

#### 5.1.4 Functiedifferentiatie

In 2015 is de functiemix verder ingevuld 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. Hiermee hoopt men het hoofd te kunnen bieden aan het dreigende tekort aan leerkrachten. De standaardfunctie voor een leerkracht is LA. Met een LB-functie en LC-functie is die functie verzaamd door hogere kwaliteitseisen, verantwoordelijkheden en specialisaties toe te voegen. De volgende LB-functies en LC-functies in werktijdfactor (wtf) en in aantal zijn gecreëerd vanaf 2010. Zie de volgende tabellen.

STAND VAN ZAKEN FUNCTIEMIX				
Aantal en percentage per bestuur				
Schaal	Bezetting (wtf)	Percentage	Aantal personen	Streefpercentage
LA	336,38	77,69%	459	
LB	95,74	22,11%	119	Eind 2015: 30%
LC	0,88	0,20%	1	
Totalen	432,99	100,00%	579	

Tabel: stand van zaken functiemix, per 31 december 2015

<b>OVERZICHT FUNCTIEMIX</b>		
<b>specialisme / taak</b>	<b>omvang (fte)</b>	<b>aantal medewerkers</b>
Algemeen	4,6000	6
Bouwcoördinator	21,9221	28
Coach	2,6250	3
Cultuur KOO specialist	0,9613	1
Cultuurcoördinator	2,6563	3
Daltoncoördinator	0,6265	1
Excellente leraar	6,0319	7
Gedragspecialst	1,0000	1
Hoogbegaafdheid	0,8265	2
ICT	2,9750	4
Intern Begeleider	21,5685	28
Leesspecialist	1,4828	2
Management	16,8299	20
Onderbouwspecialist	0,8849	1
Plusleerkracht	1,0000	1
Rekencoördinator	2,0000	2
Specialist jonge kinderen	1,0000	1
Sportspecialist	0,6265	1
Taal en leesspecialist	1,9188	2
Taalcoach	0,6217	1
Taalcoördinator	1,6265	2
Talentbegeleider	1,0000	1
Techniek-coördinator	1,0000	1
Zorgspecialist	0,8301	1
<b>Totaal</b>	<b>96,6143</b>	<b>120</b>

Tabel: overzicht invulling LB-functies per school per december 2015

Er bestaan geen actuele landelijke cijfers waarmee de functiedifferentiatie van de stichting te vergelijken is. Medio 2013 heeft de staatssecretaris Sander Dekker alle werkgevers uit het primair onderwijs geïnformeerd met betrekking tot de voortgang van de functiemix. 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. Belangrijk struikelblok binnen de stichting is dat de definitie van een excellente leerkracht niet duidelijk genoeg is en verschillend wordt geïnterpreteerd.

### 5.1.5 Ziekteverzuim

In het kalenderjaar 2015 lag het gemiddeld ziekteverzuimpercentage op 8,2%. Dat is boven het landelijk gemiddelde en hoger dan voorgaande jaren. Die stijging wordt niet door het kort verzuim (tot een week) veroorzaakt. Het is het middellange verzuim (vanaf een week tot een jaar) en het langdurig verzuim (langer dan een jaar) die samen de stijging veroorzaken. De categorie langdurig zieke medewerkers (langer dan een jaar) laat bovendien percentueel de grootste schommelingen zien. Dit is ook de groep verzuimers waarop de werkgever (in curatieve zin) de minste invloed op kan uitoefenen in verband met de vaak ernstige (medische) aard van de arbeidsongeschiktheid.

Het aantal ziekmeldingen in 2015 is ten opzichte van 2013 niet toegenomen, maar de gemiddelde verzuimduur is wel toegenomen. Hierdoor stijgt het verzuimpercentage. In 2015 is onderzocht in hoeverre een schoolleider het ziekteverzuim kan terugbrengen. In 2016 is bovendien een start gemaakt met het voeren van verzuimbeleid in eigen regie om meer grip op het verzuimproces te krijgen.

ZIEKTEVERZUIM		2013	2014	2015
Kort	(tot een week)	1,2%	1,0%	0,9%
Middellang	(één week tot een jaar)	4,2%	4,6%	5,1%
Lang	(langer dan een jaar)	0,9%	1,6%	2,2%
Verzuimpercentage totaal		6,3%	7,2%	8,2%
Gemiddelde verzuimduur (dagen)		13,3	16,6	25,19
Meldingsfrequentie		1,3	1,2	1,29

### 5.1.6 Mobiliteit medewerkers

Het College van Bestuur hecht grote waarde aan de mobiliteit van medewerkers. Het animo voor mobiliteit lag altijd al laag. Om die reden is besloten om mobiliteit meer te promoten. Er is een informatiefolder verspreid en aan de schoolleiders is gevraagd om mobiliteit nadrukkelijk te stimuleren binnen het team. . In april 2015 is er ook een verzoek aan het personeel gestuurd (middels een ansichtkaart) met daarop de oproep om je aan te melden voor mobiliteit.

### Resultaten mobiliteit 2015

#### Vacatures schooljaar 2015-2016

Voor het schooljaar 2015-2016 zijn er 13 vacatures aangemeld. Het betrof de volgende vacatures:

Leerkracht:	8
Onderwijs assistent:	2
Conciërge:	2
Muziekdocent:	1

#### Verplichte mobiliteit

In 2015 zijn er drie kandidaten aangemeld voor de verplichte mobiliteit.

Helaas is het niet gelukt de drie kandidaten te herplaatsen. Met één kandidaat is inmiddels een vaststellingsovereenkomst gesloten. Eén kandidaat heeft verzocht de aanstelling te beëindigen en voor een kandidaat wordt nog een geschikte arbeidsplaats gezocht.

#### Vrijwillige mobiliteit

In totaal hebben zich 14 kandidaten aangemeld voor de vrijwillige mobiliteit. Hiervan hebben zich drie kandidaten teruggetrokken en vier kandidaten hebben ontslag genomen in verband met het aanvaarden van een functie buiten de stichting.

Uiteindelijk zijn er slechts twee kandidaten geplaatst in een van de bovengenoemde vacatures. De overige kandidaten is het niet gelukt een nieuwe plek te vinden. Hoofdzakelijk kwam dit doordat de werktijdfactoren van de kandidaten niet matchen met de vacature. Ook zijn er kandidaten die niet door de sollicitatieprocedure zijn gekomen.

## 5.2 Bovenschoolse professionalisering

In het kader van de professionalisering hebben de volgende bovenschoolse activiteiten plaatsgevonden.

- Personeelsdag over de 21e eeuwse vaardigheden.
- Masterclass Opbrengstgericht Passend Onderwijs voor schoolleiders en intern begeleiders.
- Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad-symposium over Ouderbetrokkenheid.
- Scholing van het IB-netwerk (groeidocumenten, omgaan met ouders die psychische problemen hebben, systeemdenken en ouderbetrokkenheid).
- Informatie over de nieuwe cao voor schoolleiders.
- Scholing schoolleiders en medewerkers die de financiële administratie doen over Pro Active.
- Scholing coördinatoren tussenschoolse opvang over gedragsproblematiek bij kinderen.
- Scholing leden van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad over financieel beleid.
- Informatiebijeenkomst voor intern begeleiders en managementteamleden over passend onderwijs.
- Door het bestuurskantoor is voor de personeelsleden van de scholen en het bestuurskantoor de herhalingscursus bedrijfshulpverlening georganiseerd.
- Cursus voor stagementoren in het kader van Opleiden in de School. Leraren die een stagiaire begeleiden zijn verplicht om deze cursus te volgen.
- Intervisiegroepen voor schoolleiders. Op intercollegiale wijze kunnen de schoolleiders onderwerpen inbrengen.
- Bovenschoolse ICT-scholing.
- Scholing voorzitter College van Bestuur Avicenna leergang leiderschap.
- Scholing medewerkers bestuurskantoor 'professioneel samenwerken en oplossingsgericht.

## 5.3 Opleiden in de school

In 2015 is de samenwerking met de Hogeschool van Amsterdam (HVA), Universitaire Pabo van Amsterdam (UPvA) en de IPABO verder voortgezet. De inzet van die samenwerking was om studenten gezamenlijk op te leiden tot leerkracht basisonderwijs en ze beter toe te rusten voor de start van hun carrière.

Op Opleidscholen werken mentoren die studenten begeleiden. De begeleiding van de mentoren wordt gecoördineerd door een 'opleider in school'. Tachtig mentoren (leerkrachten) zijn opgeleid om hun taak als begeleider van studenten goed uit te kunnen voeren. Tevens heeft de stichting de mogelijkheid benut om mentoren en opleiders een vervolgraining te laten voeren. Het opleiden van mentoren en het begeleiden van studenten heeft als bijkomend effect dat mentoren leren van studenten.

In 2015 zijn er 80 studenten opgeleid in samenwerking met de HVA en de UpvA (66 studenten HvA en 14 studenten UpvA). In samenwerking met de IPABO waren dat 16 studenten.

De leerteams die gestart zijn in 2014 lopen nog door in 2015. Het leerteam is een samenwerking tussen de opleidingsschool, de stichting en de opleidingsinstituten HVA en UPvA. De leerteams "opbrengst gericht werken" en "ouderbetrokkenheid" zijn dit jaar hun onderzoek aan het uitvoeren op de scholen van de stichting. Het samen met en van elkaar leren en het doen van onderzoek draagt bij aan de lerende dynamiek die de stichting zich ten doel heeft gesteld.

In het kader van de subsidie 'versterking samenwerking opleidingscholen en HVA / UpvA' neemt de stichting ook deel aan het gesubsidieerde project 'Junior Leraarschap' van Marco Snoek. Tevens participeert de stichting in het kader van deze subsidie in een stedelijke werkgroep om te komen tot een Amsterdams model voor opleiden in school.

## 5.4 Interne coaching

In de afgelopen acht jaar heeft de stichting ingezet op het coachen van startende leerkrachten (0-3 jaar ervaring). Bij de begeleiding van de starters wordt gebruik gemaakt van video interactie begeleiding. In het jaar 2015 heeft de interne coach 38 leerkrachten gecoacht. Het ging hierbij om 25 startende

leerkrachten (0-3 jaar ervaring). Opvallend is dat de starterstrajecten qua looptijd verlengd zijn. Dit heeft veelal te maken met de toenemende complexiteit in de klas.

Drie leerkrachten hebben op grond van wisseling van bouw opnieuw coaching gevraagd. Dit kon snel, omdat de coach en leerkracht al samen een traject achter de rug hadden. De andere 13 trajecten zijn veelal in gang gezet zijn op verzoek van de directie. De hulpvragen richten zich op verdere ontwikkeling van de competenties. Opvallend was dat dit jaar drie leerkrachten die ouder zijn dan 55 zich hebben aangemeld. Twee trajecten bestonden uit het coachen van duo- leerkrachten. Hierbij stond de verbetering van de samenwerking van de duo 's centraal en tevens de coaching in de klas. Er zijn twee intervisietrajecten geweest op verzoek van leerkrachten.

## 5.5 Arbodienst, Verzuim- en arbeidsregistratie

### ARBO

In 2015 is besloten om het arbodienstverleningscontract met Tredin met ingang van 1 januari 2016 op te zeggen. Dat heeft te maken met de keuze voor een ander verzuimmodel.

### Re-integratieactiviteiten

In 2015 is er voor vijf medewerkers het zogenaamde Arbeidsdeskundig Onderzoek ingezet. Dit wordt ingezet als een medewerker bijna een jaar ziek is. Met de inzet van dit instrument wordt nagegaan of de werknemer geschikt is voor het eigen werk, eventueel met aanpassingen. Het onderzoek kan ook uitwijzen dat de werknemer geschikt is voor ander werk bij de eigen werkgever of dat de werknemer begeleid moet worden naar werk bij een andere werkgever.

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

In 2015 zijn twee aanvragen voor een Deskundigen Oordeel (DO) ingediend bij het UWV. Deze worden aangevraagd om bij het UWV te toetsen of werkgever én werknemer op de juiste wijze richting geven aan hun gezamenlijke re-integratie inspanningen.

SOORT TRAJECT	AANTALLEN
Arbeidsdeskundig Onderzoek	5
Arbeidspsychologisch onderzoek	3
Begeleidingstraject Spoor2	7
Coachingstraject/professionaliseringstraject	4
Aanvraag Deskundigen Oordeel UWV	2
Mediation	0
Outplacement	1
Psychologische begeleiding	16
Werkplekonderzoek	1
Ontwikkelassessment	2

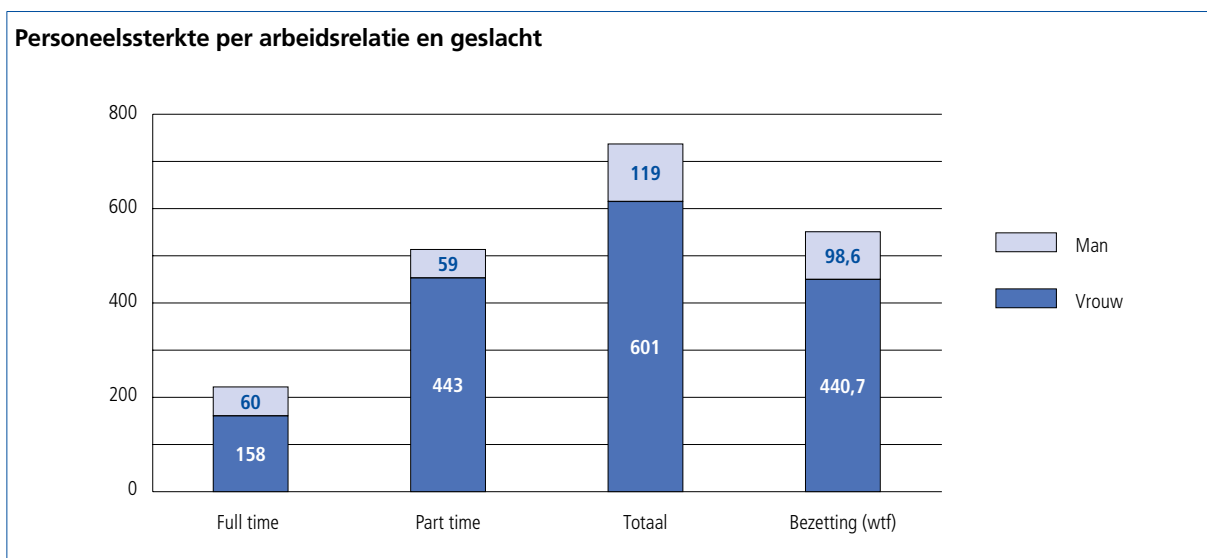
*De kosten van deze preventieve en curatieve zorgtrajecten worden geheel of gedeeltelijk (indien de verzekeraar deel van de kosten vergoed) betaald uit een bovenschools budget.*

### Preventieve en curatieve zorg

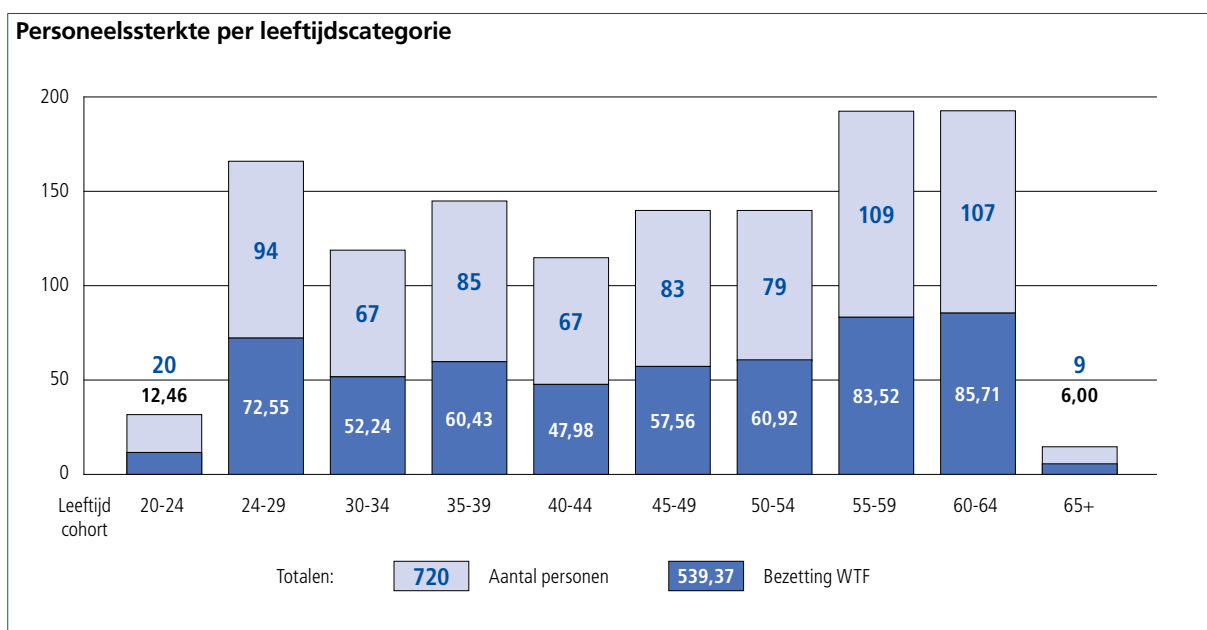
In 2015 is het aantal medewerkers dat doorverwezen is voor psychologische begeleiding gelijk gebleven aan het aantal in 2014. Daarnaast zijn er vergoedingen verstrekt op het gebied van computerbrillen en de vergoeding van taxikosten.

### 5.6 Personele bezetting

In 2015 waren er gemiddeld 720 personeelsleden (539,37 FTE) werkzaam bij onze stichting. De onderstaande tabel geeft onze personeelssamenstelling weer per geslacht en leeftijdscategorie. (Diagrammen maken van onderstaande tabellen!)



Tabel: personeelssterkte per arbeidsrelatie 2015



Tabel: personeelssterkte per leeftijdscategorie 2015

Uit het overzicht wordt duidelijk dat 31% van ons personeel 55 jaar of ouder is. Dit is iets minder dan vorig jaar (33%). Het grootste deel van de groep bevindt zich in het cohort 25 tot 30 jaar. Daarnaast is zichtbaar dat er op relatief korte termijn een grote groep mensen (het cohort 60 tot 64 jaar) uitstroomt.

## 5.7 Instroom en doorstroom

In 2015 zijn er 97 medewerkers ingestroomd. De uitstroom over 2015 bedroeg in totaal 71 medewerkers. Deze zijn om de volgende redenen uitgestroomd:

SOORT UITSTROOM	HOEEVELHEID UITSTROOM
Einde tijdelijke aanstelling	9
Keuzepensioen	16
Arbeidsongeschiktheid	3
Onvoldoende functioneren	1
Ontslag op eigen verzoek	42
<b>Totaal</b>	<b>71</b>

Tabel: Uitstroom 2015

In het jaar 2015 zijn twee van onze personeelsleden overleden.

## 5.8 Eigenrisicodragerschap

De stichting is met ingang van 1 januari 2012 eigenrisicodrager geworden voor de vervangingskosten voor zieke personeelsleden (eerste ziektejaar). Vanaf 1 augustus 2012 is er sprake van eigenrisicodragerschap voor de vervangingskosten van zwangerschapsverlof. Tenslotte is de stichting met ingang 1 augustus 2013 eigenrisicodrager geworden voor de volledige vervangingskosten voor vervanging van ziektekosten (eerste en tweede ziektejaar) en het zogenaamde rechtspositieverlof (schorsingen en imperatief verlof). Er is sprake geweest van een gefaseerde overgang tot eigenrisicodragerschap. Dit is het vierde jaar dat het eigenrisicodragerschap wordt geanalyseerd. Het eigenrisicodragerschap voor vervangingskosten hangt voor een belangrijk deel samen met de ontwikkelingen op het gebied van verzuim.

De stichting draagt vanaf 1 augustus 2013 nagenoeg het volledige risico voor vervangingskosten en wordt er (bijna) geen premie meer betaald. Technisch gezien is de stichting echter nog steeds aangesloten bij het vervangingsfonds (VF). Vervangingskosten voor vakbondsverlof kunnen namelijk nog steeds worden gedeclareerd bij het VF. Door eigenrisicodragers op deze manier verplicht aangesloten te houden voor één vorm van verlof kon het VF uitvoering geven aan eigenrisicodragerschap middels een reglementswijziging. Het alternatief was een wetswijziging geweest die over het algemeen meer tijd kost om te realiseren. Het gevolg hiervan is dat er nog steeds een verplichte aansluiting bestaat bij het VF voor werkgevers in het primair onderwijs. De premie die we momenteel nog betalen is ongeveer 0,22% van het premieloon (ongeveer € 45.000 per jaar).

Op de volgende pagina een vergelijking van resultaatcijfers over de jaren 2013 tot en met 2015. Het is belangrijk om daarbij te benadrukken dat het eigenrisicodragerschap zoals eerder gezegd gefaseerd is doorgevoerd. Dit verklaart voor een belangrijk deel het verschil in het jaar 2013 ten opzichte van de volgende jaren.

<b>EIGEN RISICODRAGERSCHAP</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>Inkomsten</b>			
Inhouding bij de scholen	1.626.146	1.785.995	1.445.841
Uitkeringen UWV	261.438	322.719	286.497
Overige incidentele inkomsten	-	69.923	-
Budget voor vervangingskosten	<u>1.887.584</u>	<u>1.921.725</u>	<u>1.732.338</u>
<b>Uitgaven</b>			
Vervanging ziekte/verlof	-987.403	-1.494.305	-1.598.826
vervanging zwangerschapsverlof	-243.200	-394.448	-250.607
Dotatie voorziening langdurig zieke medewerkers			-96.724
Uitgaven totaal	<u>-1.230.602</u>	<u>-1.888.753</u>	<u>-1.946.157</u>
<b>Resultaat o.b.v. budget</b>	<b>656.981</b>	<b>32.972</b>	<b>-213.819</b>

*(alle vermelde bedragen zijn in €)*

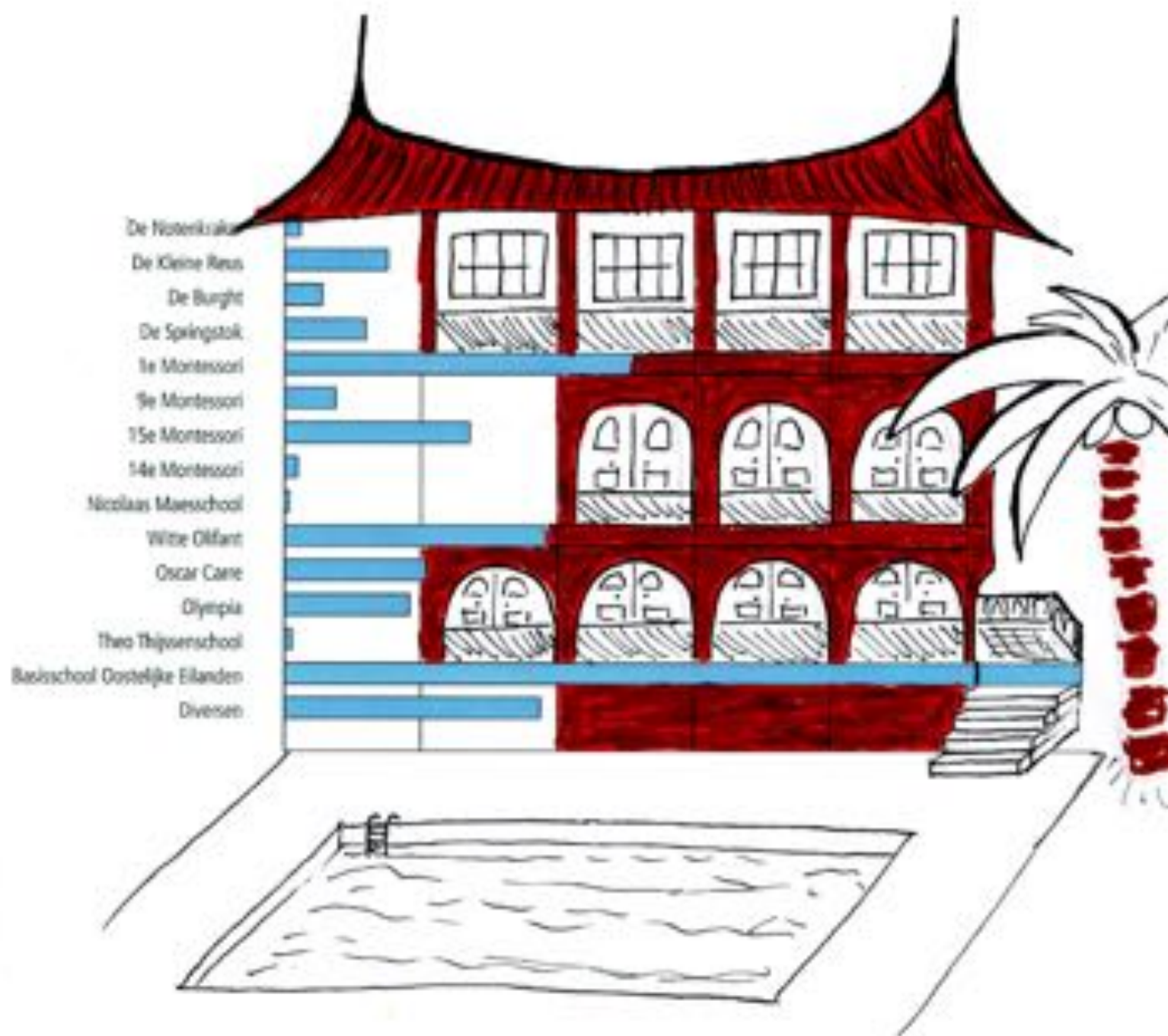
Uit de cijfers komt duidelijk naar voren dat de vervangingskosten ongeveer gelijk zijn gebleven aan het jaar 2014. De kosten voor zwangerschapsverlof lagen in 2015 lager. De kosten voor ziektevervanging zijn daarentegen gestegen.

Een belangrijk verschil is dat het budget in 2015 lager lag dan in 2014. De lagere vaststelling van het budget heeft met een aantal dingen te maken gehad. De belangrijkste overweging is dat de stichting wilde toewerken naar minder verzuim. Daar hoort een kader stellend budget vanzelfsprekend bij. Een andere overweging was dat er voor het jaar 2015 een negatief resultaat (voor de gehele stichting) was begroot, en dat het eigenrisicodragerschap mee moest in het terugdringen en beheersbaar maken van kosten.

In het jaar 2015 is er sprake van een negatief resultaat van € 213.819. Dit is het eerste jaar sinds invoering van eigenrisicodragerschap dat een er een negatief resultaat wordt behaald. Deze wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door een dotatie aan een nieuw gevormde voorziening langdurig zieke medewerkers conform de richtlijnen van de jaarverslaggeving (RJ 271.205). Het gaat hier om een bedrag van € 96.724.







# 6 Huisvesting

## 6.1 De doelstellingen 2015

DOELSTELLINGEN HUISVESTING	STAND VAN ZAKEN
<p><b>Aanscherpen en actualiseren van het MOP (= Meerjaren Onderhouds Plan)</b></p>	<p><b>Gerealiseerd.</b> In 2015 is gewerkt volgens het in 2014 geactualiseerde MOP. Dit voor wat betreft het binnen onderhoud. Van de gebouwen die wij huren van de gemeente ontbreekt nog een actueel MOP. Dit zou medio 2015 wel geleverd worden, maar is vertraagd. Tot de vaststelling van dat MOP worden deze gemeentegebouwen niet overgenomen door OoAdA.</p> <p>Voor wat betreft het buitenonderhoud was er begin 2015 nog geen MOP en is er een bedrag buitenonderhoud vastgesteld dat gelijk was aan de bekostiging. Eind 2015 was er voor de meeste gebouwen een MOP buiten onderhoud. Dat betrof nog niet de gebouwen die wij huren van de gemeente. Daarvoor dragen wij nog geen verantwoordelijkheid van het buiten onderhoud. Mocht dit wel plaatsvinden dan zal er eerst een 0-meting moeten plaatsvinden.</p>
<p><b>Uitvoeren Meerjarig Onderhoudsplan (MOP)</b></p>	<p><b>Gerealiseerd.</b> De meeste geplande projecten uit het MOP zijn uitgevoerd en het aantal projecten is zelfs noodzakelijkerwijs uitgebreid. Daarnaast zijn een aantal kosten die niet verrekend konden worden met de HVO-projecten aanvullend ten laste van het MOP 2015 genomen. Waaronder stuk optopping BOE en dakreparatie Witte Olifant.</p> <p>Enkele projecten zijn doorgeschoven naar 2016 omdat zij dan bijvoorbeeld onderdeel kunnen zijn van een andere verbouwing zoals bijvoorbeeld de Boekman en gymzaal Maas en Waal.</p>
<p><b>Uitvoeren huisvestingsprojecten</b></p>	<p><b>Gerealiseerd.</b> Een groot deel van de geplande projecten is uitgevoerd of gestart. De redenen voor de achterstand zijn divers: planologisch, procedureel en organisatorisch van aard. In meerdere gebouwen werden werkzaamheden belemmerd door asbestperikelen. Andere vertraging wordt veroorzaakt door niet tijdige vaststelling van bouwbudget of beschikbaar stellen van voorbereiding kredieten.</p>
<p><b>Het afsluiten van meerjaren onderhoudscontracten</b></p>	<p><b>Nog niet gerealiseerd.</b> Op gebied van onderhoud en beheer zijn in 2015 wel verkennende gesprekken gevoerd met de vaste installatiebedrijven, schilders en beveiligingsbedrijven, maar er zijn geen grote mantelcontracten afgesloten. Bedrijven zijn ook beetje afwachtend om aanbiedingen te doen waarbij zij een deel van gehele onderhoud tegen vaste aanneemsom uitvoeren. Het maken van een reële schatting van de omvang en de kosten zijn pas mogelijk als bedrijven volledig zicht hebben op de staat van onze gebouwen. Zowel onze installatiebedrijven en schilders hebben dat beeld in 2015 bijna compleet gekregen en wij verwachten dan ook in 2016 wel een aantal vaste afspraken te maken.</p>

DOELSTELLINGEN HUISVESTING	STAND VAN ZAKEN
<p><b>Het opnieuw inrichten van de afdeling huisvesting</b></p>	<p>Overigens zullen wij hierbij 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.</p> <p><b>Gerealiseerd.</b> Er is een Plan Huisvesting OOadA opgesteld waarin 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.</p>
<p><b>Frisse lucht inventarisatie</b></p>	<p><b>Deels gerealiseerd.</b> In de bestaande HV-projecten Olympia en Oscar Carré zijn voorzieningen 'frisse lucht' getroffen als onderdeel van de reguliere verbouwing.</p> <p>Daarnaast zijn in 2015 drie aanvragen 'aanpak frisse lucht' bij de gemeente ingediend. Daarvan is de Boekmanschool toegekend. Uitvoering volgt pas in 2016. Aanvragen Theo Thijssen en Witte Olifant zijn afgewezen. Als reden werd gegeven: te oude gebouwen, ingewikkeld, kostbaar en risico's op asbest bij aanpassing.</p> <p>De stichting heeft formeel bezwaar aangetekend tegen deze afwijzingen, want als deze twee gebouwen niet mee kunnen doen met de gemeentelijke aanpak dan geldt dat op termijn voor de meeste van de oude gebouwen binnen de stichting.</p>
<p><b>Actuele afrekening huisvestingsprojecten (oud en nieuw)</b></p>	<p><b>Gerealiseerd.</b> Al sinds 2008 kost het ons 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 merken 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 blijven noodzakelijk. Het grootste deel van de oude projecten is voor de jaarafsluiting 2015 afgewikkeld.</p>

Tabel: doelstellingen huisvesting 2015

## 6.2 Onderhoud

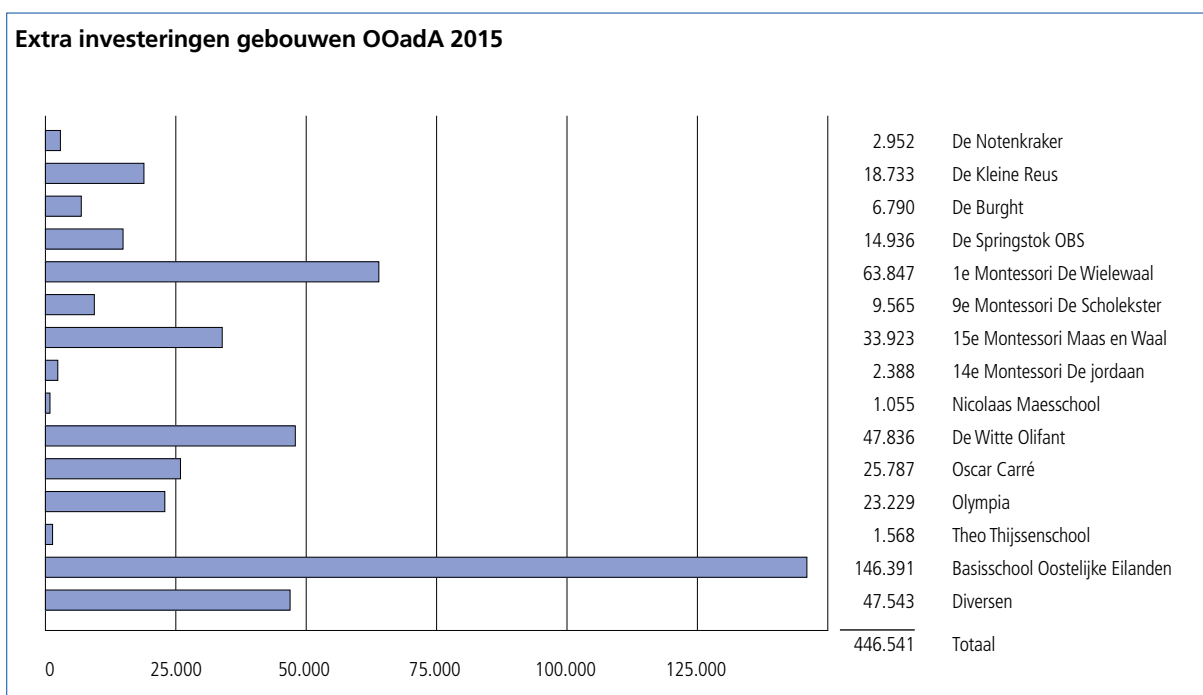
Het onderhoud en het beheer van de gebouwen speelt zich binnen de stichting af op drie niveaus.

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 kan worden uitgevoerd.

Ten tweede is er een bovenschools budget voor preventief onderhoud. Dit is onderhoud dat school-overstijgend is (vanaf € 500). Voorbeelden hiervan zijn vervanging of reparatie van cv's, brand-installaties 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 2015 begroot op € 184.000. De realisatie bedroeg € 228.766,96. Mogelijkheden tot gerichte bezuiniging op dit terrein worden onderzocht. Het uitgangspunt is om te komen tot onderhoudscontracten die vallen binnen het gestelde budget van € 184.000.

Ten derde is er het cyclisch of meerjarig onderhoud. Voor dit cyclische onderhoud is per jaar een substantieel 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 Meerjarig Onderhoudsplan (MOP). Naast de projecten die zijn opgenomen in het meerjarig onderhoudsplan is de afgelopen jaren 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. Het bedrag is minder hoog dan voorgaande boekjaren. De geplande kosten zijn valide en noodzakelijk geweest. Gaandeweg het onderhoudsproces zijn er aanvullende werkzaamheden uitgevoerd met een noodzakelijk of onvermijdelijk karakter. In totaal gaat het in 2015 om € 446.541 aan extra onderhoudskosten. Hier stonden echter ook nog te boeken bijdragen van de stad inzake het bouwbeheer tegenover van € 67.000. Er komt dus € 380.000 ten laste van het resultaat 2015. Daarvan was € 90.000 reeds in de forecast van de kwartaalrapportages opgenomen. Hieronder een overzicht van de € 446.541 aan extra investeringen in de schoolgebouwen.



Grafiek: extra investeringen (buiten mop en huisvestingsverordening 2015) in schoolgebouwen ten laste van de exploitatie 2015 OOadA. (bedragen zijn vermeld in €)

## Grote projecten in 2015

### Hieronder volgt een overzicht van de grootste projecten die zijn uitgevoerd in 2015

- **De Olympiaschool.** Dit was een grote renovatie die reeds enkele jaren is voorbereid en in 2015 is afgerond. Naast vernieuwing en renovatie is ook de indeling van de school sterk verbeterd. Het gebouw is weer helemaal verzorgd en functioneel en klaar voor de 21e eeuw. Ook het schoolplein is aangepakt en voorziet nu in een uitdagende speelomgeving voor verschillende leeftijdsgroepen. Totale kosten eigen bijdrage Meerjarig Onderhoudsplan (MOP) en inrichting bedroegen 200.000.
- **Oscar Carré.** In januari 2015 is gestart met de uitbreiding en renovatie van het gebouw. Dit bouwproces was vertraagd, omdat de tijdelijke huisvesting niet gereed was en er voor het gehele plan nog geen financiële beschikking was afgegeven. Voorafgaand aan de bouw heeft eerst een asbestsanering plaatsgevonden volgens planning. In augustus 2015 is het gebouw opgeleverd en konden de leerlingen weer terugverhuisd worden. Het resultaat is prachtig, kleurrijk en royaal qua extra vierkante meters. De school kan in dit uitgebreide gebouw verder groeien naar de 17e groep.
- **De Burght.** In 2015 zijn de twee buitengroepen van de school aan de Lindengracht verplaatst naar het gebouw van de Saffier aan de Westerstraat. School en bestuur hebben onderzocht hoeveel jaren er nog gewerkt zal worden met deze buitengroepen. Op termijn streeft de schoolleiding ernaar dat alle groepen weer in het hoofdgebouw worden gehuisvest.
- **De Witte Olifant.** In 2015 is een grote dakrenovatie afgerond. Deze was al gestart in 2014, maar er bleek meer vernieuwing nodig dan was voorzien. Daarnaast zijn alle CV-ketels vervangen conform het Meerjarig Onderhoudsplan. Ander groot project was de vervanging van alle kozijnen in de gymzaal aan de Nieuwe Ridderstraat.
- **Theo Thijssenschool.** Bij het gebouw aan de Anjelierstraat is al het buitenschilderwerk gedaan. Daarnaast zijn ook in dit gebouw alle CV-ketels vervangen conform het MOP.
- **14e Montessorischool De Jordaan.** Na vele jaren van verbouwing, bleven de werkzaamheden dit jaar beperkt tot schilderwerk aan de binnenkant in het gebouw aan de Elandstraat 99. Over beheer en exploitatie van gebouw Elandstraat 101 zijn ook in 2015 geen afspraken gemaakt. Onze inzet is nog steeds dat wij samen met de andere gebruikers een soort vereniging van eigenaren vormen en de gebruikskosten delen. De gemeente Amsterdam moet dan verder eigenaar van het pand blijven en wij dragen enkel de Materiële Instandhouding af.
- **Basisschool Oostelijke Eilanden.** Nieuwe CV-ketels zijn geplaatst en op diverse plaatsen is de zonwering aangepast en vernieuwd. Voor verdere groei (één groep) is tijdelijk een extra lokaal in gebruik genomen in het naastgelegen gebouw van een kinderopvangorganisatie. Het plan voor uitbreiding elders met meerdere groepen is in 2015 opnieuw verkend. Besluitvorming volgt in 2016.
- **De Kleine Reus.** Al het buitenschilderwerk is gedaan voor het gebouw aan de Nieuwe Looierstraat 9 en enkele toiletgroepen zijn vervangen. Verder is er in 2015 onderzoek gedaan naar mogelijkheden voor verdere uitbreiding van het aantal lokalen en verplaatsing van de gymzaal (dan met reële afmeting) in een ander gebouw aan de Nieuwe Looierstraat.
- **6e Montessorischool Anne Frank.** Het achterplein is gerenoveerd en aangepast. Daarnaast zijn er na vele klachten nieuwe CV-ketels geplaatst.
- **Dr. E. Boekmanschool.** In 2015 zijn de voorbereidingen uitgevoerd van de uitbreiding/nieuwbouw van die extra lokalen op het eigen terrein. Om de snelle groei van de school op te vangen is tijdelijk een noodlokaal geplaatst op het plein. Bouwbudget van deze verbouwing is ook nog niet vastgesteld en daarom is nog niet gestart met de verbouwing in 2015.
- **1e Montessorischool De Wielewaal.** Na een aantal grote verbouwingen in de afgelopen jaren binnen is in 2015 het voorplein gerenoveerd en opnieuw ingericht.
- **15e Montessorischool Maas en Waal.** In 2015 zijn alle voorbereidingen getroffen voor de sloop en nieuwbouw van de gymzaal. Aangezien voor dit grote project door de gemeente nog geen bouwbudget is vastgesteld, kon er nog niet gestart worden.

- **De Dongeschool.** In 2015 zijn de voorbereidingen uitgevoerd voor renovatie en permanente uitbreiding van de school in 2016 – 2017. Uitgangspunt is daarbij nog steeds dat uitbreiding gaat plaatsvinden in de directie nabijheid van de Dongeschool.
- **De Notenkraaker.** Permanente uitbreiding van de school met een dislocatie aan de Woestduinstraat is gestart in 2015. Verder is er in 2015 opnieuw gesproken over compartimentering en juridische overdracht van de school (nu onderdeel van het multifunctioneel centrum). Hierover zijn wel plannen gemaakt, maar leverde geen concrete verdeelsleutel van m2 op. Het College van Bestuur is niet direct geïnteresseerd in overname van dit gebouw, maar zal de ontwikkelingen nauwgezet volgen om voor- en/of nadelen te kunnen afwegen.
- **Kindercampus Zuidas.** Deze nieuwe school heeft haar deuren geopend in het najaar van 2014. Het betrof toen slechts een eerste helft van het gebouw. Vervolgens is er in 2015 hard gewerkt aan het tweede deel. Eind december 2015 zijn deze twee gebouwen op bijzondere wijze aan elkaar gezet. Het eerste gebouw is tientallen meters verplaatst en gekoppeld aan het nieuwe deel. De laatste groepen van 12e Montessorischool de Stern zijn vervolgens verhuisd naar dit nieuwe gebouw.

## Overige belangrijke ontwikkelingen

### Centralisatie

Door de centralisatie bij de Gemeente Amsterdam zijn alle huisvestingsprojecten op gebied van uitbreiding, nieuwbouw, renovatie en buitenonderhoud van de stadsdelen in 2014 naar de centrale stad gegaan. Deze verandering had wat betreft overleg, planning, uitvoering en financiering veel gevolgen voor de stichting. Het was de verwachting dat de overlegstructuur en taakverdeling in 2015 helder zou zijn, maar helaas was er gedurende dit jaar ook nog veel onduidelijkheid en vertraging. De oorzaak daarvan is dat er sinds de centralisatie veel meer mensen tussen de accounthouder en het schoolbestuur staan.

### Integraal Huisvestings Plan (IHP)

Ter aanvulling op het stedelijk IHP dat medio 2015 is gemaakt, heeft de stichting een eigen Plan Huisvesting gemaakt. Daarin staat exact vermeld wat er volgens het College van Bestuur met de verschillende bestaande gebouwen in de toekomst moet gebeuren inclusief een prioritering. Het is de bedoeling dat dit plan door de gemeente ook gebruikt kan worden voor de beoordeling van huisvestingsaanvragen.

### Decentralisatie buitenonderhoud.

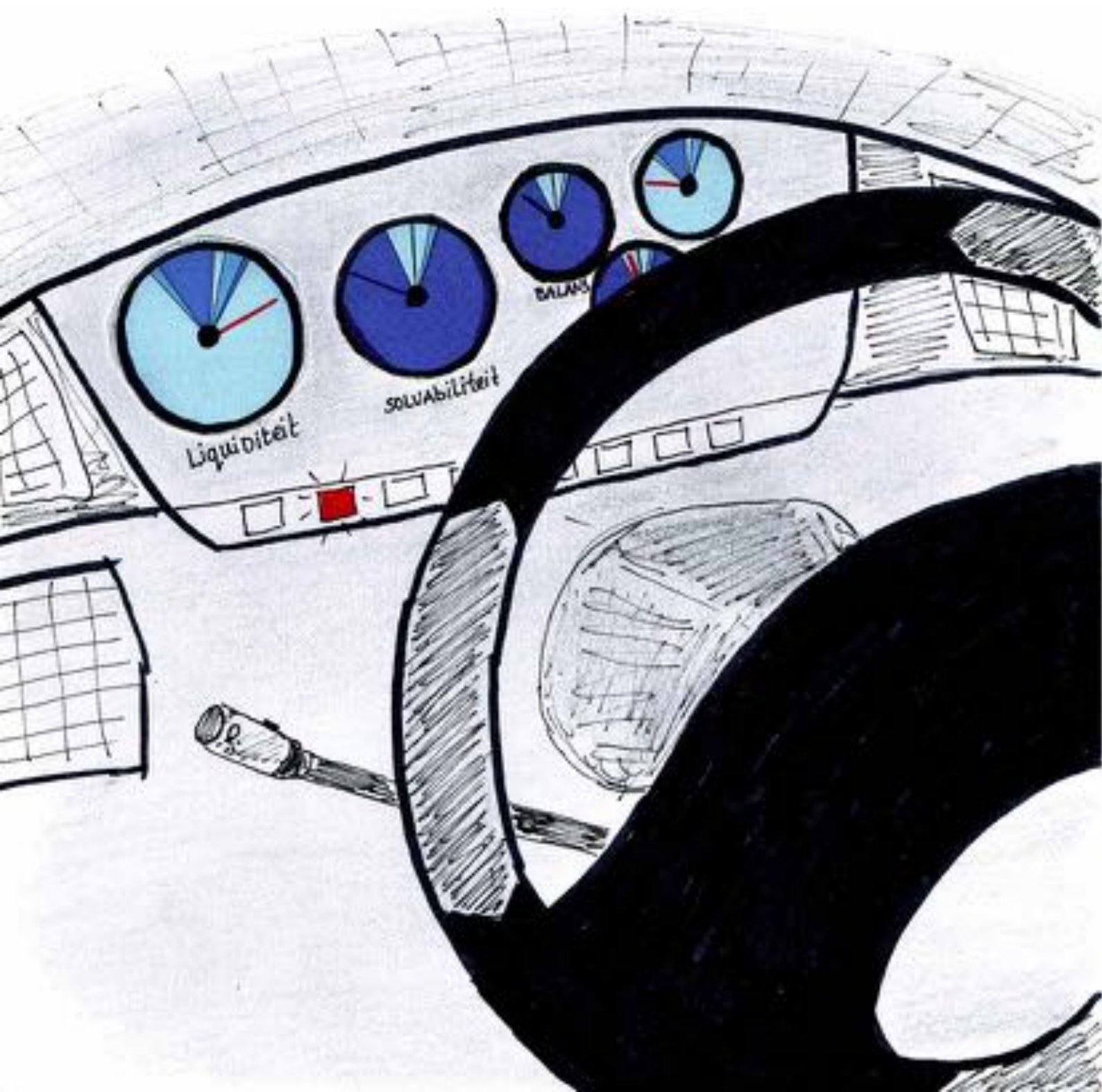
Per 1 januari 2015 is het buitenonderhoud van de scholen overgedragen van de gemeente aan de schoolbesturen. Gedurende 2015 is het Meerjaren Onderhoudsplan voor dit buitenonderhoud opgesteld. Deels konden wij dat doen door overname van informatie van de gemeente Amsterdam. Voor een aantal gebouwen moet dat MOP buitenonderhoud er nog komen.

### Samenwerking Federatie Openbaar Onderwijs.

In navolging van ons eigen opgestelde Integraal Huisvestingsplan (IHP) en de vele (gespecialiseerde) werkzaamheden die daaruit voortvloeien is er onderzoek gedaan naar mogelijkheden voor een betere samenwerking op gebied van onderwijshuisvesting. De afdelingen huisvesting van de openbare besturen hebben in 2015 een aantal verkennende sessies gehad met behulp van een adviesbureau. Het is de verwachting dat er in 2016 een concreet samenwerkingsplan en gezamenlijk IHP openbaar onderwijs zal worden gemaakt.

## 6.3 Huur en medegebruik

In 2015 is er door prioriteren van taken, weinig tijd toegekend voor het verder optimaliseren van de administratieve organisatie van huur en medegebruik. In 2016 zal hier wel tijd voor gereserveerd worden. Het College van Bestuur heeft het voornemen om voor het boekjaar 2016 de tarieven te indexeren zodat de gevraagde bedragen voor huur- en medegebruik zoveel mogelijk dekkend zijn voor de schoolexplotaties.





### 7.1 Het financiële beleid over 2015

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 2015 gegeven. Daarna wordt vanuit de pijlers verder gesproken over het boekjaar 2015.

### 7.2 De doelstellingen 2015

Voor het boekjaar 2015 heeft de afdeling Financiën een werkplan met doelstellingen voor het betreffende boekjaar opgesteld. Hierna volgt 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 FINANCIËN	
<p><b>Verder professionaliseren van de financiële administratie</b> (digitaliseren fase 2, procedures, efficiëntere werkprocedures, taken/functies, insourcen, etc.)</p>	<p><b>Deels gerealiseerd.</b> Zie de verdere toelichting.</p>
<p><b>Aanpassingen en verbeteringen jaarverslag 2015</b> (afzonderlijk en in relatie tot het strategische beleidsplan)</p>	<p><b>Gerealiseerd.</b> Er hebben wederom aanpassingen en verbeteringen plaatsgevonden op het jaarverslag 2015. Daarbij moet worden gezegd dat is besloten om voor de nieuwe strategische planperiode 2016-2019 qua lay-out en koppelingen een nieuw format te kiezen voor het jaarverslag. Dit zal in 2016 verder worden uitgewerkt.</p>
<p><b>Verder onderzoek insourcen financiële administratie</b></p>	<p><b>Gerealiseerd.</b> Zie verdere toelichting.</p>
<p><b>Borgen strategisch beleidsplan in meerjarenbegroting 2016-2019</b> (en planning- en controlcyclus)</p>	<p><b>Gerealiseerd.</b> Zie verdere toelichting.</p>
<p><b>Kengetallen onderwijs</b></p>	<p><b>Gerealiseerd.</b> Voor zowel de wettelijke verplichtingen als de cijfermatige overzichten zijn hier verbeteringen aangebracht. (zie jaarverslag) Hier zit nog wel ruimte voor verbetering met betrekking tot een nieuwe planperiode van strategisch beleid.</p>

Tabel: doelstellingen financiën 2015

#### Toelichting

##### Verdere professionalisering van de financiële administratie

Inmiddels is eind 2015 een digitaal factureringssysteem geïmplementeerd. Naast de facturen is ook gewerkt aan het verder digitaliseren van de kas en bankstaten. Door de complexe materie van deze implementatie is deze activiteit verschoven naar 2016. Er is tevens verder gewerkt aan een onderzoek naar een nieuw Management InformatieSysteem (MIS). In het kader van het insourcen van de financiële administratie per 1 augustus 2016 zal de keuze voor een ander MIS in 2016 gemaakt worden.

### **Aanpassingen en verbeteringen jaarverslag 2015**

Er hebben wederom aanpassingen en verbeteringen plaatsgevonden op het jaarverslag 2015. Daarbij is besloten om voor de nieuwe strategische planperiode 2016-2019 qua lay-out en koppelingen een nieuw format te kiezen voor het jaarverslag. Dit zal in 2016 verder worden uitgewerkt.

### **Verder onderzoek insourcen financiële administratie**

In 2015 is verder gewerkt aan een plan van aanpak en tijdslijn voor het insourcen van de financiële administratie. De gestelde doelen daarvoor zijn behaald. Daarbij is met name de focus gelegd op het verder digitaliseren van de processen van facturatie, kas- en bankstaten met daarnaast een onderzoek naar een nieuw Management InformatieSysteem. Deze zaken zullen, met het oog op een weloverwogen keuze en correcte implementatie, ook in 2016 plaatsvinden.

### **Borgen strategisch beleidsplan in meerjarenbegroting 2016-2019**

In het najaar van 2015 is hard gewerkt aan het integreren van het nieuwe strategische beleidsplan 2016-2019 in de meerjarenbegroting 2016-2019. Dit is gerealiseerd. Het is echter de bedoeling deze in 2016 en in de jaren daarna verder te verbeteren, onder andere met behulp van een nieuw management informatiesysteem.

### **Kengetallen onderwijs**

Voor zowel de wettelijke verplichtingen als de cijfermatige overzichten zijn hier verbeteringen aangebracht. (zie jaarverslag) Hier is nog wel ruimte voor verbetering.

## **7.3 Het resultaat over 2015**

In de laatste forecast voor 2015 (9-maandrapportage 2015) werd nog een negatief resultaat geprognoseerd van € 1.100.000. Het resultaat over het verslagjaar 2015 is € 957.854 negatief. Het uiteindelijke tekort is dus lager uitgevallen dan in de forecast is opgenomen.

Los van deze forecast was voor verslagjaar 2015 een geaccepteerd tekort begroot van € 1.539.014 negatief. De realisatie bedroeg € 957.854 negatief en dat is dus € 581.160 positiever dan begroot. Hieronder een korte verklaring van deze situatie.

De belangrijkste factoren die het ontstane tekort van € 957.854 hebben bepaald (€ 581.160 positiever dan begroot), zijn de volgende:

Meer inkomsten:

- Continuering gemeentelijke bijdragen: VLOA Personeel, VLOA Materieel en schoolbegeleiding. Dit betrof bij elkaar ruim € 559.129.
- Vrijval overige gemeentelijke subsidies. Het gaat hier voornamelijk om vrijval van inkomsten voorgaande jaren (Brede school, Klokuren en 1e inrichting 2013) en extra inkomsten VVE, Balletklas en Hoogbegeerdheid (onderdeel continuering subsidies gemeente Amsterdam). In totaal gaat het hier om € 590.519

Meer uitgaven:

- Extra uitgaven inzake het onderhoud van de schoolgebouwen. In totaal gaat het hier om € 446.541 (zie ook hoofdstuk 6 voor een uitgebreide uiteenzetting van deze kosten)
- Vorming van een voorziening langdurig zieke medewerkers voor € 96.724

(Zie voor specificatie van alle opvallende posten paragraaf 9.11: toelichting op de staat van baten en lasten.)

## **7.4 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.

### **7.4.1 Financieel risicomanagement en het vermogensbeheer**

#### **Risicoanalyse**

In het voorjaar van 2015 is een risicoanalyse uitgevoerd door Leeuwendaal. Deze is ook opgenomen in het jaarverslag 2014. De risicoanalyse is door een documentenanalyse, een uitvoerige digitale vragenlijst op schoolniveau en met behulp van een interview met het College van Bestuur en controller op het bestuursbureau tot stand gekomen. Leeuwendaal heeft de stichting op een aantal risicocategorieën gescoord (Onderwijs, Demografie, Organisatie, Personeel, Financieel en Communicatie).

De stichting wordt door Leeuwendaal in een laag risicoprofiel geplaatst. Dit komt voornamelijk, omdat de mogelijke risico's bekend zijn en er ook op wordt gestuurd. Hieronder volgt een korte uiteenzetting van de benoemde risico's met de maatregelen om dit risico te verlagen.

Op basis van deze risicoanalyse wordt geadviseerd vooralsnog een risicobuffer aan te houden van 5% van de totale baten. Dat betekent dat de stichting op basis van de baten 2015 een risicobuffer aan zou moeten houden van 5% van € 41.518.061. Dat is € 2.075.903. Met inachtneming van een financieringsfunctie voor de actuele waarde van de materiële vaste activa (€ 5.500.000) en een transactiefunctie op basis van de kortlopende schulden op 31 december 2015, is er sprake van financiële ruimte in het vermogen van € 2.449.566 (totaal 5,9% van de totale baten). Ten opzichte van voorgaande boekjaren neemt de bufferfunctie door het negatieve resultaat af (zie paragraaf 7.4.2.).

## De benoemde risico's en de mitigerende maatregelen

Hieronder volgt een korte uiteenzetting van de risico's (inclusief hoogte van het risico) voor de stichting met daarachter de te nemen/genomen maatregelen en of opmerkingen van belang. Onderwerpen met een laag vastgesteld risicoprofiel zijn niet meegenomen in onderstaande tabel.

RISICOANALYSE			
Onderwerp	Hoogte risico	Beheersmaatregel/Handelen	Realisatie
Onderwijskundige vernieuwingen (adaptief vermogen tot het vormen van nieuwe ontwikkelingsprogramma's)	Gemiddeld	OOadA kan zich niet geheel in deze deelwaarneming vinden. Er wordt ingezet scholing van personeel op allerlei niveau's. Hier wordt ook in het strategisch beleidsplan op gestuurd.	Gerealiseerd
Passend onderwijs (mate waarin wordt voorzien in het geven van passend onderwijs)	Gemiddeld	Voor 2016 zijn concreet (inclusief financiële paragraaf per school en vastgesteld in de begroting 2016) schoolondersteuningsplannen geschreven die deze behoefte voorzien/borgen.	Gerealiseerd
Demografische trend en marktaandeel	Gemiddeld	Voor de begroting 2016, de meerjarenbegroting en de formatieplannen 2016-2017 is veel nauwlettender gekeken naar de afgegeven prognoses. Er wordt rekening gehouden met mogelijk te hoog ingezette prognoses. Voor wat betreft de incidentele groei moet nog worden vastgesteld of deze in de toekomst mee moet worden genomen in de begroting van de scholen.	Gerealiseerd
Communicatie over strategische doelstellingen en vertaling in schoolplannen	Hoog	De nieuwe schoolplannen zijn afgestemd op het strategische beleidsplan.	Gerealiseerd
Kwalitatieve managementrapportages	Gemiddeld	OOadA vindt dit risico zelfs hoog. Het gaat hier om de combinatie van verzuimbeleid, functioneringsgesprekken en deskundigheidsontwikkeling ten opzichte van de uitputting van budgetten op schoolniveau. Dit wordt nu voor een groot deel op bestuursniveau gedaan., maar zou meer op schoolniveau plaats moeten vinden.	Nog te realiseren
Ziekteverzuim	Hoog	Dit wordt nu effectief gevolgd via de kwartaalrapportages. Het is daarbij van belang steeds een koppeling te maken tussen ziekteverzuim en de hoogte van de vervangingskosten.	Deels gerealiseerd
Loonkostenbegroting	Hoog	Dit wordt nu vanaf het boekjaar 2015 (zie jaarrekening) nauwlettend in de gaten gehouden. Daarvoor zijn aanpassingen gemaakt in de wijze van begroten en realiseren, zodat de kostenbegroting van de lonen goed zal lopen.	Gerealiseerd

RISICOANALYSE			
Koppeling strategisch beleid en de begroting	Hoog	OoadA kan zich hier niet goed in vinden. In het meerjaren financieel beldsplan is juist een sterk verband tussen kosten en strategische doelen gelegd. Uiteraard kan dit nog wel verder worden verfijnd en gespecificeerd.	Gerealiseerd
Meerjaren onderhoudsplan	Hoog	OOadA is momenteel druk bezig in samenwerking met de gemeente Amsterdam, de Federatie en vanuit eigen perspectief te werken aan een integraal meerjarig en realistisch onderhoudsplan. Evenwel is deze nog niet gereed.	Nog te realiseren
Interne communicatie	Gemiddeld	Er is nog geen procedure omtrent het toetsen van communicatie door schooldirecteuren aan medewerkers.	Nog te realiseren

Tabel: benoemde risico's vanuit de risicoanalyse van Leeuwendaal, de beheersmaatregelen en realisatie van deze maatregelen.

#### 7.4.2 Uitgangspunten van het vermogensbeheer

Zoals al in eerdere jaarverslagen is aangegeven, kent men aan het Eigen 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 2013 tot en met 2015 (effectief: de relatie tussen risicomanagement en vermogensbeheer).

VERMOGENSBEHEER	ONDERGRENS	BOVENGRENS	2015	2014	2013
<b>Kapitalisatiefactor</b> (Balanstotaal – G&T) / Totale Baten	Geen	35%	<b>32,7%</b>	35,9%	36,6%
<b>Financieringsfunctie</b> Financieringsbeh. * (cum. aw. Mva / Totale baten)	Nvt	21,2%	<b>13,2%</b>	13,9%	13,6%
<b>Transactiefunctie</b> Kortlopende schulden / Totale baten	Nvt	8,8%	<b>13,5%</b>	13,4%	12,3%
<b>Bufferfunctie</b> Kapitalisatiefunctie/financieringsfunctie/ transactiefunctie	Geen	5%	<b>5,9%</b>	8,6%	10,7%

Tabel: kengetallen vermogensbeheer 2013-2015

## Het verloop van de Kapitalisatiefactor en de functies van het Eigen Vermogen

De kapitalisatiefactor zit onder de bovengrens. Het resultaat over 2015 is minder negatief dan begroot, voornamelijk door meer inkomsten. Dit heeft een positief effect op het eigen vermogen en het balanstotaal. 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 2015 tot en met 2019:

VERLOOP EIGEN VERMOGEN	31-12-2015*	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019
<b>Verloop Eigen Vermogen</b>					
Algemene Reserve	5.142.924	4.391.041	4.020.365	4.020.365	4.020.365
BAPO reserve	255.489	66.489	-	-	-
Bestemmingsreserve onderhoud	780.607	851.536	922.465	922.465	922.465
Bestemmingsreserve VF-Eigen Risicodragerschap	619.153	619.153	619.153	619.153	619.153
Bestemmingsreserve DWS	245.863	245.863	245.863	245.863	245.863
Private reserve TSO	432.300	467.208	467.208	467.208	467.208
Totaal Eigen Vermogen (exclusief voorzieningen)	<b>7.476.336</b>	<b>6.641.290</b>	<b>6.275.054</b>	<b>6.275.054</b>	<b>6.275.054</b>
Kapitalisatiefactor	32,7%	31,5%	30,6%	30,6%	30,6%
Financieringsfunctie	13,2%	13,7%	13,7%	13,7%	13,7%
Transactiefunctie	13,5%	13,9%	13,9%	13,9%	13,9%
Bufferfunctie	5,9%	3,9%	2,9%	2,9%	2,9%

Tabel: verloop kapitalisatiefactor en de functies van het Eigen Vermogen 2016-2019 op basis van resultaat 2015 en meerjarenbegroting 2016-2019 (alle bedragen in €)

De afname van de kapitalisatiefactor in dit boekjaar komt door het gerealiseerde resultaat 2015 (en de hieraan gekoppelde hoogte van de gerealiseerde baten). Daarna neemt de kapitalisatiefactor verder af en blijft deze 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 vooralsnog voldoende ruimte in het eigen vermogen om de te verwachten negatieve resultaten in de boekjaren 2016 (€ 835.047) en 2017 (€ 366.236) op te vangen. Dit is bij elkaar € 1.201.283. Voor deze tekorten is bewust gekozen, voornamelijk met het oog op goed werkgeverschap en om het onderwijs niet nodeloos onder druk te zetten. Immers, het wegwerken van de negatieve resultaten over deze boekjaren verloopt via het natuurlijk verloop. Dus zonder gedwongen ontslagen, door tijdelijk in te teren op het eigen vermogen.

## De drie functies van het Eigen Vermogen

Het is onze opdracht om ervoor te zorgen dat de beschikbare middelen zoveel mogelijk worden ingezet voor onderwijs. In het financieel beleidsplan 2016-2019 is daarom het uitgangspunt opgenomen dat het vermogen teruggebracht moet worden naar de bovengrens van de kapitalisatiefactor (35%), zonder daarbij afbreuk te doen aan de drie functies van het Eigen Vermogen.

In bovenstaande tabel is het verloop van de functies van het Eigen Vermogen weergegeven. Als men kijkt naar dit verloop dan ziet men dat de bufferfunctie afneemt van 5,9% in 2015 naar 2,9% in 2017. Daarna neemt deze niet verder af omdat er vanaf 2018 geen negatief resultaat meer wordt begroot. Maar bij een laag risicoprofiel van 5% van de totale baten is vanaf 2017 sprake van een tekort van 2,1% van de totale baten van 2017, hetgeen neerkomt op € 843.294. Dit wordt veroorzaakt door de bewust begrote negatieve resultaten in de boekjaren 2016 en 2017. Bewust, omdat de ruimte in het Eigen Vermogen tijdelijk wordt gebruikt om via natuurlijk verloop in de formatie de exploitatie op orde te krijgen. Echter, om aan de bufferfunctie te kunnen voldoen zal het Eigen Vermogen moeten worden aangezuiverd met

€ 843.294. Als het mogelijk is eerder dan 2017 (door te sturen binnen de exploitaties van de boekjaren 2016 en 2017), anders in de boekjaren daarna.

Dit is ook noodzakelijk gezien de diverse reserves die deel uitmaken van dit Eigen Vermogen. Hier zitten een aantal bestemmingsreserves in die specifiek zijn aangemaakt voor een bepaald doel, namelijk: dekking eigen risicodragerschap, Day A Weekschool, BAPO en onderhoud. De laatste post is een gevolg van een doorgevoerde stelselwijziging per 1 januari 2015 van de voorziening 'onderhoud' naar een bestemmingsreserve 'onderhoud'.

Daarnaast bestaat er binnen het Eigen Vermogen ook een private reserve 'tussenschoolse opvang' (TSO), dat geen onderdeel uitmaakt van de bedrijfsvoering van het publieke vermogen van de stichting.

## **7.5 De continuïteit**

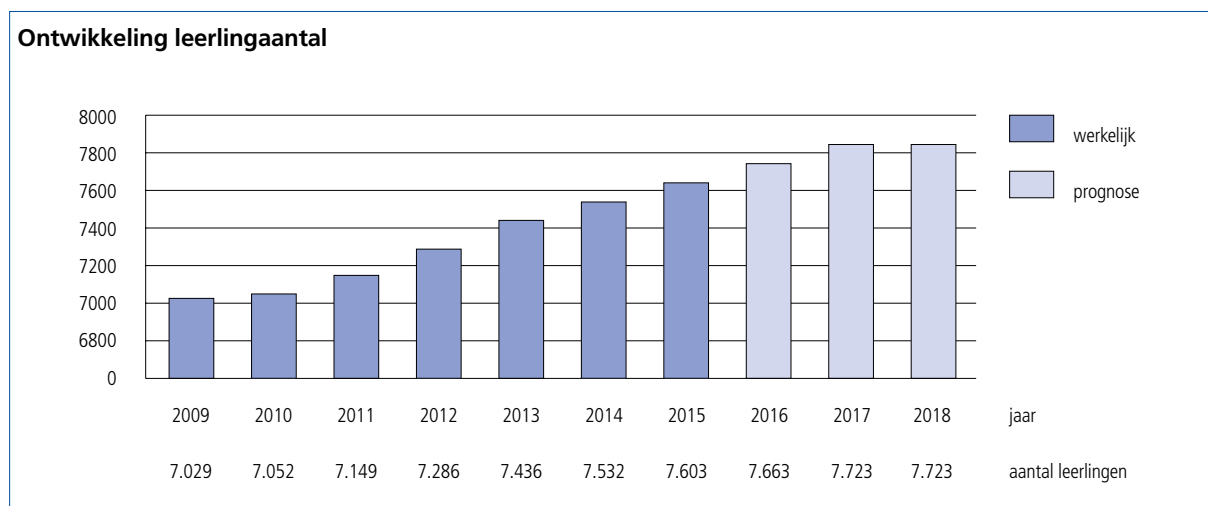
In deze paragraaf wordt vanuit een aantal (verplichte) cijfermatige exercities een toelichting gegeven op de financiële continuïteit van de stichting.

### **7.5.1 De kern van continuïteit**

In deze paragraaf volgt over de periode 2015 tot 2018 een cijfermatige uiteenzetting van de ontwikkeling van de volgende zaken: leerlingaantallen, opbouw personele bezetting, balanspositie en de meerjarenbegroting.

## Ontwikkeling van het leerlingaantal

Hieronder is een verkorte grafiek afgebeeld met daarin de ontwikkeling van het aantal leerlingen. De prognose is ook opgenomen in het financieel beleidsplan 2016-2019.



Grafiek: ontwikkeling leerlingaantallen 2009-2018

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 per 1 oktober is vastgesteld. Er wordt rekening gehouden met een stabilisatie van het aantal leerlingen in de periode tussen 2017 en 2018. Er wordt vooralsnog geen daling van het aantal leerlingen verwacht. Er zal per situatie (school) gekeken worden of het nodig/wenselijk is om het aantal groepen en eventueel de onderwijsruimtes uit te breiden.

## Ontwikkeling opbouw personele bezetting

Hieronder de ontwikkeling van de opbouw van de personele bezetting.

KENGETAL	2015	2016	2017	2018
Personele bezetting in FTE	537,3	531,3	526,3	526,3
Management/ Directie	29,1	29,1	29,1	29,1
Onderwijzend Personeel	440,1	434,1	429,1	429,1
Overige medewerkers	68,1	68,1	68,1	68,1
Leerling aantallen	7.603	7.663	7.723	7.723

Tabel: ontwikkeling opbouw personele bezetting per 31 december 2015 (conform aantal fte zoals opgenomen in de jaarrekening, dus inclusief tijdelijke medewerkers en vervangingen).

Voor het boekjaar 2016 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 2016-2019. 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	2015	2016	2017	2018
<b>Activa</b>				
Vaste Activa				
Materiële vaste activa	3.707.538	3.858.392	3.933.583	3.431.932
Financiële vaste activa	67.200	67.200	67.200	67.200
Totaal vaste activa	3.774.738	3.925.592	4.000.783	3.499.132
Vorderingen	3.926.570	3.926.570	3.926.570	3.926.570
Liquide middelen	5.853.566	4.801.357	4.342.772	4.844.423
Vlottende Activa	<u>9.780.136</u>	<u>8.727.927</u>	<u>8.269.342</u>	<u>8.770.993</u>
<b>Totaal activa</b>	<u>13.554.874</u>	<u>12.653.519</u>	<u>12.270.125</u>	<u>12.270.125</u>
<b>Passiva</b>				
Eigen vermogen				
Algemene Reserve	5.142.924	4.391.041	4.020.365	4.020.365
Bestemmingsreserve BAPO	255.489	66.489	-	-
Bestemmingsreserve onderhoud	780.607	851.536	922.465	922.465
Bestemmingsreserve VF-ERD	619.153	619.153	619.153	619.153
Bestemmingsreserve DWS	245.863	245.863	245.863	245.863
Bestemmingsreserve TSO (privaat)	432.300	467.208	467.208	467.208
Totaal eigen vermogen	<u>7.476.336</u>	<u>6.641.290</u>	<u>6.275.054</u>	<u>6.275.054</u>
Voorzieningen	486.781	420.472	403.314	403.314
Kortlopende schulden	5.591.757	5.591.757	5.591.757	5.591.757
<b>Totaal passiva</b>	<u>13.554.874</u>	<u>12.653.519</u>	<u>12.270.125</u>	<u>12.270.125</u>

Tabel: ontwikkeling balanspositie 2015-2018 (op basis gegevens jaarrekening 2015, liquiditeitsbegroting 2016-2018 en meerjarenbegroting 2016-2019)

(alle bedragen in €)

### Toelichting op de balans

De ontwikkeling van de balanspositie is gebaseerd op de meerjarenbegroting 2016-2019. Met als uitgangspunt de balans per 31 december 2015. Hoewel het gaat om prognosecijfers kan het volgende worden gesteld:

- De materiële vaste activa neemt af (eind 2018). De reden is dat de investeringen de komende termijn lager uitvallen dan de afschrijvingen. Dit is gebaseerd op de huidige vervangingsinvesteringen. Het is goed mogelijk dat er op basis van nieuwe inzichten of urgenties extra geïnvesteerd gaat worden in meubels, onderwijsleerpakket en ICT.
- De vlottende activa nemen licht toe op basis van een verkorte liquiditeitsbegroting (zie paragraaf 8.3.2.: de periferie van continuïteit). Het betreft daarbij de stand van de vorderingen en de liquide middelen en de verhouding van deze twee tot elkaar. Gezien de hoogte van de vorderingen zal er in 2016 verder

op gestuurd moeten worden om deze balanspost acceptabel te houden. In dit kader vragen de huisvestingsprojecten de meeste aandacht. Een betere afstemming met de gemeente en voorfinanciering van de projecten moeten hiervoor gaan zorgen. Een stelselwijziging van de voorziening onderhoud naar een bestemmingsreserve onderhoud per 1 januari 2015 is een toegevoegde beheersmaatregel om procedureel grip op de liquiditeit en werkwijze te houden.

- 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 en in hoeverre er mogelijk verdere aanzuivering nodig is van de algemene reserve.
- De voorzieningen nemen de komende jaren af. De reden daarvoor is dat de voorziening 'onderhoud' via een stelselwijziging is omgezet in een bestemmingsreserve 'onderhoud' en de exploitatie van dit planmatige onderhoud nu via de exploitatie loopt. Daarnaast is er een voorziening gevormd voor de loonverplichtingen inzake langdurig zieken (> 1 jaar)
- Op basis van te vergelijken cijfers uit voorgaande jaren zijn de kortlopende schulden vastgesteld op een bedrag van € 5.591.757

### Ontwikkeling van de meerjarenbegroting

In het najaar van 2015 is een meerjarenbegroting opgesteld voor de periode 2016 - 2019 met als leidraad het financieel beleidsplan 2016 -2019. In dit beleidsplan staan de belangrijkste beleidsmatige besluiten voor de genoemde boekjaren. Hieronder een verkorte versie van de meerjarenbegroting (zie bijlage 2: realisatie 2015 en meerjarenbegroting 2016-2019). Leest u voor een complete toelichting ook het financieel beleidsplan 2016-2019. Deze is op te vragen bij het bestuursbureau van de stichting.

BATEN-LASTEN	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Baten</b>					
Rijksbijdrage	36.500.903	36.332.907	36.273.672	36.273.672	36.273.672
Overige overheidsbijdragen en subsidies	2.515.887	1.665.388	1.665.388	1.665.388	1.665.388
Overige baten	2.485.320	2.187.784	2.187.784	2.187.784	2.187.784
<b>Totaal Baten</b>	<b>41.502.110</b>	<b>40.186.079</b>	<b>40.126.844</b>	<b>40.126.844</b>	<b>40.126.844</b>
<b>Lasten</b>					
Personeelslasten *	34.291.202	33.561.742	33.009.789	32.643.553	32.643.553
Afschrijvingen	797.351	1.040.551	1.040.551	1.040.551	1.040.551
Huisvestingslasten	4.380.530	4.079.140	4.068.140	4.068.140	4.068.140
Overige Lasten	3.006.833	2.369.693	2.404.600	2.404.600	2.404.600
<b>Totaal lasten</b>	<b>42.475.916</b>	<b>41.051.126</b>	<b>40.523.080</b>	<b>40.156.844</b>	<b>40.156.844</b>
<b>Saldo Baten en Lasten</b>	<b>-973.806</b>	<b>-865.047</b>	<b>-396.236</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>
Saldo financiële bedrijfsvoering	15.952	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo buitengewone baten en lasten	0	0	0	0	0
<b>Totaal Resultaat</b>	<b>-957.854</b>	<b>-835.047</b>	<b>-366.236</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabel: meerjarenbegroting 2015-2019

\* Personeelslasten zijn lonen en overige personeelslasten (nascholing, inhuur derden, schoolbegeleiding, etc.) (alle bedragen in €)

### **Toelichting op de meerjarenbegroting**

1. De inkomsten en uitgaven zijn gebaseerd op de begroting 2016. De volgende uitgangspunten zijn gehanteerd:
  - De gemeentelijke bijdragen aan het onderwijs (personeel, exploitatie gebouwen, schoolbegeleiding en VVE) zijn geheel opgenomen in de meerjarenbegroting. De reden hiervoor is dat er vooralsnog door de gemeente continuering van deze subsidies is afgekondigd.
  - 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 vertonen de boekjaren 2016 en 2017 nog een tekort van respectievelijk € 835.047 en € 366.236. 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, mits het Eigen Vermogen weer wordt aangezuiverd (zie paragraaf 7.4.2).
  - Het negatieve effect van de BAPO (in 2016 € 189.000) 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). Dat betekent dat een mogelijk tekort in de exploitatie van de BAPO vanaf 2017 dat ondanks natuurlijk verloop blijft bestaan, betaald moeten worden uit de lopende exploitaties (lees: formaties) van de scholen.

### **7.5.2 De periferie van continuïteit (de financiële ruimte)**

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

#### **Budgetbeheer**

Uitgaande van de continuïteit van de OCW-bekostiging is de wijze waarop de stichting dit budget beheert van groot belang. Er moet een evenwicht zijn in de begroting en in personele en materiële kosten. Alleen dan kan een sluitende begroting 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 2015 is sprake van een rentabiliteit van -2,31% procent. Dit valt binnen de norm van -3 en +3 procent. Echter, voor het budgetbeheer is het ook van belang in welke mate de stichting 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 2015 betekent dit een weerstandscapaciteit die gelijk is aan de quick ratio, namelijk 1,75. Dit zit boven de minimale norm van 1.

## Liquiditeitsbeheer

Voor het beheer van de liquiditeitspositie van de stichting is hieronder een verkorte meerjarige liquiditeitsbegroting opgenomen.

LIQUIDITEITSBEGROTING	2015	2016	2017	2018
<b>Banksaldo begin</b>		5.853.566	4.801.357	4.342.772
<b>Ontvangsten</b>				
Inkomsten	40.186.079	40.126.844	40.126.844	40.126.844
Overige ontvangsten (rente) + vorderingen (nihilwaardering tov schulden)	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>Totaal ontvangsten</b>	<u>40.216.079</u>	<u>40.156.844</u>	<u>40.156.844</u>	<u>40.156.844</u>
<b>Betalingen</b>				
Inkopen + loonkosten	40.008.475	39.480.429	39.114.193	39.114.193
Investerings	1.259.813	1.135.000	541.000	541.000
Overige uitgaven				
<b>Af: Totaal betalingen</b>	<u>41.268.288</u>	<u>40.615.429</u>	<u>39.655.193</u>	<u>39.655.193</u>
<b>Banksaldo einde periode</b>	<u>5.853.566</u>	<u>4.801.357</u>	<u>4.342.772</u>	<u>4.844.423</u>
= beginsaldo + ontvangsten - betalingen				

Tabel: meerjarige liquiditeitsbegroting, op basis van werkelijke stand bank jaarrekening 31 december 2015, zijnde € 5.853.566,- (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 2016-2019. (alle bedragen in €)

Zoals uit de meerjarige liquiditeitsbegroting blijkt, zal de liquiditeitspositie eerst dalen om in 2018 weer te stijgen. Dit verloop 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 daar ook voor worden ingezet. Bij aanpassingen in het onderwijskundige en financiële beleid zal door het toenemen of afnemen van kosten en inkomsten, de liquiditeitspositie nog kunnen worden beïnvloed. Er is voldoende liquiditeit om de onderwijsactiviteiten uit te voeren.

## De planning- en controlcyclus

Om de continuïteit te kunnen borgen is continuïteit op korte en lange termijn van belang. 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 stichting via de planning- en controlcyclus kan sturen op het bedrijfsmatige proces. Bij de stichting 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 stichting. Geplande oplevering: Februari tot en met mei van een kalenderjaar.

- Opstellen en vaststellen van het bestuursformatieplan voor het volgende 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 stichting. 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 stichting. 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 stichting. 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 gemaïld.
- Opstellen meerjarig financieel beleidsplan (zes boekjaren). In dit beleidsplan wordt meteen de begroting voor een komend boekjaar opgesteld. Het geheel wordt vastgesteld door het College van Bestuur en voorgelegd aan de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad en de Raad van Toezicht. Planning: Najaar van het elk kalenderjaar.

### **Treasury-verslag 2015**

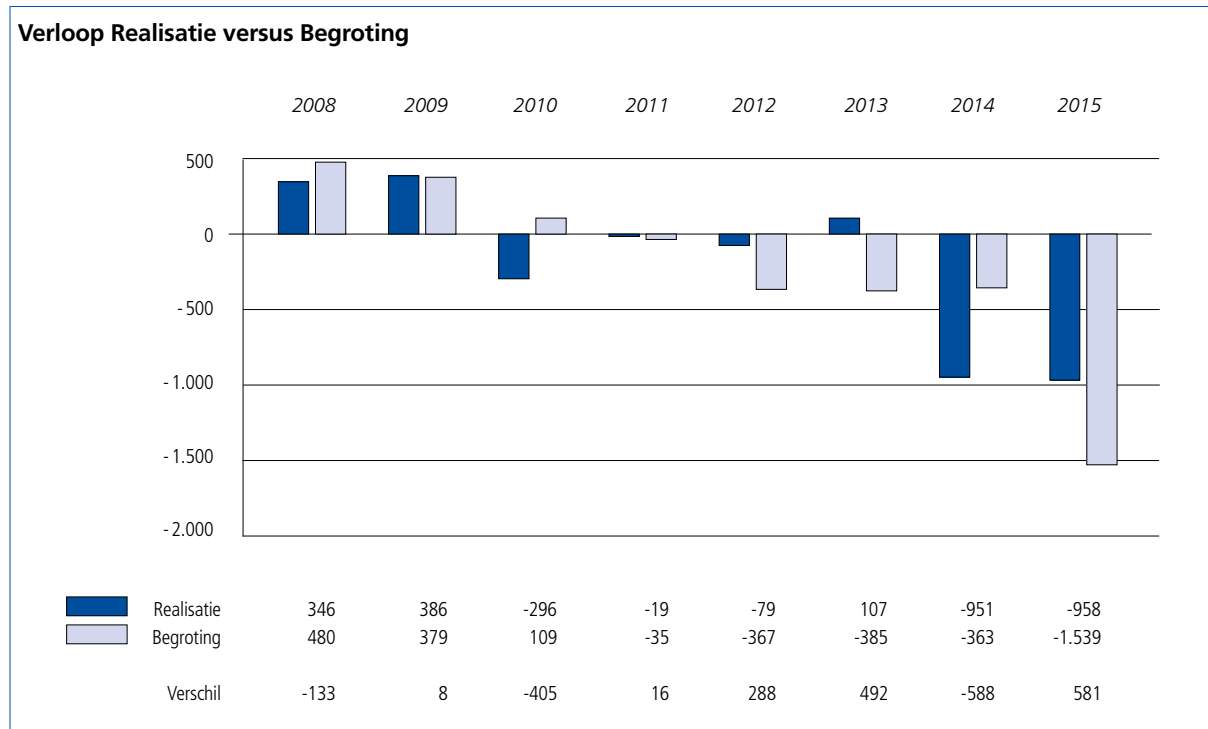
De stichting heeft per 9 maart 2011 een treasury-beleid en treasury-statuut opgesteld. Deze is overgenomen door het College van Bestuur per 1 augustus 2013. Voor het gehele boekjaar 2015 is conform dit beleid gewerkt. Er is inmiddels een nieuw treasury-statuut opgesteld waarin ook de nieuwe regeling omtrent beleggen en belenen is benoemd. Aangezien deze nieuwe regeling nog een concept is, kan het nieuwe treasury-statuut nog niet worden geëffectueerd. Zodra dit concept de definitieve regeling wordt kan het statuut worden ondertekend door College van Bestuur en Raad van Toezicht.

Er is een renteresultaat behaald van € 15.952. Dit is lager dan begroot. Dit komt voornamelijk door een lagere liquiditeit in het boekjaar, 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 2015 is verder niet belegd of beleend. Conform het nu vastgestelde treasury-beleid is de stichting niet van plan om tot deelname over te gaan.

## 7.6 Cijfers en kengetallen jaarrekening 2015

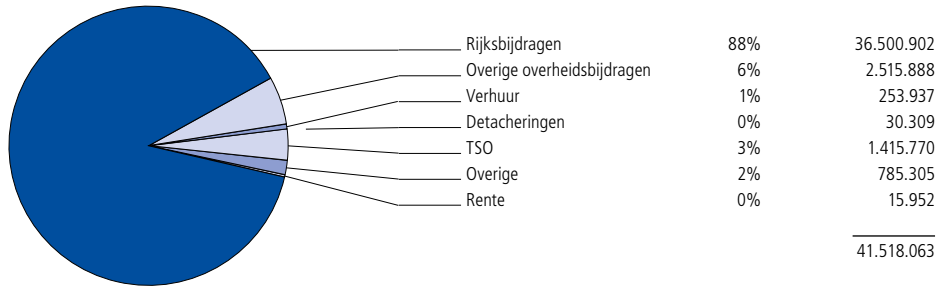
Hieronder een aantal belangrijke cijfers en kengetallen uit de jaarrekening 2015.



Grafiek: verloop realisatie versus begroting 2008-2015

(alle vermelde bedragen x duizend €)

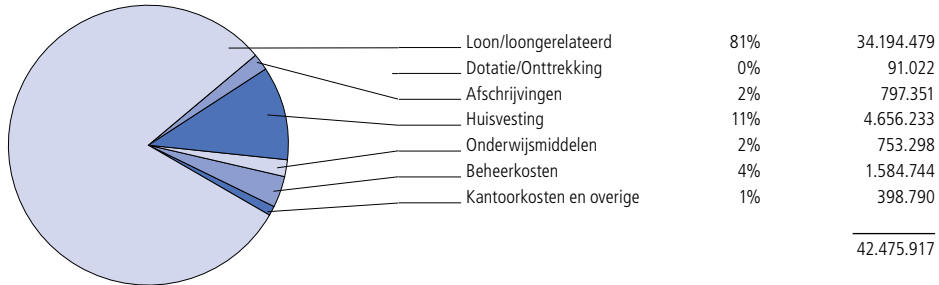
### Baten 2015



Cirkeldiagram: Baten 2015 (conform opstelling bijlage 2)

(alle bedragen in €)

### Lasten 2015

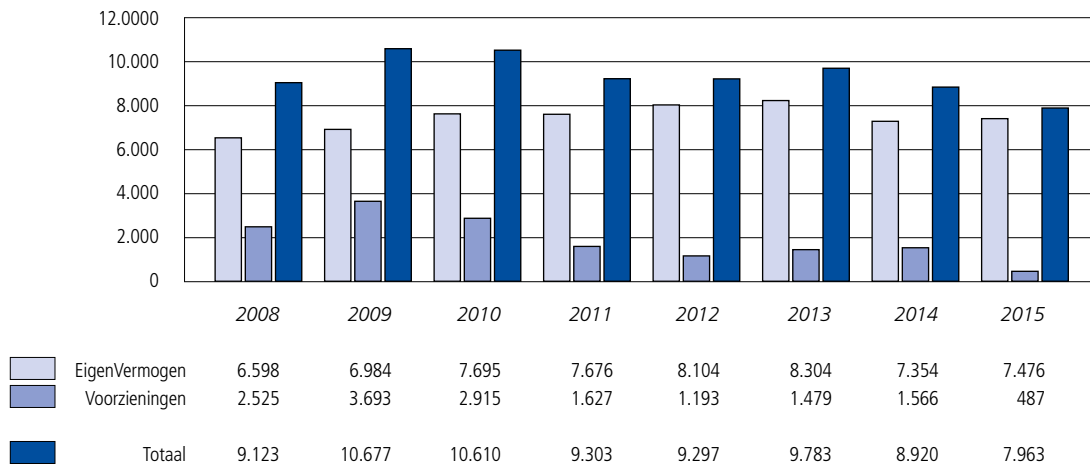


Cirkeldiagram: Lasten 2015 (conform opstelling bijlage 2)

(alle bedragen in €)

Op deze pagina's zijn drie grafieken/ diagrammen met corresponderende tabellen afgebeeld die betrekking hebben op het verloop van het resultaat van 2015. In deze grafieken en diagrammen wordt het resultaat van 2015 vergeleken met voorgaande jaren, een uitsplitsing gemaakt van de baten (totaal € 41.518.063) en een uitsplitsing gemaakt van de lasten (totaal € 42.475.917). (Baten en lasten zoals opgesteld in bijlage 2: Realisatie 2015 en meerjarenbegroting 2016 - 2019)

### Verloop Eigen Vermogen en Voorzeningen

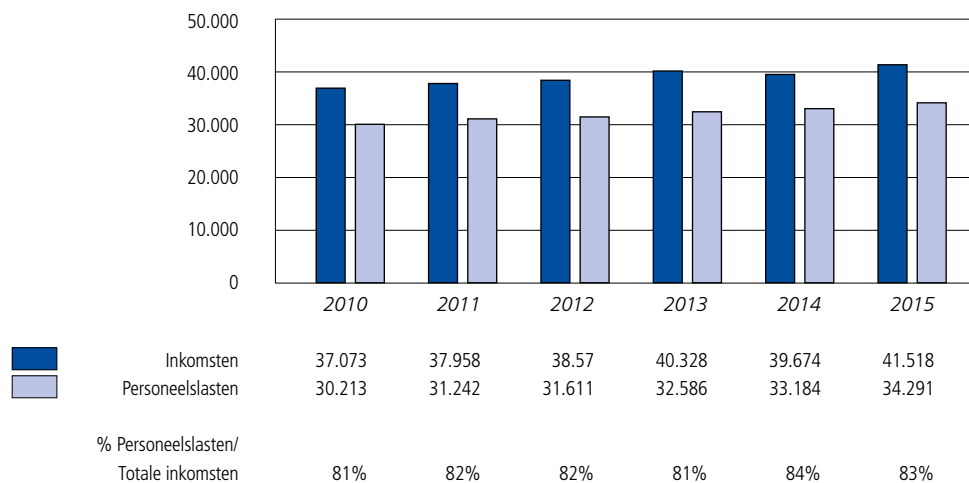


Grafiek: verloop Eigen Vermogen en Voorzeningen 2008-2015

(alle vermelde bedragen x duizend €)

Hierboven een grafiek en tabel waarin het verloop van het Eigen Vermogen en de voorzieningen worden weergegeven in de periode 2008-2015. Zoals men kan zien schommelt het Eigen Vermogen vanaf 2008 tot 2015. Dit is in overeenstemming met de planning- en controlcyclus (zowel vooraf als in de realisatie). Daarnaast zijn de voorzieningen in 2015 behoorlijk afgenomen. Dit komt door een stelselwijziging op de voorziening 'onderhoud' naar het Eigen Vermogen (bestemmingsreserve onderhoud) per 1 januari 2015

### Personeelslasten versus totale inkomsten

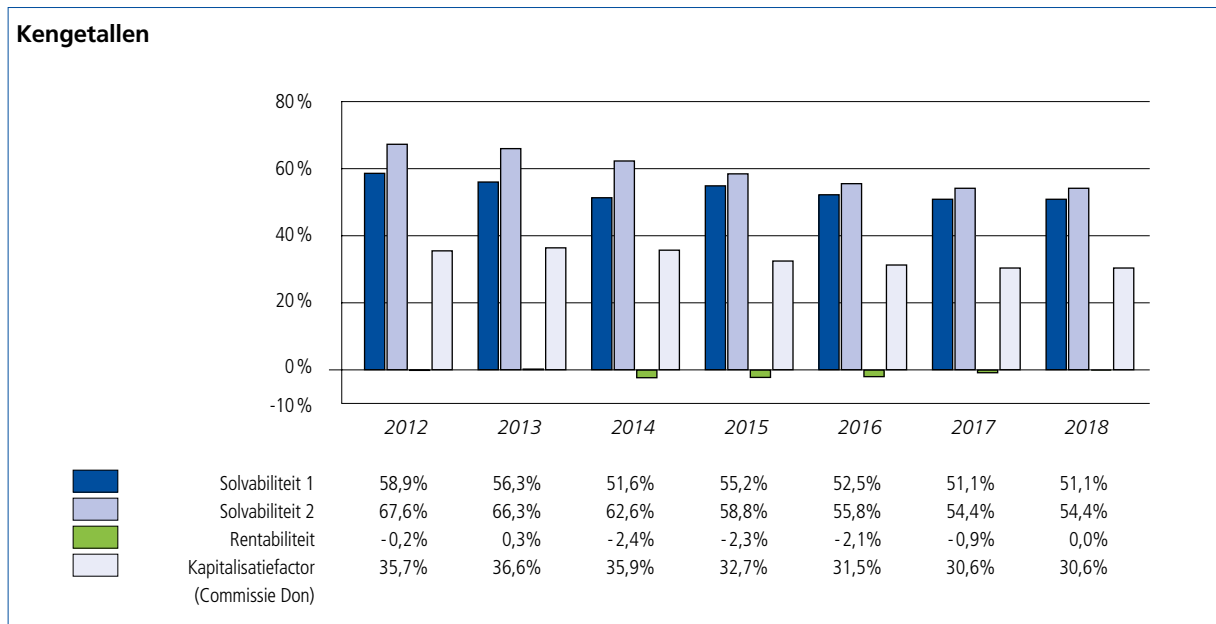


Grafiek: personeelslasten versus totale inkomsten 2010-2015



## Kengetallen

Hieronder een aantal financiële kengetallen naar aanleiding van de jaarrekening 2015 op basis van de balansdatum 31-12-2015. Inclusief prognose op basis van de meerjarenbegroting.

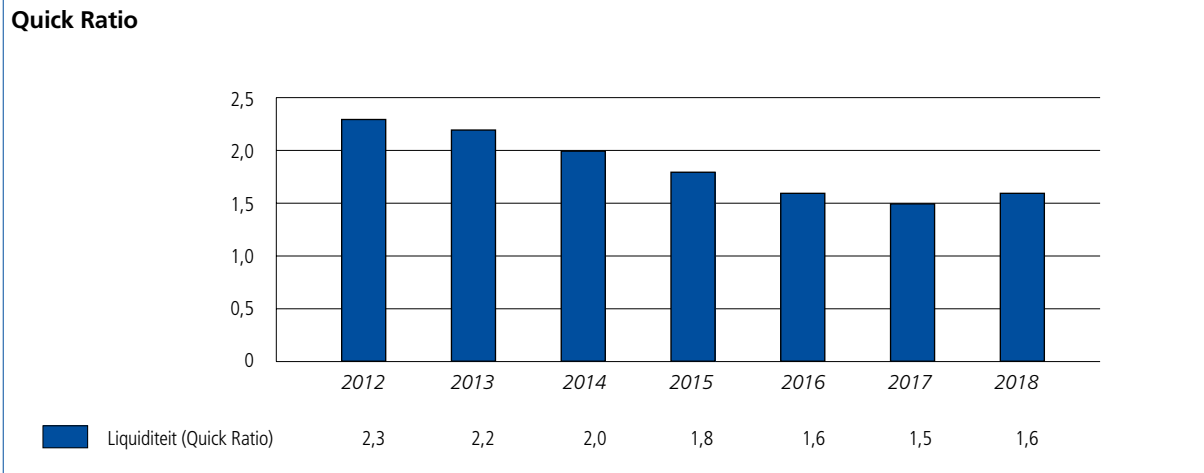


Grafiek: Kengetallen 1, 2012-2018

## Toelichting Kengetallen

### Grafiek Kengetallen:

- Solvabiliteit = de mate waarin wordt gefinancierd met Eigen Vermogen. (norm = 10% - 45%)  
Solvabiliteit 1 (Eigen Vermogen/Totale Vermogen)  
Solvabiliteit 2 (Eigen Vermogen + voorzieningen/Totale Vermogen)
- Rentabiliteit = de mate van winstgevendheid. 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 = de mate waarin een organisatie zijn kapitaal al dan niet efficiënt benut. (Totale Vermogen – (Gebouwen en Terreinen)/Totale Baten. Norm = <= 35%)



Grafiek: Kengetallen 2, 2012-2018

## Toelichting Kengetallen

### Grafiek Quick Ratio:

- Quick Ratio = de mate waarin een organisatie kan voldoen aan haar kortlopende verplichtingen. (norm = > 1)





## 8

## Verslaglegging Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) van de Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel (OOadA) legt in dit verslag verantwoording af van de wijze waarop zij in 2015 invulling heeft gegeven aan haar taken, die wettelijk liggen op het gebied van werkgeverschap van het College van Bestuur (CvB), klankbord & advies, toezicht, goedkeuringsbevoegdheden, reglementering van besturing en verantwoording.

### RAAD VAN TOEZICHT

De RvT is in augustus 2013 ingesteld en bestaat sindsdien uit vijf leden, waarvan één voorzitter, één secretaris, één penningmeester en twee overige leden. De RvT heeft twee commissies ingesteld. De voorzitter en de penningmeester hadden in 2015 zitting in de werkgeverscommissie, belast met de (voorbereiding van de) functioneringsgesprekken met de leden van het CvB. De financiële commissie werd in 2015 bemand door de penningmeester en één lid, belast met de beoordeling van de jaarrekening, begroting, financiële rapportages en opdracht aan de accountant. Hieronder wordt nader in gegaan op de personalia en de taakverdeling van de leden.

De RvT heeft een profiel van zijn samenstelling en per zetel een profielschets. Voorafgaand aan de benoeming van de leden van de RvT per 1 augustus 2013 hebben interne en externe stakeholders over de profielschetsen van de RvT advies uitgebracht. De benoemingscommissie bestond uit delegaties vanuit de gemeente Amsterdam (stadsdelen Centrum en Zuid) en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) van OOadA. In 2015 was geen sprake van (her)benoeming; dat zal eerst in 2017 aan de orde zijn met het verlopen van de zittingsperiode van vier jaar. Voorafgaand aan een herbenoeming van een lid zal de RvT het lid evalueren.

### PERSONALIA EN TAAKVERDELING

#### BETTY HEIMANS

Functie, deelname commissies  
Maatschappelijke (neven)functies

Voorzitter en Werkgeverscommissie

Lid Raad van Toezicht Scholengemeenschap Reigersbos; lid Raad van Toezicht Mediacollege Amsterdam en bestuurslid van de zwemvereniging 'de Watervrienden Amsterdam'. Betty heeft 44 jaar werkervaring in het onderwijs als onderwijzeres, directeur basisschool en docent economie in Amsterdam West, unitmanager van verschillende gefuseerde scholen MBO, voorzitter directie "werkmaatschappijen" MBO onderwijs Amsterdam en de laatste negen jaar voorzitter College van Bestuur Grafisch Lyceum Utrecht. Daarbij heeft Betty relevante ervaring opgedaan op de kennisgebieden integratie kleuter- en basisonderwijs, opleidingen op het gebied van economie-, bedrijfsadministratie en beveiliging en de daarmee samenhangende branches.

Datum benoeming

1 augustus 2013 (eerste termijn)

#### HENRIËTTE BAST

Functie, deelname commissies  
Maatschappelijke (neven)functies

Secretaris en Werkgeverscommissie

Bestuurslid Vereniging Vrienden van het Rembrandthuis. Henriëtte heeft 14 jaar werkervaring in de commerciële advocatuur op het gebied van aansprakelijkheids-, proces- en onroerend goed recht, en is ouder bij De Kleine Reus.

Datum benoeming

1 augustus 2013 (eerste termijn)

**ELOUT VISSER**

Functie, deelname commissies

Maatschappelijke (neven)functies

Datum benoeming

Financiële commissie en (tot en met 2015) Werkgeverscommissie  
Elout is werkzaam als programmamanager bij ING en ouder bij de 15e Montessorischool Maas en Waal.  
1 augustus 2013 (eerste termijn)

**LENY TABAK**

Functie, deelname commissies

Maatschappelijke (neven)functies

Datum benoeming

Financiële commissie  
Vrijwilliger bij de Stichting PROO (openbaar onderwijs op de Noord Veluwe) ter verbetering van de onderwijskwaliteit. Leny heeft als onderwijspsycholoog bijna 40 jaar werkervaring in en met onderwijs. Via kleuterleidster, psycholoog bij het HCO (Haags centrum voor onderwijsbegeleiding), beleidsmedewerker onderwijs in Rotterdam is zij de laatste 20 jaar werkzaam geweest in diverse functies bij de Inspectie van het Onderwijs. Laatste functie bij de Inspectie Directeur Toezicht VO.  
1 augustus 2013 (eerste termijn)

**HARRY STROOMBERG**

Functie, deelname commissies

Maatschappelijke (neven)functies

Datum benoeming

Lid  
Was onderwijzer in Amsterdam en leraar pedagogiek en psychologie aan de Bouman Academie. Hij promoveerde op het proefschrift Communale Rekendoelen. Vanaf 1982 was hij hoogleraar, waarvan de laatste jaren verbonden aan de Universitaire Lerarenopleiding van de Universiteit van Amsterdam (met als leeropdracht volwasseneducatie)  
1 augustus 2013 (eerste termijn)

**WERKZAAMHEDEN VAN DE RAAD VAN TOEZICHT**

De RvT heeft in 2015 zes keer vergaderd, in aanwezigheid van het CvB en de bestuurssecretaris. De belangrijkste onderwerpen waren in 2015:

1. Huisvesting
2. Ziekteverzuim en Eigen Risicodragerschap ziektevervanging
3. Statuten
4. Reglement RvT
5. Managementstatuut en mandateringslijst
6. CAO
7. Federatie Openbaar Onderwijs en samenwerking
8. Insourcing financiën en schoonmaak
9. Jaarverslag 2014 (in bijzijn van de accountant)
10. Financiële 3-6-9 maandsrapportages 2015
11. (Concept) financieel Meerjarenplan en Begroting 2016
12. Beoordeling CvB
13. Zelfevaluatie RvT en vacatievergoeding

14. Strategisch Beleidsplan OOadA 2015-2019
15. Medewerkerstevredenheidsonderzoek
16. Flexpool
17. Directeuren wisselingen en personeelszaken (bestuursbureau)
18. Lopende zaken als verbouwingen, klachten, Onderwijsinspectiebezoeken en onderwijsbudget leden CvB.

In 2015 heeft de RvT naast haar reguliere vergaderingen met het CvB nog de volgende contactmomenten gehad:

#### **Hei(mid)dag**

De RvT heeft tijdens de jaarlijkse hei(mid)dag een presentatie van het CvB met een uitgebreid overzicht van het scholenpalet van OOadA gekregen van nu en in de toekomst.

#### **Informeel overleg**

De RvT vergadert sinds 2015 ook ten minste één avond per jaar gezamenlijk zonder aanwezigheid van het CvB. Onder meer de (voorbereiding en/of nabespreking van de) functioneringsgesprekken met het CvB en de zelfevaluatie van de RvT komen dan aan bod. Voorafgaand aan de reguliere vergaderingen voert de RvT een vooroverleg waarin volledige aandacht is voor de standpunten van de individuele leden van de RvT.

#### **Accountantsdienst BDO**

Met de accountantsdienst BDO is het financiële jaarverslag 2014 doorgenomen. Ter waarborging van de onafhankelijkheid heeft de RvT met ingang van 2016 accountantsdienst Horlings aangesteld als nieuwe accountant voor de komende drie jaar.

#### **Schoolbezoeken**

In 2015 hebben de leden van de RvT tien schoolbezoeken afgelegd. Tijdens zo'n schoolbezoek spreken RvT-leden met de schooldirectie over actuele zaken en krijgen zij een rondleiding door het schoolgebouw. De RvT heeft in 2013-2014 alle scholen al eens bezocht, wat ruimte geeft voor verdieping tijdens de schoolbezoeken, naast uiteraard kennismaking met nieuwe directeuren.

#### **Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad**

In november heeft de voorzitter van de RvT een jaarlijks regulier overleg gevoerd met de leden van het dagelijks bestuur van de GMR van OOadA. De GMR en de RvT hebben aan de hand van een vooraf opgesteld agenda een aantal actuele onderwerpen binnen OOadA 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. Een delegatie van de RvT was eveneens aanwezig bij het jaarlijkse GMR symposium, dit jaar met het thema ouderbetrokkenheid.

#### **Interviews directeuren/personeel (360° beoordeling)**

Sinds 2015 voert de werkgeverscommissie interviews met (jaarlijks wisselende) werknemers van het bestuursbureau en schooldirecteuren ter voorbereiding op de functioneringsgesprekken met de leden van het CvB.

#### **Nieuwjaarsreceptie, Personeelsstudiedag thema "Ruimte" en Directiestudiedag/jaarafsluiting**

Leden van de RvT waren aanwezig tijdens de jaarlijkse nieuwjaarsreceptie, personeelstudiedag en de directiestudiedag/jaarafsluiting.

### **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.

### **PO Raad en/of VTOI**

RvT- leden zijn aanwezig geweest bij PO Raad/VTOI bijeenkomst, waarbij het thema 'toezichtkaders voor Raden van Toezicht' was.

### **Gemeente Amsterdam**

Op uitnodiging van de Wethouder van Onderwijs heeft de voorzitter van de RvT met CvB de jaarverslagen 2013 en 2014 met de Gemeente besproken.

### **Uitreiking jaarverslagprijs Nijenrode**

Voor dit jaarverslag 2014 heeft OOadA de jaarlijkse Jaarverslag Primair Onderwijs prijs ontvangen. Bij de uitreiking van deze prijs waren ook leden van de RvT aanwezig.

De RvT heeft ten behoeve van haar taakuitoefening interne en externe documenten verkregen, mondelinge en schriftelijke informatie opgevraagd, onder meer tijdens bovengenoemde bijeenkomsten. Op de website openbaaronderwijsaandeamstel.nl en op de websites van de betreffende scholen is informatie te vinden met betrekking tot strategische doelstellingen en jaarplannen.

De RvT heeft een vragenlijst voor haar eigen zelfevaluatie opgesteld. In 2015 is met behulp van deze vragenlijst de zelfevaluatie gedaan en intern besproken. Voor 2016 wordt gekeken naar een externe hulpbron bij deze zelfevaluatie. Eén van de leden van de RvT volgt aan de Universiteit van Tilburg de opleiding Commissarissen- en Toezichthouders programma. Tools uit deze opleiding komen ten goede aan de RvT.

## **INZICHT IN HET TOEZICHT EN WERKGEVERSSCHAP VAN HET CVB**

De RvT heeft een toezichtkader ontwikkeld waardoor het mogelijk is om beleid en activiteiten van het CvB inzichtelijk te toetsen, zelf verantwoording af te leggen en de werkwijzen te evalueren. Het toezichtkader bevat vijf aspecten die nauw aansluiten op de belangrijkste taak van de RvT, namelijk het toezien op hoe het CvB door middel van strategie, beleid en beheer het doel van de stichting OOadA realiseert.

Het toezichtkader bevat vijf aspecten die weer onderverdeeld zijn in 27 indicatoren. De aspecten zijn:

- Realisatie strategische doelstellingen
- Onderwijskwaliteit
- Bestuurlijke kwaliteitszorg
- Goed werkgeverschap en professionalisering
- Financiële continuïteit.

Alle leden van de RvT hebben de indicatoren op een vier-puntschaal beoordeeld. De oordelen zijn zonder meer zeer positief, op aspect-niveau kan geconcludeerd worden dat het oordeel goed tot uitstekend is. Slechts één indicator van het aspect 'Goed werkgeverschap en professionalisering', valt in negatieve zin op. De indicator 'het ziekteverzuim ligt beneden het Amsterdams gemiddelde' wordt door de RvT beoordeeld met 'moet beter'. Inmiddels heeft het CvB een aantal maatregelen genomen om het ziekteverzuim terug te dringen. Deze maatregelen variëren van o.a. heldere verzuimprotocollen, scholing van de directeuren tot kortere lijnen met de bedrijfsarts.

Gesteld kan worden dat het CvB de strategische doelstellingen realiseert. Aandachtspunt voor de RvT is de haalbaarheid van de doelstellingen in het meerjarenbeleidsplan binnen de afgesproken termijn. Er kunnen zich altijd externe omstandigheden voordoen die voor vertraging zorgen. De onderwijskwaliteit



wordt door het CvB goed en objectief gevolgd en bewaakt. Scholen leggen regelmatig verantwoording af over hun beleid en de resultaten. Bij tegenvallende resultaten maakt het bestuur afspraken met de school. Zo nodig worden extra faciliteiten ingezet. De RvT is van mening dat aan scholen met veel leerlingen van hoog- opgeleide ouders, de normen die aan de resultaten worden gesteld wel hoger kunnen. Aan de sociale veiligheid hecht de RvT zeer. De scholen leggen middels vragenlijsten hierover verantwoording aan het bestuur af en wordt dit onderwerp tijdens de management gesprekken besproken. Toch vraagt de RvT voor dit onderwerp voortdurende aandacht en zo nodig actie. Ieder kind, leerkracht, directeur en/of ouder die zich niet veilig voelt binnen een school, is er één te veel.

De bestuurlijke kwaliteitszorg is goed. Het CvB heeft zicht op de kwaliteit van het onderwijs, de risico's en bedreigingen. Indien nodig wordt er aantoonbaar gestuurd op verbetering van de onderwijskwaliteit. Het CvB informeert de RvT tijdig en veelvuldig zowel schriftelijk als mondeling.

Het werkgeverschap en professionaliseringsbeleid verdient eveneens de kwalificatie goed. Hier zijn wel twee aandachtspunten te noemen: Het ziekteverzuim en de professionalisering van leerkrachten. Zoals eerder vermeld ligt het ziekteverzuim tamelijk hoog. De RvT zal regelmatig dit onderwerp op de agenda plaatsen om te volgen of de maatregelen die zijn genomen effect hebben. Het professionaliseringsbeleid is helder en gekoppeld aan het strategisch beleidsplan. De RvT zou een meerwaarde zien in een evaluatie van de professionaliseringsdoelen; worden de doelen bereikt en resulteert dit in langdurige effecten. Ook prijst de RvT zich gelukkig met het feit dat het CvB in de afgelopen periode extra aandacht heeft gegeven aan het staffbureau.

De financiële continuïteit is goed, er wordt ruimschoots voldaan aan de verplichtingen van solvabiliteit, liquiditeit en rentabiliteit. De jaarrekeningen zijn inzichtelijk en voldoen aan de geldende richtlijnen. Twee leden van de RvT hebben zitting in de financiële commissie die minstens vier keer per jaar bijeenkomt. Een vast besprekingspunt is de post 'huisvesting'. Door goed verklaarbare aspecten, onder andere schoolgebouwen die onder monumentenzorg vallen, zijn de uitgave op deze post veelal hoger dan begroot.

## **TOEPASSING EDUCATIEVE GOVERNANCE**

De Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel volgt de Governance Code Goed Bestuur Primair Onderwijs. Afwijkingen van de Code doen zich in 2015 niet voor zij het dat de RvT in 2016 nog explicieter zal gaan werken met en aan de eigen professionaliseringsagenda genoemd in het nieuwe artikel 9 lid 3. De RvT heeft haar functioneren in 2015 middels zelfevaluatie geëvalueerd en werkt toe naar een intensievere zelfevaluatie in 2016. Als voorbeelden van toepassingen van Governance principes kunnen genoemd worden dat de RvT bijvoorbeeld jaarlijks overleg voert met de GMR en dat zij erop heeft toegezien dat bijvoorbeeld de financiering van Passend Onderwijs grotendeels rechtstreeks op schoolniveau terecht komen. De RvT heeft uitvoerig gediscussieerd over de (vermeende) maatschappelijke roep om de honorering van de RvT te verhogen. De RvT leest in de WNT2 een maximering van deze honorering en niet een normering. De RvT heeft in 2015 besloten de honorering te verhogen van € 1.500 naar € 2.000 (leden) en van € 2.000 naar € 4.000 (voorzitter). De RvT heeft in 2013 een Reglement RvT en een Bestuursreglement opgesteld. In 2015 zijn de statuten en het Reglement RvT van OOadA gewijzigd naar aanleiding van de opheffing van de stadsdelen. Deze reglementen en statuten zijn openbaar zijn en verkrijgbaar via openbaaronderwijsaanamstel.nl. In artikel 4 van het Bestuursreglement is geregeld hoe middels een benoemingsadviescommissie wordt voorzien een vacature in het CvB.

## **HONORERING RAAD VAN TOEZICHT**

Het budget van de RvT bestond in 2015 uit een bedrag voor:

Honorering: € 15.000

Werkelijk gemaakte kosten € 21.645,48 (dit zijn alle bestuursvergoedingen in het boekjaar 2015, inclusief het honorarium van de leden van de Raad van Toezicht, zie ook 9.12 tabel: Wet normering bezoldiging Topfunctionarissen en bezoldiging toezichthouders).



BALANS	2015	2016	2017	2018
<b>Activa</b>				
Vaste Activa				
Materiële vaste activa	3.707.538	3.858.392	3.933.583	3.431.932
Financiële vaste activa	67.200	67.200	67.200	67.200
Totaal vaste activa	3.774.738	3.925.592	4.000.783	3.499.132
Vorderingen	3.926.570	3.926.570	3.926.570	3.926.570
Liquide middelen	5.853.566	4.801.357	4.342.772	4.844.423
Vlottende Activa	9.780.136	8.727.927	8.269.342	8.770.993
<b>Totaal activa</b>	<b>13.554.874</b>	<b>12.653.519</b>	<b>12.270.125</b>	<b>12.270.125</b>
<b>Passiva</b>				
Eigen vermogen				
Algemene Reserve	5.142.924	4.391.041	4.020.365	4.020.365
Bestemmingsreserve BAPO	255.489	66.489	-	-
Bestemmingsreserve onderhoud	780.607	851.536	922.465	922.465
Bestemmingsreserve VF-ERD	619.153	619.153	619.153	619.153
Bestemmingsreserve DWS	245.863	245.863	245.863	245.863
Bestemmingsreserve TSO (privaat)	432.300	467.208	467.208	467.208
Totaal eigen vermogen	7.476.336	6.641.290	6.275.054	6.275.054
Voorzieningen	486.781	420.472	403.314	403.314
Kortlopende schulden	5.591.757	5.591.757	5.591.757	5.591.757
<b>Totaal passiva</b>	<b>13.554.874</b>	<b>12.653.519</b>	<b>12.270.125</b>	<b>12.270.125</b>

Het boekjaar 2015 heeft zowel inhoudelijk als financieel technisch vol uitdagingen gestaan. Voor wat betreft de begroting 2015 was een geprognosticeerd verlies gecalculeerd van ruim € 1.500.000. Dit verlies is uiteindelijk veel lager geworden, namelijk ruim € 957.854 (zie paragraaf 9.11: toelichting op de staat van baten en lasten 2015). Daarnaast is in het najaar van 2015 besloten om met betrekking tot de voorziening 'onderhoud' over te gaan tot en stelselwijziging naar het Eigen Vermogen met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2015. Het College van Bestuur wilde komen tot een kostenplaats voor de inkomsten en uitgaven met betrekking tot het verplichte binnen- en buitenonderhoud. Op die manier kan via de exploitatie meer grip gehouden worden op het beschikbare budget en de daaraan gekoppelde kosten.

## 9.1 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 (inkoopprijs), 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 onderwijsleerpakket 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
- 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 om de continuïteit van de scholen te kunnen waarborgen. 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)

#### Bestemmingsreserve Onderhoud

Op 1 januari 2015 heeft er een stelselwijziging plaatsgevonden op de voorziening 'onderhoud' en is per die datum een bestemmingsreserve 'onderhoud' gevormd uit deze voorziening. De exploitatieresultaten van de kostenplaats Huisvesting worden zo inzichtelijk gehouden door middel van de resultaatbestemming.

#### Bestemmingsreserve BAPO

Deze reserve wordt aangewend om het exploitatieresultaten van de BAPO inzichtelijk te houden door middel van de resultaatbestemming.

#### Bestemmingsreserve ERD

Deze reserve wordt aangewend om het exploitatie-

resultaten van de kostenplaats voor vervangingskosten bij ziekte inzichtelijk te houden door middel van de resultaatbestemming.

#### **Bestemmingsreserve DWS**

Deze reserve wordt aangewend om de exploitatieresultaten vanuit het project Day a WeekSchool inzichtelijk te houden door middel van de resultaatbestemming.

#### **Bestemmingsreserve TSO (privaat)**

Deze bestemmingsreserve is gevormd om de onvoorzien en niet-dekkende kosten voor de tussenschoolse opvang te kunnen opvangen. De reserve is privaat en staat ter beschikking van de stichting, met in kennisstelling van de oudergeleding van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad.

#### **Voorzieningen**

##### **Onderhoudsvoorziening**

In de jaarrekening 2015 is een stelselwijziging doorgevoerd ten aanzien van de verwerking van kosten voor groot onderhoud. Op grond van de Richtlijn 660 is het toegestaan om een voorziening voor groot onderhoud te vormen of de kosten in het de staat van baten en lasten te verantwoorden. De stichting heeft er voor gekozen geen voorziening voor groot onderhoud meer op te nemen, maar de kosten van groot onderhoud te verantwoorden in de staat van baten en lasten in het jaar waarin deze zich voordoen. Deze stelselwijziging heeft hierdoor gevolgen voor de post voorzieningen, het eigen vermogen en de onderhoudskosten in de jaarrekening. (zie onder 9.2: Balans, 9.3: Staat van Baten en Lasten en 9.4: Kasstroomoverzicht de toelichtingen)

##### **Pensioenvoorziening**

Het schoolbestuur heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen (toegezegde pensioenregeling), waarbij de uitkeringen gebaseerd zijn op het middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds en wordt in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. Dit is conform de in de richtlijnen voor de jaarverslaggeving aangereikte vereenvoudiging. Het 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.
- Een voorziening 'spaarverlof'. Hierin staat de verplichting tot uitbetaling van spaararbeidsduur verkorting (adv) voor nog één medewerker.
- Voorziening langdurig zieke medewerkers. Deze voorziening is per 31 december 2015 gevormd. Hierin staan de loondoorbetalingverplichtingen van medewerkers die een jaar of langer ziek zijn met als peildatum 31-12-2015.

#### **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 lastenstelsel.
- 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 lasten die aan het verslagjaar toegerekend worden.

#### **Kasstroomoverzicht**

Is opgesteld volgens de indirecte methode.

## 9.2 Balans

Hieronder een uiteenzetting van de balans per 31 december 2015.

1	ACTIVA	31-12-2015	31-12-2014
	<b>Vaste Activa</b>		
	Materiële vaste activa	3.707.538	3.503.068
	Financiële vaste activa	67.200	
	Totaal vaste activa	<u>3.774.738</u>	<u>3.503.068</u>
	<b>Vlottende activa</b>		
	Vorderingen	3.926.570	6.040.628
	Liquide middelen	5.853.566	4.704.232
	Totaal vlottende activa	<u>9.780.136</u>	<u>10.744.860</u>
	<b>Totaal activa</b>	<u>13.554.874</u>	<u>14.247.928</u>
2	PASSIVA		
	Eigen Vermogen	7.476.336	8.434.190
	Voorzieningen	486.781	485.655
	Kortlopende schulden	5.591.757	5.328.083
	<b>Totaal passiva</b>	<u>13.554.874</u>	<u>14.247.928</u>

Tabel: balans per 31-12-2015 en 31-12-2014.

(alle vermelde bedragen zijn in €)

### Toelichting op de balans

Hieronder een toelichting op de opvallende mutaties op de balansposten ten opzichte van 31 december 2014.

#### Vorderingen

Ten opzichte van 2014 zijn de vorderingen met € 2.114.058 afgenomen. De voornaamste reden is dat begin 2015 een aanzienlijk deel van de openstaande huisvestingsprojecten ten laste van de gemeente zijn verrekend of dat er voorfinanciering is verkregen. Echter is eind 2015 toch sprake van wederom een relatieve stijging van de vorderingen op de gemeente van materiële aard. De afloop hiervan wordt in 2016 nauwlettend gevolgd.

**Liquide middelen**

Ten opzichte van 2014 zijn de liquide middelen met € 1.149.334 toegenomen. De toename heeft een directe relatie met de afname van de vorderingen in het boekjaar 2015.

**Eigen Vermogen**

Door een stelselwijziging op de voorziening onderhoud naar een bestemmingsreserve onderhoud per 31 december 2014 heeft er een verschuiving plaatsgevonden in het Eigen Vermogen en de voorzieningen. Het eigen vermogen is met € 1.080.513 toegenomen en de voorzieningen zijn met hetzelfde bedrag afgenomen.

### 9.3 Staat van baten en lasten

Hieronder een uiteenzetting van de staat van baten en lasten voor het boekjaar 2015.

BATEN	REALISATIE 2015	BEGROOT 2015	REALISATIE 2014
3.1 Rijksbijdragen	36.500.903	36.183.784	34.217.221
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	2.515.887	1.238.343	1.999.347
3.5 Overige baten	2.485.320	2.254.251	3.414.561
<b>Totaal baten</b>	<b>41.502.110</b>	<b>39.676.378</b>	<b>39.631.129</b>
LASTEN			
4.1 Personeelslasten	34.291.202	33.906.758	33.184.876
4.2 Afschrijvingen	797.351	942.090	774.932
4.3 Huisvestingslasten	4.380.530	3.658.814	3.360.682
4.4 Overige lasten	3.006.833	2.767.724	3.144.537
<b>Totaal lasten</b>	<b>42.475.916</b>	<b>41.275.386</b>	<b>40.465.027</b>
SALDO BATEN EN LASTEN			
	<b>-973.806</b>	<b>-1.599.008</b>	<b>-833.898</b>
HR Gerealiseerde herwaardering			
5 Financiële baten en lasten	15.952	60.000	42.911
RESULTAAT			
	<b>-957.854</b>	<b>-1.539.008</b>	<b>-790.987</b>
6 Belastingen			
7 Resultaat deelnemingen			
Resultaat na belastingen	-957.854	-1.539.008	-790.987
8 Aandeel derden in resultaat			
Netto resultaat	-957.854	-1.539.008	-790.987
9 Buitengewoon resultaat			
<b>Totaal resultaat</b>	<b>-957.854</b>	<b>-1.539.008</b>	<b>-790.987</b>

Tabel: Realisatie 2015 en begroting 2015, versus realisatie 2014.

(alle vermelde bedragen zijn in €)

#### Toelichting Staat van Baten en Lasten

Omwille van de vergelijkbaarheid van de jaarcijfers 2014 en 2015 zijn de vergelijkende cijfers over 2014 aangepast in de baten en lasten. De verwerking van de stelselwijziging is toegepast per 31 december 2014. Het resultaat 2014 in deze jaarrekening was € 950.571,-. Door de stelselwijziging vervallen de dotatie en onttrekking aan de voorziening groot onderhoud, dit heeft tot gevolg dat het resultaat 2014 met een bedrag van € 159.583,- toeneemt (huisvestingslasten dalen per saldo met € 159.583). Het resultaat over 2014 bedraagt na verwerking van de stelselwijziging € 790.987,-.

## 9.4 Kasstroomoverzicht

KASSTROOMOVERZICHT	31-12-2015	31-12-2014
<i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i>		
Saldo Baten en Lasten	-973.806	-833.898
Aanpassing voor:		
Afschrijvingen	797.351	774.932
Mutaties voorzieningen	1.126	-72.603
Verandering in vlottende middelen:		
Voorraden (-/-)		
Vorderingen (-/-)	2.114.058	-2.526.913
Schulden	263.674	365.807
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	2.202.403	-2.292.675
Ontvangen interest	15.952	42.911
Betaalde interest (-/-)		
Buitengewoon resultaat	15.952	42.911
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>2.218.355</b>	<b>-2.249.764</b>
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>		
Investerings in materiële vaste activa (-/-)	999.733	686.868
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-2.088	
Inv. in immateriële vaste activa (-/-)		
Desinvesteringen in immateriële vaste activa		
Inv. in deelnemingen en/of samenwerkingsverband (-/-)	67.200	
Mutaties leningen (-/-)		
Overige investeringen. in financiële vaste activa (-/-)		
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-1.069.021</b>	<b>-686.868</b>
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>		
Nieuw opgenomen leningen		
Aflossing langlopende schulden (-/-)		
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Overige balansmutaties		
<b>Mutatie liquide middelen</b>	<b>1.149.334</b>	<b>-2.936.632</b>

Tabel: mutatie liquide middelen 2015

(alle vermelde bedragen zijn in €)



## Toelichting Kasstroomoverzicht

In verband met de reeds genoemde stelselwijziging per 31 december 2014 zijn ook de vergelijkende cijfers in dit kasstroomoverzicht aangepast onder saldo baten en lasten en mutaties voorzieningen. Het saldo baten en lasten is positief aangepast met € 159.583 en de mutaties voorzieningen negatief met € 159.583. De mutatie liquide middelen is gelijk gebleven.

## 9.5 De materiële vaste activa

ACTIVA										
1.2	Materiële vaste activa	Aanschaf prijs 1-1-2015	Afschrijvingen cumulatief 1-1-2015	Boekwaarde 1-1-2015	Investerings	Desinves- teringen	Afschrijvingen	Aanschaf prijs 31-12-2015	Afschrijvingen cumulatief 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2015
1.2.2	Inventaris en apparatuur	8.095.767	4.592.699	3.503.068	999.733	2.088	797.351	9.095.500	5.387.962	3.707.538
1.2.2	Uitsplitsing									
1.2.2.1	Schoolmeubilair	3.192.218	1.566.735	1.625.483	433.230		164.101	3.625.448	1.730.836	1.894.612
1.2.2.2	Inventaris en apparatuur	151.041	99.535	51.506	2.615		9.548	153.656	109.083	44.573
1.2.2.3	Onderwijsleerpakket	2.299.903	1.366.917	932.986	255.316		240.586	2.555.219	1.607.503	947.716
1.2.2.4	ICT	2.452.605	1.559.512	893.093	308.572	2.088	383.116	2.761.177	1.940.540	820.637
	<b>Totaal</b>	<b>8.095.767</b>	<b>4.592.699</b>	<b>3.503.068</b>	<b>999.733</b>	<b>2.088</b>	<b>797.351</b>	<b>9.095.500</b>	<b>5.387.962</b>	<b>3.707.538</b>

Tabel: activa 2015

(alle vermelde bedragen zijn in €)

## 9.6 Vorderingen en liquide middelen

1.5	VORDERINGEN	31-12-2015	31-12-2014
1.5	<b>Vorderingen</b>		
1.5.1	Debiteuren	362.816	308.503
1.5.2	OCW/EZ	1.874.626	1.934.731
1.5.3	Groepsmaatschappijen		
1.5.4	Andere deelnemingen		
1.5.5	Studenten/deelnemers/cursisten		
1.5.6	Overige overheden	1.444.566	2.919.461
1.5.7	Overige vorderingen	183.773	593.573
1.5.8	Overlopende activa	132.998	359.388
1.5.9	Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	72.209	75.028
	<b>Vorderingen</b>	<b>3.926.570</b>	<b>6.040.628</b>
	Uitsplitsing		
1.5.6.1	Rekening Courant Gemeente		34.821
1.5.6.2	Schades Gemeente	1.197	-8.221
1.5.6.3	1e inrichting Gemeente	-98.191	-200.226
1.5.6.4	Huisvesting Gemeente	1.425.864	3.104.704
1.5.6.5	Overige vorderingen Gemeente	115.696	-11.617
	<b>Overige vorderingen</b>	<b>1.444.566</b>	<b>2.919.461</b>
1.5.7.1	Personeel	13.968	-1.109
1.5.7.2	Overige	169.805	594.682
	<b>Overige vorderingen</b>	<b>183.773</b>	<b>593.573</b>
1.5.8.1	Vooruitbetaalde kosten	184.133	199.284
1.5.8.2	Verstreckte voorschotten		
1.5.8.3	Overige overlopende activa	-51.135	160.104
	<b>Overlopende activa</b>	<b>132.998</b>	<b>359.388</b>
1.5.9.1	Stand per 1-1	75.028	75.028
1.5.9.2	Onttrekking	-7.865	
1.5.9.3	Dotatie	5.046	
	<b>Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid</b>	<b>72.209</b>	<b>75.028</b>

Tabel: uitsplitsing vorderingen 2015

(alle vermelde bedragen zijn in €)

1.7	LIQUIDE MIDDELEN	31-12-2015	31-12-2014
1.7	<b>Liquide middelen</b>		
1.7.1	Kasmiddelen	2.804	3.023
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	3.503.947	1.371.046
1.7.3	Deposito's	2.346.815	3.333.906
1.7.4	Overige liquide middelen	0	-3.743
	<b>Liquide middelen</b>	<b>5.853.566</b>	<b>4.704.232</b>

Tabel: uitsplitsing liquide middelen 2015

(alle vermelde bedragen zijn in €)

## 9.7 Het eigen vermogen en de voorzieningen

### 9.7.1 Het eigen vermogen

EIGEN VERMOGEN		31-12-2015
	Algemene Reserve	- 134.753
	Bestemmingsreserve BAPO	-252.778
	Bestemmingsreserve VF-ERD	-213.819
	Bestemmingsreserve DWS	-50.809
	Bestemmingsreserve Onderhoud	-299.907
	Private Reserve TSO	-5.788
	<b>Totaal</b>	<b>-957.854</b>

Tabel: per 31 december 2015

(alle vermelde bedragen zijn in €)

2.1	EIGEN VERMOGEN	Stand per 1-1-2015	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2015
2.1.1	Algemene reserve	5.277.677	- 134.753		5.142.924
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	2.718.424	-817.313		1.901.111
2.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)	438.089	-5.788		432.301
	<b>Eigen vermogen</b>	<b>8.434.190</b>	<b>-957.854</b>	<b>0</b>	<b>7.476.336</b>
	Uitsplitsing				
2.1.2.N	Onderhoud	1.080.513	-299.907		780.606
	BAPO	508.267	-252.778		255.489
	ERD	832.972	-213.819		619.153
	DWS	296.672	-50.809		245.863
	<b>Bestemmingsreserve (publiek)</b>	<b>2.718.424</b>	<b>-817.313</b>	<b>0</b>	<b>1.901.111</b>

Tabel: uitsplitsing eigen vermogen 2015

(alle vermelde bedragen zijn in €)

## **Bestemmingsreserves**

### ***A. Bestemmingsreserve BAPO***

Deze reserve kan nog maximaal een boekjaar worden aangesproken. Die conclusie is gebaseerd op de huidige bestemmingsreserve en de werkelijke opname van de BAPO versus de lumpsumvergoeding voor de BAPO. De BAPO-kosten zijn gestegen door meer opname en hogere loonkosten. 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 aan te spreken voor het verschil tussen de lumpsumvergoeding en de begrote BAPO-kosten. Er zal per boekjaar bekeken worden in hoeverre deze keuze voor het verloop van de bestemmingsreserve te handhaven is. Voor het boekjaar 2015 is via bovenstaande resultaatbepaling € 252.778 ten laste gebracht van de bestemmingsreserve BAPO.

### ***B. Bestemmingsreserve Onderhoud***

Op 1 januari 2015 heeft er een stelselwijziging plaatsgevonden op de voorziening 'onderhoud' en is per die datum een bestemmingsreserve 'onderhoud' gevormd uit deze voorziening. Via de exploitatie is in 2015 een negatief resultaat van € 299.907 ten laste van deze reserve gebracht. Dit negatieve resultaat is het saldo van inkomsten en uitgaven vanuit de voorziening 'onderhoud', aangevuld met het verschil tussen de inkomsten en uitgaven met betrekking tot het preventieve onderhoud.

### ***C. Bestemmingsreserve Vervangingsfonds-Eigen Risicodragerschap (VF-ERD)***

Er is in 2012 gestart met het eigen risicodragerschap voor het eerste ziektejaar. Per 1 augustus 2012 is daar ook de vervanging van het zwangerschapsverlof bijgekomen en vanaf 1 augustus 2013 is de stichting ook eigenrisicodragers van het tweede ziektejaar. Vanaf deze datum vallen daarmee alle ziektevervangingen onder het eigen risico van de stichting. In de exploitatie is hiervoor een aparte kostenplaats aangemaakt. 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 stichting. Het College van Bestuur heeft ervoor gekozen om binnen twee jaar in totaal € 800.000 aan deze bestemmingsreserve toe te kennen. In 2012 is reeds een bedrag van € 500.000 aan deze bestemmingreserve toegevoegd, in 2014 een bedrag van € 300.000 toegevoegd en in 2015 is het gehele negatieve resultaat van de kostenplaats VF-ERD van € 213.819 ten laste gebracht van deze bestemmingsreserve. In dit negatieve resultaat zit ook een dotatie aan de voorziening langdurig zieke medewerkers ad € 96.724. Vooralsnog is vastgesteld dat de hoogte van deze reserve voldoende is om niet voorziene scenario's in het kortdurende verzuim van de organisatie te kunnen dekken.

### ***D. Bestemmingreserve Day a Weekschool (DWS)***

Al een aantal jaren neemt de stichting deel aan een project voor hoogbegaafdheid, geheten Day a Week School. Tot 31 december 2012 verliep het beheer van het project 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 de kosten zoveel mogelijk te spreiden heeft het College van Bestuur er indertijd voor gekozen om de kosten per leerling vast te stellen en te maximaliseren. Daarnaast heeft het College van Bestuur besloten om de voorziening via een stelselwijziging per 1 januari 2013 om te zetten in een bestemmingsreserve. Het resultaat over 2015 was € 50.809 negatief. Dit resultaat is ten laste gebracht van deze reserve.

### ***E. Private reserve tussenschoolse opvang (TSO)***

Het resultaat van de exploitatie over 2015 is € 5.788 negatief. Dit resultaat is gesplitst per tussenschoolse opvang en ten laste van de private reserve tussenschoolse opvang gebracht. De inzet van deze bestemmingsreserve ligt bij het bestuur van de stichting, met medeweten van de oudergeleding van de Gemeenschappelijke Medezeggingsraad.

## 9.7.2 Voorzieningen

2.2 VOORZIENINGEN									
2.2	Voorzieningen	Stand per 1-1- 2015	Dotaties	Onttrekking	Vrijval	Rente mutatie - contant	Stand per 31-12-2015	Kortlopend deel <1 jaar	Langlopend deel >1 jaar
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	485.655	159.290	158.164	0	0	486.781	204.593	282.187
2.2.3	Onderhoud voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Voorzieningen</b>	<b>485.655</b>	<b>159.290</b>	<b>158.164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>486.781</b>	<b>204.593</b>	<b>282.187</b>
	Uitsplitsing								
2.2.1.1	Voorziening spaarverlof	6.357	203	2.650	0	0	3.910	3.910	0
2.2.1.2	Voorziening jubilea	295.267	62.363	54.950	0	0	302.680	57.614	245.065
2.2.1.3	Voorziening langdurig zieke medewerkers	0	96.724	0	0	0	96.724	96.724	0
2.2.1.4	Voorziening personeel reorganisatie	184.031	0	100.564	0	0	83.467	46.345	37.122
	<b>Personeelsvoorzieningen</b>	<b>485.655</b>	<b>159.290</b>	<b>158.164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>486.781</b>	<b>204.593</b>	<b>282.187</b>

Tabel: uitsplitsing voorzieningen 2015

(alle vermelde bedragen zijn in €)

### Onderhoudsvoorziening

Op 1 januari 2015 heeft een stelselwijziging plaatsgevonden op de voorziening 'onderhoud' en is op die datum een bestemmingsreserve 'onderhoud' gevormd uit deze voorziening. Er is € 1.080.513 onttrokken uit de voorziening 'onderhoud' en toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Daarmee is deze voorziening niet meer van toepassing (zie bestemmingsreserve 'onderhoud').

### Voorziening Personeel

#### A. Voorziening Spaarverlof

Deze voorziening is berekend door de salarisadministratie en geeft een correcte weergave van de opgebouwde verplichtingen die de stichting is aangegaan.

#### 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 voor een bedrag van € 228.063,-. In het boekjaar 2015 is naast de reguliere dotatie van € 28.508, een extra dotatie gedaan van € 33.855. Dit heeft te maken met een herberekening van de voorziening jubilea aan het einde van het verslagjaar 2015.

#### C. Reorganisatievoorziening De Parel

Er is voor de sluiting van De Parel vanuit de exploitatie 2009 een voorziening gevormd van € 500.000 voor kosten die gemoed zijn met de sluiting van deze school. In 2010 heeft het College van Bestuur ervoor gekozen om de reorganisatiekosten via de kostenplaats van de school te inventariseren. Een negatief resultaat van de school wordt dan onttrokken aan de reorganisatievoorziening. Hierdoor blijft de exploitatie van de stichting zuiver. Het resultaat van De Parel over 2015 is € 100.564 negatief waardoor

een onttrekking noodzakelijk is geweest ter hoogte van dit bedrag. De voorziening wordt vooralsnog aangehouden. Dit is voldoende om aan de nog uitstaande verplichtingen te kunnen voldoen.

#### D. Voorziening langdurig zieke medewerkers

Er is in 2015 volgens de richtlijnen van de jaarverslaggeving (RJ 271.205) een voorziening gevormd ter dekking van loondoorbetalingsverplichtingen naar medewerkers die per 31-12-2015 een jaar of langer ziek zijn.

## 9.8 Kortlopende schulden

2.4	KORTLOPENDE SCHULDEN	31-12-2015	31-12-2014
2.4.1	Kredietinstellingen		
2.4.2	Vooruitgefactureerde en -ontvangen termijnen OHW		
2.4.3	Crediteuren	785.089	1.171.509
2.4.4	OCW/EZ	0	0
2.4.5	Schulden aan groepsmaatschappijen		
2.4.6	Schulden aan andere deelnemingen		
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.648.502	1.385.418
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen	331.999	393.741
2.4.9	Overige kortlopende schulden	787.543	590.590
2.4.10	Overlopende passiva	2.038.624	1.786.825
	<b>Kortlopende schulden</b>	<b>5.591.757</b>	<b>5.328.083</b>
	Uitsplitsing		
2.4.7.1	Loonheffing	1.532.616	1.276.395
2.4.7.2	Omzetbelasting		
2.4.7.3	Premies sociale verzekeringen	115.886	109.023
2.4.7.4	Overige belastingen		
	Belastingen en premies sociale verzekeringen	<b>1.648.502</b>	<b>1.385.418</b>
2.4.9.1	Werk door derden		
2.4.9.2	Overige	787.543	590.590
	Overige kortlopende schulden	<b>787.543</b>	<b>590.590</b>
2.4.10.1	Vooruitontvangen college-en les gelden		
2.4.10.2	Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ geoormerkt		
2.4.10.3	Vooruitontvangen investeringssubsidies		
2.4.10.4	Vooruitontvangen termijnen	516.325	426.078
2.4.10.5	Vakantiegeld en -dagen	1.039.270	1.040.019
2.4.10.6	Accountants- en administratiekosten	18.555	24.000
2.4.10.7	Rente		
2.4.10.8	Overige	464.474	296.728
	<b>Overlopende passiva</b>	<b>2.038.624</b>	<b>1.786.825</b>

Tabel: uitsplitsing kortlopende schulden 2015

(alle vermelde bedragen zijn in €)

## 9.9 Niet uit balans blijvende verplichtingen

### Contracten

Hieronder een uiteenzetting van de contractuele verplichtingen.

CONTRACTUELE VERPLICHTINGEN		
Naam	Omschrijving	Bedrag (per jaar)
<b>Contract tot 1 jaar</b>		
Combiwel	Huur/exploitatie gebouw (Olympia, Oscar Carre, 3e Dalton = vve)	27.000
IJsterk	(14e Mont en Kleine Reus = vve)	18.000
JMS	ICT beheer (vanaf boekjaar 2013)	4.900
Topicus	ParnasSys (leerling volgsysteem)	33.000
Tredin	Arbodienst	120.000
<b>Contract 1 tot 5 jaar</b>		
OOG	Administratiekantoor	450.000
FOOA	Federatie Openbaar Onderwijs Amsterdam. Contributie op basis van het aantal leerlingen	25.000
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)	20.000
Stadsdeel Zuid	Huur gebouw Notenkraker, materiële Instandhouding (jaarlijks wisselend bedrag)	180.000
Horlings	Accountantsdienst (jaarrekening +)	18.000
BOA	Breedband Internet Amsterdam. Aanleg, onderhoud en exploitatie van nieuwe snelle glasvezelkabel	70.000
BBO	Vereniging Breed Bestuurlijk Overleg	33.000
Stadsdeel Zuid	Huur bestuursbureau	60.000
PO-Raad	Bijdrage op basis van leerlingen	26.000
DBS	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
Cao PO verplichting inzake professionalisering schoolleiders	Mogelijke vorming van een voorziening professionalisering schoolleiders naar aanleiding van een nog te maken inventarisatie	Hoogte en risico niet bekend
<b>Totaal</b>		<b>1.184.900</b>

Tabel: Contractuele verplichting

(alle vermelde bedragen zijn in €)

## 9.10 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 1-1-2015	Ontvangen in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten 31-12-2015	Saldo nog te betalen 31-12-2015	
	Nieuwe post									
	Totaal									

Tabel: verantwoording doelsubsidies; G-Model

(alle vermelde bedragen zijn in €)



## 9.11 Toelichting op de staat van baten en lasten 2015

Het resultaat over het verslagjaar 2015 is € 957.854 negatief. Het begrote resultaat voor het verslagjaar 2015 was gesteld op € 1.539.014 negatief. Het verschil tussen begroting en realisatie is € 581.160 positiever. Hieronder een toelichting op het verschil.

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

BATEN / LASTEN	BEDRAG
Baten	
1. Rijksvergoeding materiële instandhouding	162.912
2. Rijksvergoeding Lumpsum Personeel	345.206
3. Rijksvergoeding Zorg	175.760
4. Gemeentelijke subsidies: lokaal onderwijsbeleid	559.129
5. Overige gemeentelijke subsidies	699.766
Lasten	
6. Personeel inhuur derden	-427.244
7. Nascholing	-109.247
8. Dotatie voorziening langdurig zieke medewerkers	-96.724
9. Extra investeringen gebouwen	-446.541
10. Schoonmaakkosten	-142.574
11. Contributies/abbonementen	-49.505
12. Diversen	-89.777
<b>Totaal Verschil resultaat</b>	<b>581.160</b>

Hieronder wordt een uiteenzetting gegeven van de genoemde redenen voor het verschil tussen realisatie en begroting 2015.

### Baten

- 1. Rijksvergoeding Materiële Instandhouding Groei:** Er is in de begroting 2015 geen rekening gehouden met de incidentele groei op de materiële instandhouding voor het boekjaar 2015. In het boekjaar 2015 is echter wel sprake geweest van groei voor deze rijksvergoeding.
- 2. Rijksvergoeding Lumpsum Personeel:** Er is een extra rijksvergoeding ter beschikking gesteld voor het dekken van de loonsverhoging van 1,2% per 1 september 2015.
- 3. Rijksvergoeding Zorg (via SWV Amsterdam):** Er is een extra overgangsvergoeding beschikbaar gesteld voor de rugzakleerlingen (leerlinggebonden financiering).
- 4. Gemeentelijke subsidies, lokaal onderwijsbeleid:** De gemeente continueert de onderwijssubsidies 'lokaal onderwijsbeleid' per 1 augustus 2015. Deze stonden in de begroting prudent opgenomen tot en met 31 juli 2015.
- 5. Overige gemeentelijke subsidies:** De gemeente continueert de subsidie VVE en hoogbegaafdheid (in het kader van de onderwijssubsidies, zie ook onder 4), vrijval van subsidies in de exploitatie, zijnde: brede school (2013/2014), scholen en lerarenbeurs, vakantieschool (2013/2014) en Balletklas Olympiaschool (2015, niet begroot) en het uitkeren van de klokuren schooljaar 2014-2015.

### Lasten

- 6. Personeel inhuur derden:** hogere kosten in verband met de inzet van professionals voor onder andere passend onderwijs.
- 7. Nascholing:** vrijval van kosten van de scholenbeurs en de lerarenbeurs. (hier staan onder overige gemeentelijke subsidies ook hetzelfde bedrag aan inkomsten tegenover)

- 8. Dotatie voorziening langdurig zieke medewerkers:** het opnemen van een loondoorbetalingsverplichting voor medewerkers die vanaf 31 december 2015 een jaar of langer ziek zijn.
- 9. Extra investering gebouwen:** Het betreft hier gemaakte kosten in verband met huisvestingsprojecten voorgaande jaren. Het aan de exploitatie toegeschreven bedrag (zie voor specificatie ook hoofdstuk 6.2 onderhoud) betreft niet inbare bedragen op projecten.
- 10. Schoonmaakkosten:** Het betreft hier extra werkzaamheden door verbouwingen en onderhoud aan de scholen. Daarnaast gaat het om extra incidentele schoonmaak in de vakanties.
- 11. Contributies/abbonementen:** Dit zijn voornamelijk extra kosten die door administratiekantoor OOG in rekening zijn gebracht met betrekking tot de financiële administratie van de tussenschoolse opvang. Daarnaast waren niet alle contributies op schoolniveau begroot.
- 12. Diversen:** Het gaat hier om een optelling van onderschrijdingen en overschrijdingen van een aantal grootboekrekeningen op schoolniveau.

Bijlage 2 presenteert een specificatie van het resultaat (exploitatie 2015 en de meerjarenbegroting 2016 -2019).

OB	OVERHEIDSBIJDRAGEN	2015	2014
<b>3.1</b>	<b>Rijksbijdragen</b>		
3.1.1	Rijksbijdragen OCW/EZ	32.731.359	30.569.359
3.1.2	Overige subsidies OCW/EZ	1.864.748	2.890.143
3.1.3	Af: inkomensoverdrachten		
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	1.904.796	757.719
	Rijksbijdragen	<u>36.500.903</u>	<u>34.217.221</u>
	Uitsplitsing		
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	32.731.359	30.569.359
3.1.1.2	Rijksbijdrage EZ		
3.1.1.3	Rijksbijdragen OCW/EZ	<u>32.731.359</u>	<u>30.569.359</u>
3.1.2.1.1	Overige subsidies OCW	1.864.748	2.890.143
3.1.2.2.1	Overige subsidies EZ		
	Overige subsidies OCW/EZ	<u>1.864.748</u>	<u>2.890.143</u>
<b>3.2</b>	<b>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</b>		
3.2.1	Participatiebudget		
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	2.515.887	1.999.347
	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>2.515.887</u>	<u>1.999.347</u>
	Uitsplitsing		
3.2.2.1	VLOA personeel en Materieel	1.247.618	1.301.342
3.2.2.4	Overige gemeentelijke bijdrage (o.a. VVE, Klokuren en Schoolbegeleiding)	1.268.269	698.005
		<u>2.515.887</u>	<u>1.999.347</u>

Tabel: uitsplitsing rijksbijdragen 2015

(alle vermelde bedragen zijn in €)

3.5	OVERIGE BATEN	2015	2014
	Verhuur	253.937	252.475
	Detachering personeel	30.309	75.387
	Schenking		
	Sponsoring		
	Ouderbijdragen	1.606.558	1.459.326
	Overige	594.516	1.627.373
	Overige baten	<u>2.485.320</u>	<u>3.414.561</u>

Tabel: uitsplitsing overige baten 2015

(alle vermelde bedragen zijn in €)

LA	LASTEN	2015	2014
4.1	<b>Personeelslasten</b>		
4.1.1	Lonen en salarissen	31.683.425	31.009.391
4.1.2	Overige personele lasten	2.894.274	2.498.226
4.1.3	Af: uitkeringen	286.497	322.741
	Personeelslasten	<u>34.291.202</u>	<u>33.184.876</u>
	Uitsplitsing		
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	25.494.028	24.714.441
4.1.1.2	Sociale lasten	3.270.230	3.015.915
4.1.1.3	Pensioenpremies	2.919.167	3.279.035
	Lonen en salarissen	<u>31.683.425</u>	<u>31.009.391</u>
4.1.2.1a	Dotaties personele voorzieningen	159.087	62.001
4.1.2.1b	Onttrekkingen personele voorzieningen	- 68.065	76.990
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	1.958.378	1.772.496
4.1.2.3	Overig	844.874	740.719
	Overige personele lasten	<u>2.894.274</u>	<u>2.498.226</u>
4.2	<b>Afschrijvingen</b>		
4.2.1	Immateriele vaste activa		
4.2.2	Materiële vaste activa	797.351	774.932
	Afschrijvingen	<u>797.351</u>	<u>774.932</u>
4.3	<b>Huisvestingslasten</b>		
4.3.1	Huur	441.930	219.900
4.3.2	Verzekeringen		
4.3.3	Onderhoud	2.290.789	1.469.246
4.3.4	Energie en water	551.629	592.532
4.3.5	Schoonmaakkosten	989.574	934.669
4.3.6	Heffingen	28.514	34.619
4.3.7	Overige	78.094	109.715
	Huisvestingslasten	<u>4.380.530</u>	<u>3.360.682</u>
4.4	<b>Overige lasten</b>		
4.4.1	Administratie en beheerslasten	899.639	1.014.376
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	2.107.194	2.130.161
4.4.3	Dotatie overige voorzieningen		
4.4.4	Overige		
	Overige lasten	<u>3.006.833</u>	<u>3.144.537</u>
	Specificatie honorarium		
4.4.1.1	Onderzoek jaarrekening	11.774	21.102
4.4.1.2	Andere controleopdrachten	19.887	24.000
4.4.1.3	Fiscale adviezen	5.492	7.153
4.4.1.4	Andere niet-controledienst		
	Accountantslasten	37.153	52.255

Tabel: uitsplitsing lasten 2015

(alle vermelde bedragen zijn in €)

5 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN		2015	2014
5.1	Rentebaten	15.952	42.911
	Financiële baten en lasten	<u>15.952</u>	<u>42.911</u>

Tabel: financiële baten en lasten 2015

(alle vermelde bedragen zijn in €)

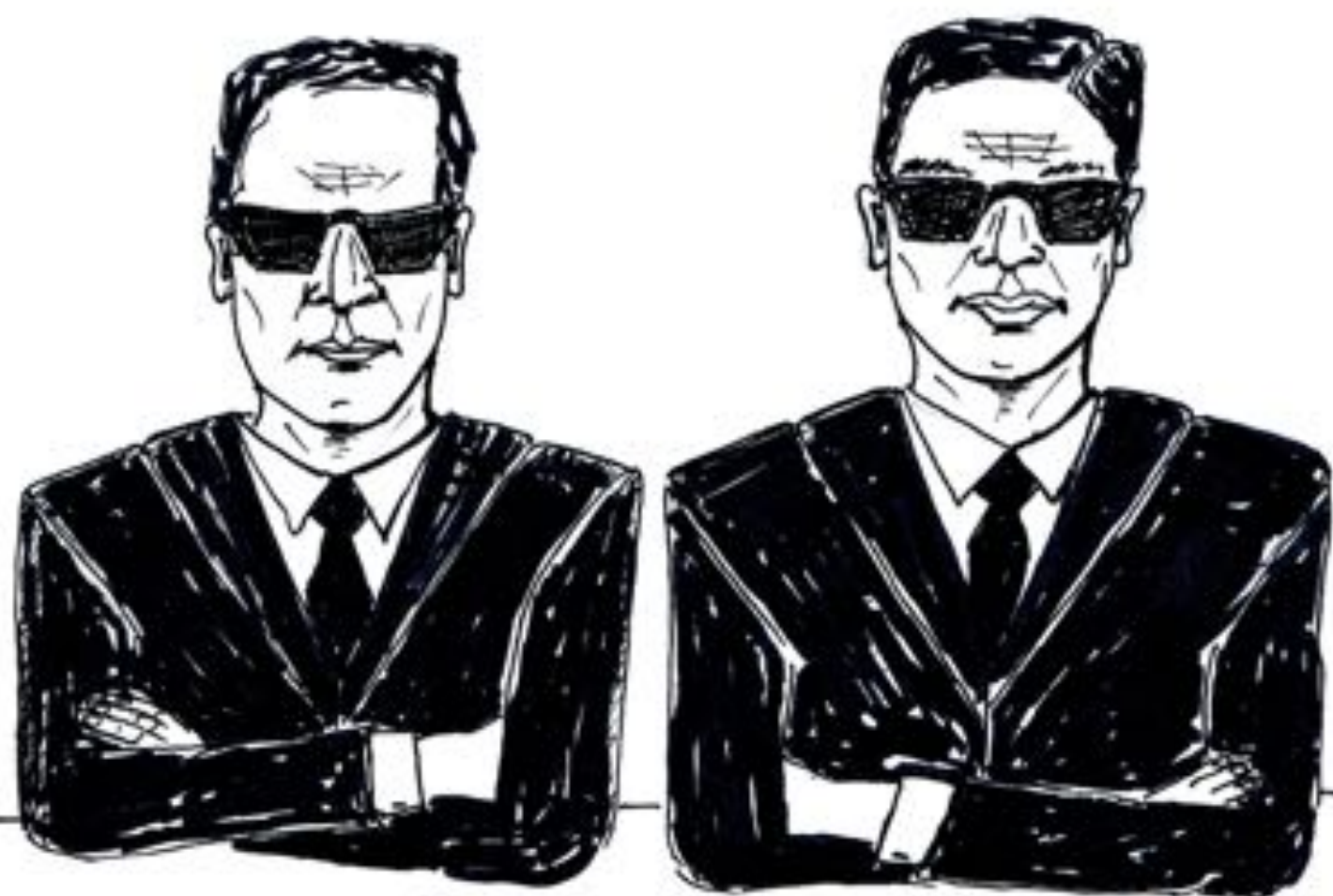
## 9.12 Verbonden partijen, bezoldiging bestuurders en toezichthouders, Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (publieke en semipublieke sector) en beleidsinformatie po

10.12 VERBONDEN PARTIJEN									
Naam	Juridische vorm 2015	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen per 31-12-2015	Resultaat jaar 2015	Art 2 403 BW	Deelname	Consolidatie	
SWV Passend Onderwijs Amsterdam	Vereniging	Amsterdam	Overige	?	?	Ja/Nee	%	Ja/Nee	
* SVW Passend onderwijs Amsterdam-Diemen verlengd boekjaar geen cijfers beschikbaar.									

Tabel: verbonden partijen 2015

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	1-1-2015	31-12-2015	1	116.745		15.253	
Lid CvB	Mevr. M. Streefland	N	1-1-2015	31-12-2015	1	93.291		13.121	
Vermelding alle toezichthouders									
Toezichthouder	H. Stroomberg	N	1-1-2015	31-12-2015		3.448			
Toezichthouder	E. Visser	N	1-1-2015	31-12-2015		3.448			
Toezichthouder	L. Tabak	N	1-1-2015	31-12-2015		3.448	338		
Toezichthouder	H. Bast	N	1-1-2015	31-12-2015		3.448			
Toezichthouder	B. Heimans	J	1-1-2015	31-12-2015		6.897			

Tabel: Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen 2015 N.B.: Maximale bedrag conform WNT 2015 bedraagt €165.901 per kalenderjaar. Er is binnen OoAdA geen sprake van overschrijding op deze norm (alle vermelde bedragen zijn in €)



# 10 Overige gegevens

## 10.1 Bestemming resultaat 2015

11.1 BESTEMMING RESULTAAT	2015
Het resultaat wordt per 31 december 2015 als volgt bestemd:	
Algemene Reserve	- 134.753
Bestemmingsreserve BAPO	-252.778
Bestemmingsreserve VF-ERD	-213.819
Bestemmingsreserve DWS	- 50.809
Bestemmingsreserve Onderhoud	-299.907
Private Reserve TSO	-5.788
Totaal	<u>-957.854</u>

Tabel: Bestemming resultaat 2015

(alle vermelde bedragen zijn in €)

## 10.2 Accountantsverklaring

De accountantsverklaring hebben we op de volgende twee pagina's opgenomen.

Aan: De Raad van Toezicht en het College van Bestuur van  
Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel  
Postbus 51356  
1007 EJ AMSTERDAM

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### Verantwoordelijkheid van het bestuur

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

### Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 2 van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2015. Dit vereist dat wij voldoen aan voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede in het kader van de financiële rechtmatigheid voor de naleving van die relevante wet- en regelgeving, gericht op het opstellen 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 instelling. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

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



**Oordeel betreffende de jaarrekening**

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2015 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 2015.

**Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Ingevolge artikel 393, lid 5 onder e en f van het Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag (zoals opgenomen in onderdeel A. Bestuursverslag 2015 en onderdeel B. Verslag Raad van Toezicht 2015), voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf 2.2.3 Jaarverslag van het onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2015 is opgesteld, en of de in artikel 392, lid 1 onder b tot en met h van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek 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 391, lid 4 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Amsterdam, 16 juni 2016

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.



C. Rabe  
Registeraccountant

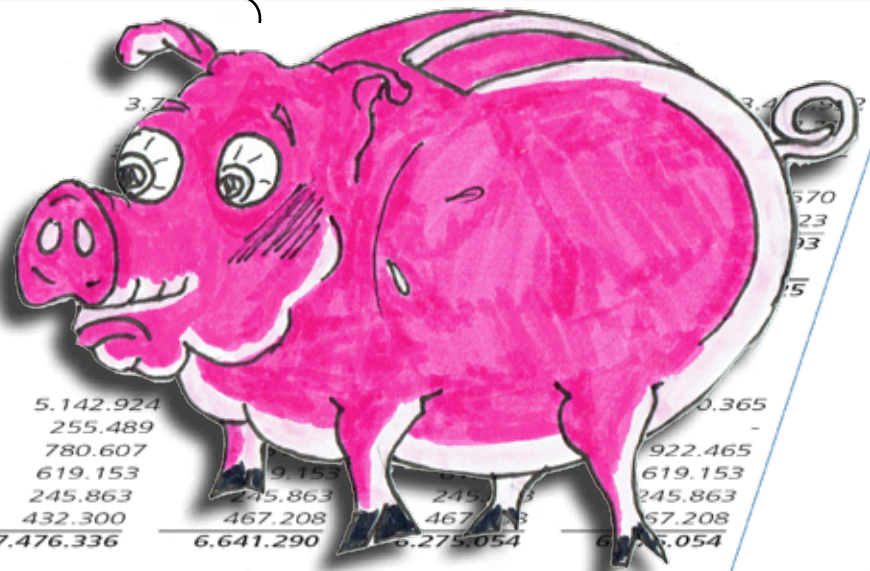
### **10.3 Gebeurtenissen na balansdatum**

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

## 10.4 Afkortingenlijst

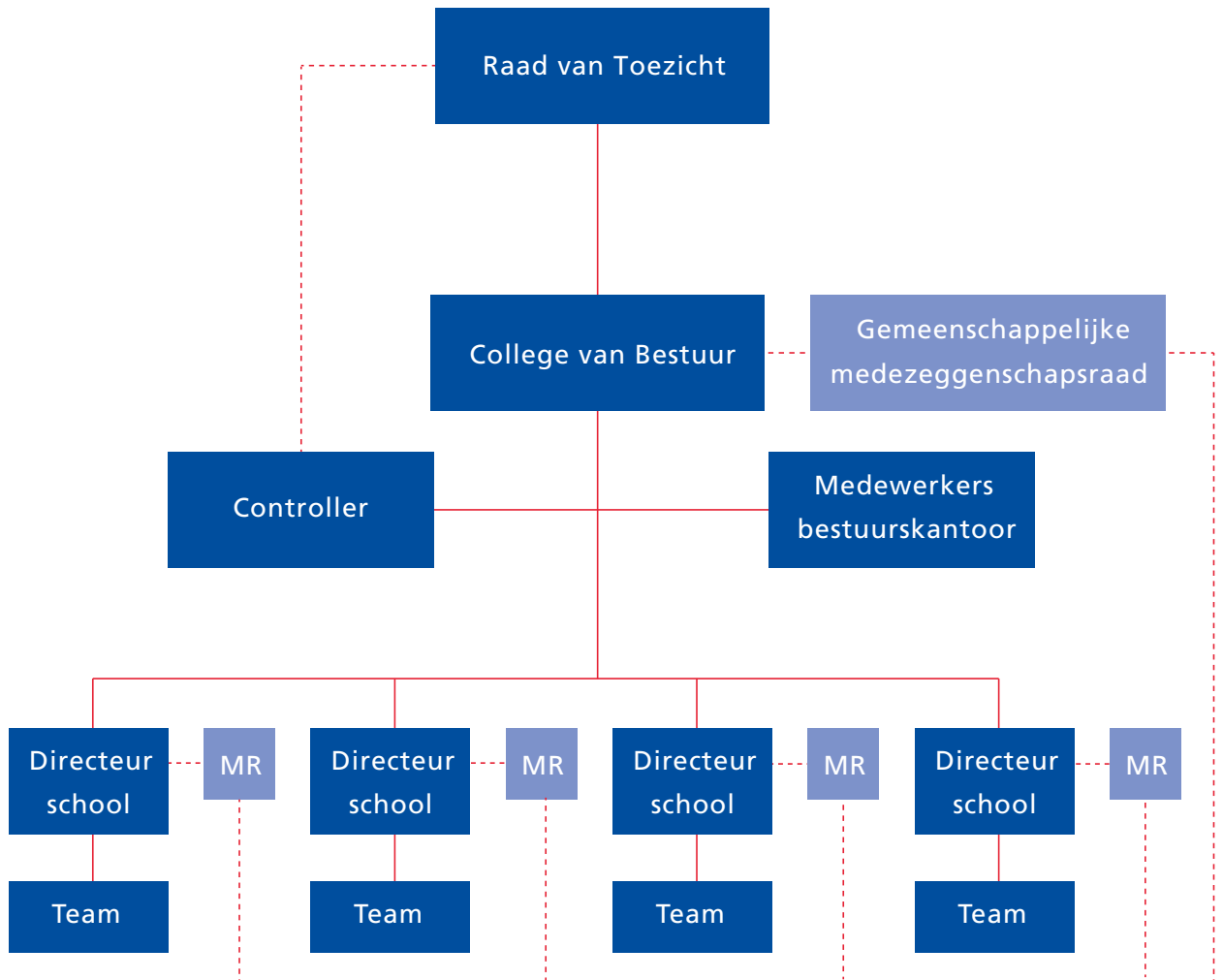
AFKORTINGENLIJST	
ABC	Amsterdams BegeleidingsCentrum
ad	algemene directie
ASKO	Amsterdamse Stichting voor Katholiek Onderwijs
BBO	Breed Bestuurlijk Overleg
bic	Bovenschools ICT-coördinator
bg	beoordelingsgesprek
bhv	bedrijfshulpverlening
BOA	Breedbandnetwerk Onderwijs Amsterdam
CAO	Centrale Arbeidsovereenkomst
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

BALANS	2015	2016	2017	2018
<b>Activa</b>				
Vaste Activa				
Materiële vaste activa	3.7			3.4
Financiële vaste activa				
Totaal vaste activa				
Vorderingen				570
Liquide middelen				23
Overlopende schulden				93
<b>Totaal activa</b>				5
<b>Passiva</b>				
Eigen vermogen				
Algemene Reserve	5.142.924			0.365
Bestemmingsreserve BAPCO	255.489			-
Bestemmingsreserve onderhouden	780.607			922.465
Bestemmingsreserve VF-ERD	619.153	9.153		619.153
Bestemmingsreserve DWS	245.863	245.863	245.863	245.863
Bestemmingsreserve TSO (privaat)	432.300	467.208	467.208	467.208
Totaal eigen vermogen	<u>7.476.336</u>	<u>6.641.290</u>	<u>5.275.054</u>	<u>6.155.054</u>
Provisies	456.781	420.472	403.314	403.314
Overlopende schulden	57	5.591.757	5.591.757	5.591.757
<b>Totaal passiva</b>	<u>7.989.874</u>	<u>12.653.519</u>	<u>12.270.125</u>	<u>12.270.125</u>



# 11 Bijlagen

## Bijlage 1: Organogram



## **Bijlage 2: Realisatie 2015 en meerjarenbegroting 2016 - 2019**

MEERJARENBEGROTING 2016-2019	REALISATIE				
	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Inkomsten</b>					
Rijk					
Rijk Personeel	22.651.511	22.458.973	22.458.973	22.458.973	22.458.973
Rijk Materieel	3.202.288	3.335.197	3.335.197	3.335.197	3.335.197
Leerling gebonden financiering	-	-	-	-	-
PAMB	3.425.911	3.608.802	3.608.802	3.608.802	3.608.802
Rijksvergoeding Personeel overige	104.964	4.000	-	-	-
Rijksvergoeding Zorg	1.904.796	1.937.203	1.937.203	1.937.203	1.937.203
Rijksvergoeding overige niet geormerkt	548.736	434.403	400.000	400.000	400.000
Vergoeding ID Banen	-	-	-	-	-
Groei	546.515	500.000	500.000	500.000	500.000
Prestatiebox	664.534	632.832	612.000	612.000	612.000
Overige					
VLOA Personeel en Materieel					
VLOA Personeel	939.852	872.254	872.254	872.254	872.254
VLOA Materieel	181.073				
Schoolbegeleiding					
Gemeente Amsterdam	257.854	179.412	179.412	179.412	179.412
Zorgbudgetten WSNS	-91.730	-	-	-	-
Administratie, Beheer en Bestuur	461.256	458.770	458.770	458.770	458.770
Overige					
Verhuur	253.937	274.907	274.907	274.907	274.907
Overblijven (bijdragen ouders)	15.147	-	-	-	-
Overige gem. subsidies (Klokuren, VVE, Brede School)	941.466	474.180	474.180	474.180	474.180
Detacheringen	30.309	22.906	22.906	22.906	22.906
Overige opbrengsten (subsidies)	412.822	193.526	193.526	193.526	193.526
Ouderbijdrage	29.644	-	-	-	-
Schoolreis	161.145	-	-	-	-
Opbrengst verkoop activa	30.738	-	-	-	-
Opbrengst DWS	238.626	358.625	358.625	358.625	358.625
Rente	15.459	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>Totaal generaal inkomsten</b>	<b>36.926.849</b>	<b>35.775.990</b>	<b>35.716.755</b>	<b>35.716.755</b>	<b>35.716.755</b>

(alle vermelde bedragen zijn in €)

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

MEERJARENBEGROTING 2016-2019	REALISATIE				
	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Uitgaven Scholen</b>					
Loonkosten	28.097.724	27.968.298	27.443.795	27.077.559	27.077.559
Loonkosten BAPO	- 840.160	- 788.948	- 788.948	- 788.948	- 788.948
Personeelsgebonden kosten					
arbo en arbozorg	272				
nascholing	263.872	181.500	181.500	181.500	181.500
wervingskosten	665				
reiskosten	92				
representatie	11.420	8.950	8.950	8.950	8.950
overige personeelskosten	86.689	53.850	53.850	53.850	53.850
personeel derden (inhuur)	933.801	590.413	562.963	562.963	562.963
schoolbegeleidingsdienst	290.926	183.323	183.323	183.323	183.323
Totaal loon en personeelsgebonden kosten	28.845.301	28.197.386	27.645.433	27.279.197	27.279.197
Huisvestingskosten					
betaalde huur	441.930	383.706	383.706	383.706	383.706
jaarlijks onderhoud gebouwen	225.687	123.700	123.700	123.700	123.700
energiekosten/ water	550.202	740.000	740.000	740.000	740.000
schoonmaakkosten	989.034	920.000	920.000	920.000	920.000
belastingen/heffingen	28.484	35.950	35.950	35.950	35.950
beveiliging	34.042	41.950	41.950	41.950	41.950
afvalverwijdering/containers	44.051	38.100	38.100	38.100	38.100
overige huisvestingskosten	-	2.500	2.500	2.500	2.500
Totaal huisvestingskosten	2.313.430	2.285.906	2.285.906	2.285.906	2.285.906
Dotaties/Onttrekkingen					
dotatie personeel					
onttrekking personeel	-68.065	-66.309	-66.309	-66.309	-66.309
dotatie bapo					
onttrekking bapo					
dotatie onderhoud	-	-	-	-	-
Totaal dotaties/onttrekkingen	-68.065	-66.309	-66.309	-66.309	-66.309
Afschrijvingskosten					
afschrijvingen schoolmeubilair	158.770	185.820	185.820	185.820	185.820
afschrijvingen overige inventaris	7.611	8.570	8.570	8.570	8.570
afschrijvingen onderwijsleerpakket	240.558	281.725	281.725	281.725	281.725
afschrijvingen ICT	219.877	252.500	252.500	252.500	252.500
Totaal Afschrijvingskosten	626.816	728.615	728.615	728.615	728.615
Onderwijs					
leermiddelen en activiteiten	658.722	657.100	657.100	657.100	657.100
culturele vorming	59.432	77.620	77.620	77.620	77.620
medezeggenschapsraad	13.163	28.906	28.906	28.906	28.906
Totaal Onderwijs	731.317	763.626	763.626	763.626	763.626
Beheer en kantoor					
ict	389.768	395.000	395.000	395.000	395.000
kantoorkosten school	50.160	44.000	44.000	44.000	44.000
overige schoolgebonden kosten	119.043	87.500	87.500	87.500	87.500
telefoon/internet	44.549	48.900	48.900	48.900	48.900
kopieerkosten	201.866	177.550	177.550	177.550	177.550
contributies	36.955	28.966	28.966	28.966	28.966
bestedingen ouderbijdrage	31.573				
overblijf (doorbelasting van TSO naar scholen)	-51.064	-66.051	-66.051	-66.051	-66.051
schoolreis	169.077				
Totaal Beheer en Kantoor	991.926	715.865	715.865	715.865	715.865
Subtotaal scholen	33.440.726	32.625.089	32.073.136	31.706.900	31.706.900





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

MEERJARENBEGROTING 2016-2019	REALISATIE				
	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Bovenschools</b>					
Bezuiniging formatie (inclusief BAPO)	-	-	-	-	-
Loonkosten	138.955	283.617	283.617	283.617	283.617
Kosten BAPO	840.160	788.948	788.948	788.948	788.948
<b>Personeelsgebonden kosten</b>					
arbo en arbozorg	158.030	160.000	160.000	160.000	160.000
nascholing	154.217	60.000	60.000	60.000	60.000
werving en selectie	22.285	40.000	40.000	40.000	40.000
overige personeelslasten (lief en leed, kerst, IPAP, BAPO)	118.151	100.000	100.000	100.000	100.000
personeel derden (passend onderwijs, plusklas, IB netwerk)	50.156	167.146	167.146	167.146	167.146
ouderschapsverlof	203.642	180.000	180.000	180.000	180.000
Totaal loon en personeelsgerelateerde kosten	1.685.596	1.779.711	1.779.711	1.779.711	1.779.711
<b>Dotaties/Onttrekkingen</b>					
dotatie personeel	62.363	28.508	28.508	28.508	28.508
onttrekking personeel		-26.408	-26.408	-26.408	-26.408
dotatie bapo					
onttrekking bapo					
dotatie onderhoud	-	-	-	-	-
Totaal dotaties/onttrekkingen	62.363	2.100	2.100	2.100	2.100
Afschrijvingskosten ICT	158.793	300.000	300.000	300.000	300.000
<b>Preventief onderhoud</b>					
overschrijding MOP/HVO	-	-	-	-	-
<b>Overige kosten</b>					
breedband	109.363	60.000	60.000	60.000	60.000
gmr	5.062	13.295	13.295	13.295	13.295
De Brede Selectie	96.813	62.000	62.000	62.000	62.000
dotatie voorziening dubieuze debiteuren	5.046	-	-	-	-
overige kosten (hoogbegaafdheid)	-	-	-	-	-
Totaal Overige kosten	216.284	135.295	135.295	135.295	135.295
<b>Subtotaal bovenschools</b>	<b>2.123.036</b>	<b>2.217.106</b>	<b>2.217.106</b>	<b>2.217.106</b>	<b>2.217.106</b>

(alle vermelde bedragen zijn in €)

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

MEERJARENBEGROTING 2016-2019	REALISATIE				
	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Stafbureau</b>					
Loonkosten	918.980	1.010.171	1.010.171	1.010.171	1.010.171
Personeelsgebonden kosten					
nascholing	21.913	20.000	20.000	20.000	20.000
overige personeelkosten	12.393	10.000	10.000	10.000	10.000
personeel derden (inhuur op factuur)	5.844	20.000	20.000	20.000	20.000
Totaal loon en personeelsgerelateerde kosten	959.131	1.060.171	1.060.171	1.060.171	1.060.171
Afschrijvingskosten					
afschrijvingen meubilair	3.767	4.000	4.000	4.000	4.000
afschrijvingen inventaris	1.947	2.000	2.000	2.000	2.000
afschrijvingen ICT	4.445	4.500	4.500	4.500	4.500
Totaal Afschrijvingskosten	10.160	10.500	10.500	10.500	10.500
Huisvestingskosten					
verzekeringen	30.550	5.000	5.000	5.000	5.000
huisvestingskosten CM	43.849	46.000	40.000	40.000	40.000
huur pand	60.123	60.000	55.000	55.000	55.000
schoonmaak	13.339	14.000	14.000	14.000	14.000
energie	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Totaal Huisvestingskosten	161.861	139.000	128.000	128.000	128.000
Kantoorkosten					
kantoorkosten CM	19.184	20.000	20.000	20.000	20.000
telefoon/fax/internet	3.335	15.000	15.000	15.000	15.000
kopieer/repro	9.161	20.000	20.000	20.000	20.000
drukwerk	13.625	22.000	22.000	22.000	22.000
representatie	32.152	35.000	35.000	35.000	35.000
Totaal Kantoorkosten	77.456	112.000	112.000	112.000	112.000
Overige kosten					
administratiekantoor	443.654	455.000	455.000	455.000	455.000
adviseurskosten	49.469	15.000	15.000	15.000	15.000
accountantskosten	37.154	25.000	25.000	25.000	25.000
bankkosten	5.838	7.000	7.000	7.000	7.000
bestuursvergoedingen	21.645	15.000	15.000	15.000	15.000
contributies	92.407	90.000	90.000	90.000	90.000
kosten overblijf	-51.484	-53.993	-53.993	-53.993	-53.993
overige ABB kosten	-5.866	-	-	-	-
Totaal Overige kosten	592.818	553.007	553.007	553.007	553.007
<b>Subtotaal stafbureau</b>	<b>1.801.425</b>	<b>1.874.678</b>	<b>1.863.678</b>	<b>1.863.678</b>	<b>1.863.678</b>
<b>Resultaat scholen/bov/staf</b>	<b>-438.338</b>	<b>-940.883</b>	<b>-437.165</b>	<b>-70.929</b>	<b>-70.929</b>

(alle vermelde bedragen zijn in €)

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

MEERJARENBEGROTING 2016-2019	REALISATIE				
	2015	2016	2017	2018	2019

Exploitatie - Eigen Risicodragerschap

Inkomsten					
Opbrengst Lumpsum Personeel	1.445.841	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Premie Zwangerschap (opgenomen als negatieve kosten onder loon)		-	-	-	-
<b>Totaal inkomsten</b>	<b>1.445.841</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>
Uitgaven					
Loonkosten vervanging (inclusief uitkeringen uww via kosten)	1.562.936	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Dotatie voorziening personeel (landurig zieken)	96.724				
<b>Totaal uitgaven</b>	<b>1.659.660</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>
<b>Resultaat Eigen Risicodragerschap</b>	<b>-213.819</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Exploitatie -huisvesting

Inkomsten					
opbrengst MI	1.544.552	1.462.727	1.462.727	1.462.727	1.462.727
vergoeding huisvesting gemeente	195.643	139.542	139.542	139.542	139.542
<b>Totaal inkomsten</b>	<b>1.740.195</b>	<b>1.602.269</b>	<b>1.602.269</b>	<b>1.602.269</b>	<b>1.602.269</b>
Uitgaven					
preventief onderhoud		184.857	184.857	184.857	184.857
planmatig onderhoud	1.593.561	1.346.483	1.346.483	1.346.483	1.346.483
overschrijding/extra planmatig onderhoud	446.541				
<b>Totaal uitgaven</b>	<b>2.040.102</b>	<b>1.531.340</b>	<b>1.531.340</b>	<b>1.531.340</b>	<b>1.531.340</b>
<b>Resultaat - huisvesting</b>	<b>-299.907</b>	<b>70.929</b>	<b>70.929</b>	<b>70.929</b>	<b>70.929</b>
<b>Resultaat Onderwijs</b>	<b>-952.065</b>	<b>-869.954</b>	<b>-366.236</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(alle vermelde bedragen zijn in €)

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

MEERJARENBEGROTING 2016-2019	REALISATIE				
	2015	2016	2017	2018	2019
<b>TSO</b>					
<b>Inkomsten</b>					
Opbrengst overblijfgelden	1.400.623	1.333.820	1.333.820	1.333.820	1.333.820
Overige opbrengsten	4.060	4.000	4.000	4.000	4.000
Ontvangen rente	493				
<b>Totaal inkomsten TSO</b>	<b>1.405.177</b>	<b>1.337.820</b>	<b>1.337.820</b>	<b>1.337.820</b>	<b>1.337.820</b>
<b>Uitgaven</b>					
Loonkosten	444.871	430.948	430.948	430.948	430.948
<b>Personeelsgerelateerde kosten</b>					
- nascholing	19.195	30.750	30.750	30.750	30.750
- representatie	-	1.000	1.000	1.000	1.000
- overige personeelskosten	6.957	30.700	30.700	30.700	30.700
- personeel derden (vrijwilligers)	677.650	595.285	595.285	595.285	595.285
<b>Totaal personeelsgerelateerde kosten</b>	<b>1.148.671</b>	<b>1.088.683</b>	<b>1.088.683</b>	<b>1.088.683</b>	<b>1.088.683</b>
<b>Materiële kosten</b>					
- overige huisvestingslasten	25.000	-	-	-	-
- afschrijvingen meubilair	1.582	1.436	1.436	1.436	1.436
- bankkosten	4.521	5.025	5.025	5.025	5.025
- ICT	25.356	-	-	-	-
- leermiddelen en activiteiten	21.981	24.500	24.500	24.500	24.500
- kantoorkosten	2.476	43.200	43.200	43.200	43.200
- overige tso gebonden kosten	16.566	17.050	17.050	17.050	17.050
- telefoon/internetkosten	3.731	2.850	2.850	2.850	2.850
- contributies	45.243	125	125	125	125
- kosten overblijf (doorbelasting huisvestingslasten)	115.839	120.044	120.044	120.044	120.044
<b>Totaal materiële kosten</b>	<b>262.295</b>	<b>214.230</b>	<b>214.230</b>	<b>214.230</b>	<b>214.230</b>
<b>Totaal uitgaven</b>	<b>1.410.966</b>	<b>1.302.913</b>	<b>1.302.913</b>	<b>1.302.913</b>	<b>1.302.913</b>
<b>Resultaat TSO</b>	<b>-5.790</b>	<b>34.907</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Resultaat OOadA</b>	<b>-957.854</b>	<b>-835.047</b>	<b>-366.236</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(alle vermelde bedragen zijn in €)

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

MEERJARENBEGROTING 2016-2019	REALISATIE				
	31-12-2015*	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019
<b>Verloop Eigen Vermogen</b>					
Algemene Reserve	5.142.924	4.391.041	4.020.365	4.020.365	4.020.365
BAPO reserve	255.489	66.489	-	-	-
Bestemmingsreserve onderhoud	780.607	851.536	922.465	922.465	922.465
Bestemmingsreserve VF-Eigen Risicodragerschap	619.153	619.153	619.153	619.153	619.153
Bestemmingsreserve DWS	245.863	245.863	245.863	245.863	245.863
Private reserve TSO	432.300	467.208	467.208	467.208	467.208
<b>Totaal Eigen Vermogen (exclusief voorzieningen)</b>	<b>7.476.336</b>	<b>6.641.290</b>	<b>6.275.054</b>	<b>6.275.054</b>	<b>6.275.054</b>
Kapitalisatiefactor	32,7%	31,5%	30,6%	30,6%	30,6%
Financieringsfunctie	13,2%	13,7%	13,7%	13,7%	13,7%
Transactiefunctie	13,5%	13,9%	13,9%	13,9%	13,9%
Bufferfunctie	5,9%	3,9%	2,9%	2,9%	2,9%
<b>2016</b>					
directe kosten	32.788.612				
indirecte kosten	3.699.348				
kosten die als eerste in aanmerking voor bezuiniging komen	1.602.755				
<b>TOTAAL</b>	<b>38.090.715</b>				

\* Stand Eigen Vermogen conform jaarrekening 2015

(alle vermelde bedragen zijn in €)







## 12 Vaststelling

Het jaarverslag 2015 van stichting OOadA is

vastgesteld door het bestuur  
te Amsterdam  
op 15 juni 2016  
door:

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'H' followed by a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Dhr. H.A.U de Bruijne  
Voorzitter

A handwritten signature in blue ink, featuring a large, stylized initial 'M' followed by a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Mevr. M. Streefland  
Lid

