



Rapportage Tweede kwartaal 2016

1. Inhoud

2.	Inleiding	3
3.	Leerlingenaantallen	4
4.	Huisvesting	7
	Nieuwbouw en uitbreiding	7
	Duurzaamheid	8
5.	Personeelsbeleid	10
	Ziekteverzuim	10
	Formatie	10
	Insourcing en eigen risicodragerschap	11
6.	Onderwijs	12
	Onderwijskwaliteit	12
	Professionaliteit	13
	Ondernemerschap/Innovatie	14
7.	Financiën	16
	Exploitatie tot en met juni 2016 en prognose 2016	16
	Rijksbijdragen	17
	Personele lasten	18
	Afschrijvingen	18
	Huisvestingslasten	18
	Overige instellingslasten	19
	Investeringslasten	19
	Liquiditeit	19
	Risicoparagraaf	20

2. Inleiding

Hierbij treft u de tweede kwartaalrapportage van 2016 aan van de Stichting Samen tussen Amstel en IJ (STAIJ). Doel van deze rapportage is de raad van toezicht te informeren over de realisatie van de begroting zoals deze in december 2015 is goedgekeurd. Daarnaast passeren de belangrijkste inhoudelijke ontwikkelingen in de maanden april t/m juni 2016 de revue.

In de kwartaalrapportage wordt per post een vergelijking gemaakt tussen de prognose naar aanleiding van het resultaat van het tweede kwartaal en de begroting. In deze prognose is de in april vastgestelde loonsverhoging voor 2016 meegenomen. Tot en met het tweede kwartaal van 2016 heeft STAIJ een positief resultaat geboekt van ruim € 510.000. De prognose voor het boekjaar 2016 laat echter een totaal ander beeld zien met een negatief resultaat van ruim € 425.000. Dit exploitatieverschil van ruim € 935.000 kent drie oorzaken. Op de eerste plaats vinden de grote uitgaven van de scholen rond de zomervakantie plaats. Deze bestedingen worden zichtbaar in het derde kwartaal. Op de tweede plaats is in de vorige kwartaalrapportage afgesproken dat er in de jaren 2016-2019 een extra investering gaat plaatsvinden van € 0,6 miljoen voor de verdere verbetering van de kwaliteit van ons onderwijs. Een deel van deze uitgaven, rond de € 300.000, vindt plaats in het tweede deel van 2016. Tot slot zijn wij eind augustus geconfronteerd met een naheffing van € 700.000 van het Participatiefonds. Deze boete is deels gerelateerd aan de afwijzing van de instroomtoetsen door het Participatiefonds van de voormalige ID-medewerkers, die door STAIJ in 2012 waren ontslagen. Door deze negatieve beoordeling van de instroomtoetsen draait STAIJ alsnog op voor (een groot deel van) de uitkeringskosten van deze voormalige medewerkers (met terugwerkende kracht vanaf 2012). Daarnaast zijn de instroomtoetsen van een aantal tijdelijke medewerkers en ziektevervangers afgewezen. In de begroting was een bedrag van € 170.000 gereserveerd voor deze post. Op grond van dit besluit van het Participatiefonds hebben wij de risicoparagraaf van de begroting aangepast.

Behalve de financiële kengetallen, passeren in de kwartaalrapportage de ontwikkelingen op het terrein van huisvesting, personeelsbeleid en onderwijs de revue. Wij volgen hierbij de opzet van het Koersplan 2015-2019.

Om te monitoren hoe onze belangrijkste inkomstenbron, het aantal leerlingen, zich dit jaar ontwikkelt, is in deze rapportage opnieuw een analyse gemaakt van de leerlingenaantallen. Hierbij wordt het leerlingenaantal van 1 oktober 2015 vergeleken met de prognoses uit de meerjarenbegroting, die is vastgesteld in december 2015, en met de meest actuele cijfers van 1 augustus 2016. Hierdoor ontstaat er een duidelijk beeld over de ontwikkeling van ons leerlingenaantal en daarmee van de inkomsten van de stichting. Met de analyse van ons leerlingenaantal openen wij deze kwartaalrapportage.

3. Leerlingenaantallen

De belangrijkste inkomstenbron van een schoolbestuur is het aantal leerlingen. Bij de presentatie van de tweede kwartaalrapportage presenteren wij daarom de meest actuele cijfers. In onderstaande tabel staan per school achtereenvolgens het leerlingenaantal per 1 oktober 2015 (bepalend voor de inkomsten in het schooljaar 2016-2017), de prognose voor 1 oktober 2016 uit de meerjarenbegroting 2016-2019, de werkelijke cijfers op 1 augustus 2016 en de meest actuele prognose voor 1 oktober 2016.

School	1-10-2015	Prognose MJB 1-10-2016	1-8-2016	1-10-2016 (actuele prognose)
Aldoende	389	400	397	397
De Kaap	152	140	141	145
De Dapper	178	159	148	148
't Gouden Ei	97	82	75	78
Flevoparkschool	247	230	243	243
Linnaeus	186	170	156	157
4 ^e Montessorischool De Pinksterbloem	404	417	374	385
5 ^e Montessorischool Watergraafsmeer	617	615	585	597
SBO Het Spectrum	141	114	133	135
Daltonschool De Meer	493	515	473	495
Bataviaschool	84	70	87	106
JP Coenschool	224	214	231	237
De Kraal	377	405	395	397
8 ^e Montessorischool Zeeburg	493	490	439	447
Olympus	239	200	202	202
De Kleine Kapitein	271	271	251	257
Montessorischool Steigereiland	646	640	621	639
IKC Laterna Magica	602	658	642	665
MKC Zeeburgereiland	100	112	132	140
MKC De Amstel	110	142	149	157
Totaal	6.050	6.044	5.874	6.027

Uit bovenstaande cijfers blijkt dat het leerlingenaantal op 1 oktober 2016 licht achterblijft bij de prognose uit de meerjarenbegroting 2016-2019. Dit ondanks het feit dat de afgelopen maanden veel gezinnen met jonge kinderen uit Amsterdam verhuisd zijn. Hierbij spelen de economische groei en de stijging van de huizenprijzen een grote rol. Vooral 4^e Montessorischool De Pinksterbloem, 5^e Montessorischool Watergraafsmeer, 8^e

Montessorischool Zeeburg, De Kraal, Daltonschool De Kleine Kapitein en Montessorischool Steigereiland ondervinden hiervan de gevolgen. De huizen die vrijkomen worden in toenemende mate gekocht of gehuurd door alleenstaanden. Deze demografische ontwikkeling in Amsterdam heeft een nadelige invloed op ons leerlingenaantal.

Het getal van 6.027 leerlingen dat op 1 oktober 2016 wordt geprognoseerd, is nog onzeker. Dagelijks worden onze scholen geconfronteerd met vertrekkende gezinnen en het aantal zij-uitstromers blijft in vergelijking met het aantal zij-instromers hoger. Ook de andere schoolbesturen in Amsterdam worden door deze ontwikkeling in hun leerlingenaantal geremd. Anderzijds kan het leerlingenaantal van STAIJ nog stijgen omdat wij sinds de zomervakantie verantwoordelijk zijn voor het onderwijs aan de vluchtelingen die in het AZC aan de Wenckebachweg (voormalige Bijlmerbajes) worden opgevangen. Om hoeveel kinderen het hier per 1 oktober 2016 zal gaan, valt nog niet te voorspellen. Indien er per 1 oktober een daling van het verwachte leerlingenaantal optreedt, nemen wij in de begroting 2017 maatregelen om de omvang van het personeelsbestand terug te brengen.

Bovenstaande tabel leert dat het aantal nieuwe inschrijvingen op verschillende scholen onvoldoende is om het aantal vertrekkende leerlingen (groep 8) op te vangen. De scholen hebben hiermee al rekening gehouden in hun prognose voor de meerjarenbegroting, zoals Het Gouden Ei, obs Olympus, Linnaeus en De Dapper. Er zijn echter ook enkele tegenvallers te noteren in vergelijking met de prognose. Zo laten de cijfers zien dat De Dapper en de Linnaeus forser krimpen dan voorspelt. Indien hier geen extra aanmeldingen te noteren vallen, dalen deze scholen tot respectievelijk 148 en 157 leerlingen op 1 oktober 2016. Ook 8^e Montessorischool Zeeburg blijft ver achter bij de prognose. De oorzaak hiervan is niet alleen het grote aantal verhuizingen, maar ook de forse uitstroom door de discussie over de kwaliteit van het onderwijs op deze school. Sinds begin juli is de uitstroom van leerlingen tot vrijwel nul gereduceerd. Naast tegenvallers kunnen wij ook meevallers noteren. Zo groeien MKC Zeeburgereiland en MKC De Amstel sneller dan geprognoseerd.

De tendens van de laatste jaren dat ons scholenbestand gekenmerkt wordt door sterke dalers en stijgers, zet zich in het tweede kwartaal van 2016 door. Dit geldt ook voor de scholen van de andere besturen in Amsterdam Oost. Het verschil in populariteit heeft verschillende redenen, maar wordt zeker versterkt door het feit dat de capaciteit op de scholen veel groter is dan het aanbod van leerlingen. Maar liefst één op de drie plekken op de bestaande basisscholen in Amsterdam Oost blijft onbezet, hetgeen de positie van de minder populaire scholen er niet eenvoudiger op maakt. Vooral de scholen in de oude stadswijken, waar relatief veel achterstandsleerlingen staan ingeschreven, staan onder druk om het hoofd boven water te houden.

Bovenstaande bevindingen zijn van belang als wij als organisatie een discussie voeren over de toekomst van onze individuele scholen. Het verschil in populariteit tussen de scholen neemt toe en door de daling van het aantal leerlingen in een aantal wijken zal de concurrentie scherper worden. Een stichting als STAIJ is prima in staat om kleine scholen

open te houden, omdat zij gecompenseerd kunnen worden door de grote scholen. Bovendien is er vooralsnog geen financiële noodzaak aanwezig om schoolgebouwen af te stoten. Maar dit kan niet tegen iedere prijs. Hierbij moet ook in ogenschouw worden genomen of de kwaliteit van een school gegarandeerd kan worden als het leerlingenaantal tot onder een bepaald niveau zakt. Iedere school zal zich moeten afvragen of het profiel van de school voldoet aan de vraag van de ouders en de leerlingen. In het tweede kwartaal hebben wij daarom de discussie voortgezet met de directies van de scholen met een dalende populariteit of en hoe het tij gekeerd kan worden. Hierbij valt te denken aan maatregelen om het concept van een school te veranderen, het profiel aantrekkelijker te maken, door bijvoorbeeld sport of muziek een meer prominente plek te geven of door de tweetaligheid van het onderwijs te bevorderen. Enkele scholen, zoals de Linnaeus (duurzaamheid en IPC onderwijs) en De Dapper (alles in één school), hebben hun curriculum aangepast en noodzakelijke vernieuwingen doorgevoerd. Deze veranderingen hebben echter tijd nodig en leiden zeker niet van de ene op de andere dag tot een stijging van het aantal leerlingen.

Van belang hierbij is dat we te maken hebben met het feit dat het leerlingenaantal in Oost niet zal toenemen en de capaciteit van de bestaande schoolgebouwen in zijn totaliteit meer dan voldoende is. Tevens is er sprake van communicerende vaten, want het succes van de ene school zal ten koste gaan van een andere school. Toch is het noodzakelijk deze discussie over de toekomst van onze scholen in relatie tot het scholenbestand van de andere besturen te blijven voeren. Hier zal in het schooljaar 2016-2017 niet alleen verder over worden gediscussieerd, maar daar waar mogelijk en noodzakelijk ook besluitvorming plaatsvinden.

De mogelijke daling van ons leerlingenaantal kan gecompenseerd worden door de stichting van nieuwe scholen in ontwikkelgebieden. In het kader van het plan van scholen hebben wij een aanvraag ingediend voor de stichting van een nieuwe school in de nieuwe Sluyswijk op Zeeburgereiland. De gemeente Amsterdam heeft met een positief advies deze aanvraag voorgelegd aan het Ministerie van OCW. De mogelijke stichtingsdatum van deze nieuwe school is 1 augustus 2019. Komend jaar dienen wij een aanvraag in voor de stichting van Laterna Magica 0-18 jaar op Centrumeiland per 1 augustus 2018.

Bovenstaande ontwikkelingen laten zien dat de scholen in de nieuwe gebieden in Oost (Zeeburgereiland, Centrumeiland, Amstelkwartier en in de toekomst wellicht IJburg 2) van groot belang zijn om ons huidige leerlingenaantal te behouden. De scholen in de oudere stadswijken blijven leerlingen verliezen omdat deze wijken qua demografische samenstelling in toenemende mate veranderen en minder gezinnen trekken.

4. Huisvesting

In dit hoofdstuk staan we stil bij de belangrijkste ontwikkelingen op het terrein van de onderwijshuisvesting.

Nieuwbouw en uitbreiding

In het tweede kwartaal hebben wij overlegd gevoerd met de gemeente Amsterdam over de huisvesting van Daltonschool Kleine Kapitein, de nieuwbouw van De Kaap, de mogelijke uitbreiding van 4^e Montessorischool De Pinksterbloem, de nieuwe huisvesting voor de Bataviaschool en de huisvesting voor de uitbreiding van Laterna Magica tot een voorziening voor 0-18 jarigen.

De Kleine Kapitein

De onzekerheid over de toekomstige huisvesting van Daltonschool De Kleine Kapitein is onveranderd. De bestaande omgevingsvergunning voor de school op de Kop van Java loopt 1 januari 2020 af. De zoektocht naar een nieuwe bestemming op het JAVA- of KNSM-eiland, zoals vastgelegd in het Integraal Huisvestingsprogramma 2016-2020, heeft niet tot resultaat geleid. STAIJ heeft de voorkeur om Daltonschool De Kleine Kapitein definitief te vestigen op de Kop van JAVA. De gemeente Amsterdam stelt dat dit niet mogelijk is gelet op de grootstedelijke ontwikkeling van dit gebied. Samen met de gemeente worden alternatieven onderzocht, waarbij een herschikking van de bestaande onderwijsgebouwen in het Oostelijk Havengebied het meest kansrijk wordt geacht. Op een druk bezochte ouderbijeenkomst begin juli hebben de ouders van Daltonschool De Kleine Kapitein verzocht om een onderwijsvoorziening op de Kop van JAVA in stand te houden. Het bestuur van STAIJ onderschrijft dit uitgangspunt en heeft wethouder Onderwijs Simone Kukenheim uitgenodigd om met ons en de ouders het gesprek over de vestiging van de school opnieuw aan te gaan.

De Kaap

De realisering van het nieuwe schoolgebouw van De Kaap verloopt nog steeds moeizaam. Door de mogelijke aanwezigheid van beschermde vleermuizen en huismussen in het bestaande gebouw werd de bouw keer op keer uitgesteld. Inmiddels is vastgesteld dat de sloop van het huidige gebouw op grond van de Flora- en Faunawet doorgang mag vinden. Het door de gemeente Amsterdam bij het Ministerie van OCW ingediende bezwaar is toegekend. Echter, de bezwaarprocedure van de buurtbewoners tegen de nieuwbouwplannen is nog niet afgerond. Wij verwachten hierover in oktober meer duidelijkheid. De verwachte oplevering van het nieuwe gebouw is vastgesteld in november 2017.

De Pinksterbloem

De uitbreiding met twee leslokalen van 4^e Montessorischool De Pinksterbloem aan de Weesperzijde is met minimaal één jaar uitgesteld. De kosten die met deze verbouwing gemoeid zijn, wegen niet op tegen de (minimale) uitbreiding. Voor de aanpassing van de school moet de fundering van het gebouw versterkt worden. De extra kosten die hiermee gepaard gaan, zijn niet opgenomen in de beschikking. In het schooljaar 2016-2017 treden wij opnieuw in overleg met de gemeente Amsterdam over de vraag of de uitbreiding van de school noodzakelijk is en hoe die eventueel gerealiseerd kan worden.

Bataviaschool

De Bataviaschool is in de afgelopen jaren gegroeid van vijf naar zeven groepen. Het aantal nieuwkomers blijft stijgen en daarom is voor het schooljaar 2016-2017 een achtste groep aangevraagd. Deze aanvraag is door de gemeente goedgekeurd en hierdoor kan de Bataviaschool aan maximaal 120 nieuwkomers onderwijs bieden. De groei van de school kan niet opgevangen worden op de huidige plekken waar de school is ondergebracht, namelijk de JP Coenschool en De Dapper. Daarom hebben wij een aanvraag ingediend om de Bataviaschool te vestigen in het gebouw van de voormalige Insulinde aan de Sumatrastraat. Het bestuur van deze school, AMOS, heeft deze vestiging wegens een sterk teruglopend leerlingenaantal per 1 augustus gesloten. Onze aanvraag voor het gebruik van het gebouw van de Insulinde is in de zomer goedgekeurd en met ingang van het nieuwe schooljaar is de Bataviaschool op deze plek gevestigd. Vooralsnog met zes groepen, omdat de Islamitische school As-Siddieq vanwege een verbouwing van hun pand tijdelijk in dit gebouw gevestigd wordt. De Bataviaschool blijft daarom voor minimaal één jaar met twee groepen in de JP Coenschool gehuisvest. Door overname van het gebouw aan de Sumatrastraat kan STAIJ nog professioneler werk gaan maken van één van haar beleidsdoelstellingen, namelijk het aanbieden van hoogwaardig kwalitatief onderwijs aan nieuwkomers.

Laterna Magica

De plannen om Laterna Magica uit te breiden tot een voorziening voor 0-18 jarigen heeft ook consequenties voor de huisvesting van de school. Het huidige gebouw aan de Eva Besnyöstraat biedt ruimte aan ruim 700 kinderen en is volledig bezet. Invoering van het nieuwe concept betekent voor de huisvesting dat een tweede gebouw noodzakelijk is, waar minimaal 800 leerlingen in de leeftijd van 0-18 jaar gehuisvest kunnen worden. Over deze plannen voeren wij gesprekken met de gemeente Amsterdam en als mogelijke locatie wordt vooralsnog uitgegaan van Centrumeiland.

Duurzaamheid

De gemeente Amsterdam heeft in het voorjaar een subsidie beschikbaar gesteld voor het vergroenen van de speelpleinen en het duurzamer maken van de schoolgebouwen. In deze eerste subsidieronde zijn slechts vijf van de achttien aanvragen gehonoreerd, waaronder

twee aanvragen van STAIJ. Het betreft de subsidieaanvragen van Laterna Magica (toegekend bedrag € 28.000) en van de Linnaeus (€ 65.000). In de tweede subsidieronde in september/oktober volgen er meer aanvragen door STAIJ scholen.

Het project Gezonde (frisse) Schoolgebouwen van de gemeente Amsterdam loopt al enige jaren. Doel is het verbeteren van het binnenklimaat van de gebouwen tot het niveau frisse scholen B. De maatregelen die in dit verband worden uitgevoerd, zijn exploitatieneutraal. Dit betekent dat eventuele extra kosten als gevolg van energie en onderhoud met extra maatregelen gecompenseerd worden, zoals de installatie van zonnepanelen, dubbel glas en LED-verlichting. STAIJ participeert in dit project en laat sinds 2014 ieder jaar twee schoolgebouwen aanpassen volgens de meest recente milieueisen. De eigen bijdrage van het schoolbestuur is € 50.000 per gebouw. In het tweede kwartaal zijn de werkzaamheden voorbereid in de gebouwen van Het Spectrum en de JP Coenschool (locatie Bankastraat). In de zomervakantie zijn de verbouwingen gerealiseerd. Verouderde elektrische voorzieningen zijn vervangen door moderne armaturen. Ook de komende jaren zal STAIJ in dit project blijven investeren.

5. Personeelsbeleid

Voor wat betreft het personeelsbeleid stond het tweede kwartaal in het teken van het op orde brengen van de schoolformaties voor het nieuwe schooljaar, de benoeming van enkele nieuwe directeuren en het verder vormgeven van het beleid rond de insourcing van het P-deel. Wij starten dit hoofdstuk met de meest recente cijfers rond het ziekteverzuim.

Ziekteverzuim

In 2015 was het ziekteverzuim bij STAIJ gedaald van 9,3% in 2014 naar 7,9%. Ook in het tweede kwartaal van 2016 is deze positieve ontwikkeling doorgezet. In dit kwartaal bedroeg het ziekteverzuim gemiddeld 7,2%, een daling van maar liefst 1,6% in vergelijking met het tweede kwartaal uit 2015. Als deze ontwikkeling structureel wordt, komt het ziekteverzuim in 2016 uit op ongeveer 6,8%.

Sinds vorig jaar voeren wij een actief beleid om het ziekteverzuim te verlagen. Deze koerswijziging is ingezet vanuit goed werkgeverschap en de mogelijke overstap naar het eigen risicodragerschap. De terugdringing van het ziekteverzuim blijft één van de speerpunten van ons beleid. Het hiervoor opgestelde actieplan wordt uitgevoerd. In het kort komt het erop neer dat onze Arbodienst sneller aandacht besteedt aan frequent verzuim en bij langdurige trajecten interventies inzet om duidelijk te krijgen of er sprake kan zijn van hervatting van de werkzaamheden. In het eerste kwartaal van 2016 is een trainingstraject ingezet om de directeuren deelgenoot te maken van het huis van werkvermogen. Met deze metafoer wordt aangeduid dat het werkvermogen van een individuele werknemer meer behelst dan het individuele werkpakket. Door in gesprek te gaan met de medewerkers kan achterhaald worden waar mogelijk sprake is van overbelasting. Hierdoor kan sneller geanticipeerd worden op dreigend verzuim en kan via preventieve maatregelen uitval voorkomen worden dan wel vermogen om te werken gestimuleerd worden. De trainingen werden afgesloten met intervisie. In mei is het jaarverslag van Arbobotler verschenen waardoor wij over nieuwe sturingsinformatie beschikken. Op grond hiervan gaan wij een werkvermogen scan uitvoeren onder de medewerkers en een Risico Inventarisatie en Evaluatie (RI&E) van de arbeidsomstandigheden en de staat van de gebouwen. De uitkomsten van deze onderzoeken leveren nieuwe input op om het ziekteverzuim verder terug te dringen.

In de bijlage 1 is ons dashboard qua verzuim opgenomen.

Formatie

Na de vaststelling van het bestuursformatieplan 2016-2017 zijn alle scholen aan de slag gegaan om hun formaties in lijn te brengen met de gemaakte afspraken. De interne mobiliteit vormde opnieuw een succesfactor om alle vacatures in te vullen. Door de krapte op de arbeidsmarkt zijn er echter ook nieuwe medewerkers aangetrokken.

Op drie scholen zijn nieuwe directeuren aangenomen. Op Daltonschool Aldoende nam Kim van den Akker ontslag. Zij is per 1 augustus 2016 in dienst getreden als directeur van SBO Paulus. Tot nieuwe directeur van Aldoende is Els Ramaekers benoemd. Els Ramaekers is afkomstig van het schoolbestuur Amsterdam West Binnen de Ring (AWBR) en heeft ruime ervaring als leidinggevende van een daltonschool. Klaas de Roij van De Dapper heeft de overstap gemaakt naar de Holendrechtschool in Amsterdam Zuidoost. Hij is vervangen door Jan-Joris Hoefnagel, zijn voormalige adjunct-directeur. Jan-Joris Hoefnagel is benoemd tot waarnemend directeur gedurende het schooljaar 2016-2017. Tot slot heeft Sylvia Reinold haar werkzaamheden als interim directeur op 8^e Montessorischool Zeeburg neergelegd. Zij is als interim directeur vervangen door Astrid Duyff.

Insourcing en eigen risicodragerschap

Sinds 1 januari 2016 wordt het financiële deel van onze administratie in eigen beheer uitgevoerd. In het tweede kwartaal is nader onderzoek verricht of wij in de nabije toekomst ook de personeels- en/of salarisadministratie gaan insourcen. Wij werken hierin samen met het schoolbestuur AWBR en worden begeleid door het adviesbureau Qualiant. Het onderzoek heeft opgeleverd dat wij per 1 januari 2017 ook het personele deel van de administratie gaan insourcen, maar daar het salarisdeel van loskoppelen. Over de salarisadministratie wordt pas in 2017 een besluit genomen. De salarisadministratie wordt in 2017 uitgevoerd door Qualiant. Voor de personeelsadministratie gaan wij over op het administratiesysteem van HR2-Day. Ons contract met Helder Onderwijs gaan wij per 1 januari 2017 beëindigen.

De discussie of wij al dan niet eigen risicodragers moeten worden, is ook in het tweede kwartaal gevoerd. Wij laten ons hierin adviseren door het Vervangingsfonds. Uitkomst van dit overleg is dat wij niet eerder dan 1 januari 2018 de overstap maken naar het eigen risicodragerschap.

6. Onderwijs

Vanwege de consistentie van onze documenten volgen wij hier de indeling van het Koersplan 2015-2019.

Onderwijskwaliteit

De kwaliteit van het onderwijs heeft continu onze aandacht. In het najaar gaan wij op basis van onze geactualiseerde kwaliteitsmonitor in gesprek met de schooldirecties over de kwaliteit van het onderwijs op de individuele scholen.

De afgelopen jaren zijn bijna alle scholen door de Inspectie van het Onderwijs bezocht. De resultaten waren ronduit goed. De teleurstelling was daarom groot toen begin juli de 8^e Montessorischool Zeeburg het oordeel “zwak” van de Inspectie kreeg. Vooral de leerkrachtvaardigheden werden met een onvoldoende beoordeeld. De onrust die deze beoordeling gaf, was reden om snel en kordaat in te grijpen. Onder leiding van een nieuwe interim directeur, die veel ervaring heeft met het op orde brengen van de onderwijskwaliteit, is een nieuwe start gemaakt en worden de aanbevelingen van de Onderwijsinspectie in een verbeterplan uitgevoerd. Wij hopen zo snel mogelijk een basisarrangement voor de school te verdienen en rekenen erop dat dit uiterlijk einde schooljaar 2016-2017 een feit zal zijn.

Voor de Voorziening Lokaal Onderwijs Amsterdam (VLOA) is in februari 2016 bij de gemeente Amsterdam een aanvraag ingediend van € 1.750.000. Door deze aanvraag kunnen in het schooljaar 2016-2017 extra middelen worden ingezet voor bewegingsonderwijs (€ 71 per leerling), culturele vorming (€ 12 per leerling), de coördinatie van de Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE), de eerste opvang van vreemdelingen (nieuwkomersonderwijs op de Bataviaschool), onderwijs aan hoogbegaafden, het uitbreiden van de aanstellingen voor conciërges en het mogelijk maken van verschillende taalinterventies (Schakelklas, Vakantieschool Taal). De aanvragen worden door de gemeente getoetst op doelmatigheid en haalbaarheid. Eind mei hebben wij bericht ontvangen dat de aanvraag is gehonoreerd. Dit geldt ook voor de drie scholen die een scholenbeurs hebben aangevraagd en voor de tientallen leraren die een lerarenbeurs hebben ingediend bij de gemeente Amsterdam. Deze beurzen zijn bedoeld om de professionele groei van scholen en medewerkers te bevorderen.

In het tweede kwartaal hebben wij uitvoering gegeven aan de keuzes die gemaakt zijn wat betreft verdeling, met ingang van 1 augustus 2016, van de extra ondersteuningsmiddelen in het kader van passend onderwijs. De middelen komen voor een deel in de plaats van de oude rugzakmiddelen. Wij kiezen ervoor om een deel van deze middelen (40%) rechtstreeks aan de scholen beschikbaar te stellen en een deel (60%) op bovenschools niveau te benutten om specifieke expertise beschikbaar te stellen, de adviseurs passend onderwijs te betalen, een solidariteitsfonds in het leven te roepen en de noodprocedures te financieren.

In het tweede kwartaal is het SWV Passend Onderwijs Amsterdam/Diemen bezocht door de Onderwijsinspectie. De resultaten van het bezoek waren over het algemeen voldoende en de keuzes die wij in onze regio maken om de middelen over de schoolbesturen te verdelen (het schoolmodel) zijn positief beoordeeld. Hierdoor zijn de scholen optimaal toegerust om passend onderwijs vorm te geven. Het nieuwe Ondersteuningsplan van het SWV voor de periode 2016-2020 is op de Algemene Ledenvergadering (ALV) van 20 april goedgekeurd. De huidige algemeen directeur van het SWV, Liesbet Tijhaar, is per 1 augustus 2016 benoemd tot directeur-bestuurder van de organisatie, waarbij de ALV als toezichthouder gaat functioneren. De bestuurder van STAIJ is benoemd tot voorzitter van de Kwaliteitscommissie van de ALV.

Om de kwaliteit van onze organisatie verder te verhogen, zoeken wij steeds vaker de samenwerking op met onze collega openbare schoolbesturen voor primair en speciaal onderwijs in Amsterdam. In het tweede kwartaal is besloten dat wij de Federatie Openbaar Primair Onderwijs Amsterdam van een juridische status gaan voorzien. Hierdoor kunnen wij bijvoorbeeld de medewerkers van De Brede Selectie onderbrengen bij de nieuwe organisatie.

Professionaliteit

Pilot Academische werkplaats "Onderzoek naar Diversiteit".

In het tweede kwartaal heeft STAIJ zich aangesloten bij een initiatief van een groep schoolbesturen en kennisinstellingen voor een subsidieaanvraag bij het Nationaal Regieorgaan Onderwijsonderzoek (NRO) voor een "werkplaats onderwijsonderzoek". In een tweejarige pilot wordt gebouwd aan een structurele, duurzame verbinding tussen onderwijs, onderwijsontwikkeling en -onderzoek. Deze pilot met werkplaatsen onderwijsonderzoek is een gezamenlijk initiatief van de PO-Raad en het NRO. Het Amsterdamse consortium omvat drie Amsterdamse schoolbesturen (ASKO, STAIJ en Sirius) en drie Amsterdamse kennisinstellingen (Universiteit van Amsterdam, Hogeschool van Amsterdam en Kohnstamm Instituut). Het consortium ontvangt € 372.000.

De werkplaats wordt zo ingericht dat de deelnemende partijen in een gelijkwaardige positie werken aan onderwijsonderzoek en een onderzoek cultuur in de basisscholen. Vragen uit de onderwijspraktijk vormen de basis voor het onderzoek. Het uiteindelijke doel is dat de kwaliteit van het onderwijs verder verbetert op basis van kennis over wat wel en niet werkt in de onderwijspraktijk. We bouwen voort op reeds bestaande samenwerking in onze vindplaatscholen. Met gezamenlijk onderzoek willen we praktijkrelevante kennis ontwikkelen over de vaardigheden van leerkrachten, lesinhoud en schoolvisie, met als doel de handelingsbekwaamheid van leraren op het gebied van diversiteit te vergroten.

Met deze pilot wil de PO-Raad tevens de mogelijkheden en beperkingen in beeld krijgen van structurele samenwerking tussen onderwijsinstellingen, hogescholen en universiteiten in een werkplaats onderwijsonderzoek.

Opbrengsten interne opleidersnetwerk

Op 24 mei heeft een inspirerende netwerkbijeenkomst van de interne opleiders plaatsgevonden. Drie jaar geleden zijn we gestart met een netwerk dat als doel heeft kennis, interventies en tools te verzamelen en te ontwerpen waarmee we de kwaliteit van professionalisering op onze scholen kunnen beïnvloeden en verbeteren. Intern opleiden in de school heeft als doel het vergroten van de professionele autonomie van de leerkracht, het stimuleren van eigenaarschap en collectieve verantwoordelijkheid en het verbinden van individueel leren, teamleren en organisatieleren.

In de netwerkbijeenkomst presenteerden de interne opleiders de stand van zaken en de ambities op hun scholen. De presentaties gaven een beeld van wat er zich op de verschillende scholen afspeelt en leeft. Naast dat het netwerk wordt ervaren als een inspirerende en leerzame plek kwamen tijdens de presentaties twee duidelijk gedeelde behoeftes naar boven:

1. Kan nog beter zichtbaar worden waar welke expertise binnen STAIJ aanwezig is?
2. Hoe kunnen we de samenhang met het directienetwerk en IB netwerk vergroten?

Er is een totaaloverzicht gemaakt welke kennis, welke elementen en welk type interventies van belang zijn in een lerende organisatie. Een laatste slag die gemaakt gaat worden is het kader handzaam te vertalen naar een “dialogisch instrument” dat helpend is in het gesprek over hoe de kwaliteit van eigen leren te ontwikkelen, te beïnvloeden en uit te bouwen.

Ondernemerschap/Innovatie

De gemeente Amsterdam heeft het initiatief genomen voor een project om alle burgers in Amsterdam in de gelegenheid te stellen plannen in te dienen voor de oprichting van een nieuwe school. STAIJ heeft in 2015 een plan ingediend om IKC Laterna Magica 0-12 jaar uit te bouwen naar een voorziening voor 0-18 jaar. Op Laterna Magica wordt onderwijs gegeven volgens het model van natuurlijk leren en is er sprake van een doorgaande leerlijn van 0-12 jaar. Realisatie van ons plan zou betekenen dat wij ook gaan “ontschotten” tussen het primair onderwijs en het voortgezet onderwijs en wij aansluiten bij de veel gehoorde opmerking dat het voortgezet onderwijs aan vernieuwing toe is. Het idee dat een leerling in Nederland een diploma krijgt op grond van het vak waar hij of zij het slechtst op scoort, is aan vervanging toe. Ons voorstel voorziet nog in een andere belangrijke doelstelling. In tegenstelling tot het openbaar primair onderwijs, is het marktaandeel van het openbaar voortgezet onderwijs in Amsterdam veel lager dan in andere steden in de Randstad. Er zijn zes openbare schoolbesturen in het voortgezet onderwijs in Amsterdam met in totaal slechts tien scholen (van de vijftig). In het Stadsdeel Oost is geen enkele school voor openbaar onderwijs met de denominatie “openbaar”. Inwoners van IJburg moeten minimaal acht kilometer reizen om een openbare school te kunnen bezoeken. Wij willen in deze lacune voorzien.

Eind januari heeft het College van B&W besloten dat Laterna Magica samen met drie andere initiatieven is toegelaten tot de Kraamkamer. In het juryrapport, waarop het besluit van het College is gebaseerd, is vermeld dat ons plan onderscheidend is “vanwege de borging van de individuele leertrajecten in het kwaliteitssysteem; waarmee ook de kwaliteit en niveau van de school geborgd worden. Met dit systeem is uitgebreide ervaring opgedaan. Er ligt een goed uitgewerkt voorstel om vanuit het basisschoolprogramma qua inhoud en aanpak tot een soepele overgang naar het voortgezet onderwijs te komen, waarbij vanuit een brede vorming in de onderbouw uiteindelijk de focus op diploma en examen ontstaat. Het voorstel biedt een sterke samenhang tussen visie, mensen en middelen. Ook is een sterke koppeling tussen onderwijs, onderzoek en opleiding. Het voortbouwen op de huidige ervaring van Laterna Magica 0-12 naar 12-18 wekt vertrouwen dat het plan haalbaar is en een grote kans van slagen heeft. Wel betreden bestuur en school hiermee een nieuw terrein, het voortgezet onderwijs, dat qua eigen dynamiek en regelgeving veel aandacht zal vragen”.

Na de toekenning van de prijs zijn wij samen met de gemeente Amsterdam aan het onderzoeken hoe wij het plan verder vorm gaan geven. Het gaat hierbij om het vinden van stichtingsruimte voor de nieuwe school, de zoektocht naar een geschikte locatie en een uitwerking van de inhoudelijke uitgangspunten van de school in een ruimtelijk programma. In het tweede kwartaal is er met verschillende schoolbesturen overlegd om tot een vorm van samenwerking te komen. Gelet op de regels die er bestaan voor het stichten van nieuwe scholen op het terrein van het voortgezet onderwijs en de locatie die wij voor ogen hebben (Centrumeiland), is de meest voor de hand liggende samenwerkingspartner het IJburg College. Met dit schoolbestuur gaan wij in het derde kwartaal verkennende gesprekken voeren.

7. Financiën

In het vervolg van de kwartaalrapportage passeren de belangrijkste financiële ontwikkelingen de revue. Daarbij wordt ook de risicoparagraaf uit de (meerjaren)begroting 2016-2019 gemonitord.

Exploitatie tot en met juni 2016 en prognose 2016

Exploitatie t/m 2e kwartaal			
	Realisatie	Begroting	Vershil
(3) Baten			
(31) Rijksbijdragen	17.187.822	17.166.914	20.907
(32) Overige overheidsbijdragen	857.220	1.149.035	-291.815
(35) Overige baten	75.991	212.639	-136.648
	18.121.032	18.528.588	-407.555
(4) Lasten			
(41) Personeelslasten	-15.085.645	-15.197.546	111.901
(42) Afschrijvingen	-418.901	-409.672	-9.229
(43) Huisvestingslasten	-949.577	-1.231.049	281.473
(44) Overige instellingslasten	-1.143.552	-1.527.803	384.251
	-17.597.675	-18.366.070	768.395
Saldo baten en lasten	523.357	162.518	360.839
Financieel resultaat	-10.111	35.673	-45.783
Exploitatieresultaat	513.247	198.190	315.056

Bovenstaand overzicht geeft aan dat STAIJ tot en met het tweede kwartaal een positief resultaat heeft geboekt van ruim € 513.000. Echter een groot deel van onze inkomsten en uitgaven worden niet evenredig over het jaar gerealiseerd. Daarom is bovenstaande informatie als sturingsinstrument van minder waarde. Hiervoor is de prognose een belangrijker gegeven. Deze is hieronder weergegeven en verder geanalyseerd. In onderstaande prognose zijn de laatste beschikkingen van het Ministerie van OCW meegenomen, alsmede de realisatie van het loonruimteakkoord van april en de voorstellen tot aanpassing van de begroting naar aanleiding van het resultaat uit de jaarrekening 2015.

Wanneer deze wijzigingen zijn meegenomen, is het verwachte exploitatieresultaat -€ 426.838.

Exploitatieoverzicht

	Prognose 2016		
	Begroting	Prognose	Verschil
(3) Baten			
(31) Rijksbijdragen	34.333.829	33.660.949	672.879
(32) Overige overheidsbijdragen	2.298.070	2.298.070	0
(35) Overige baten	425.277	425.277	0
	37.057.176	36.384.296	672.879
(4) Lasten			
(41) Personeelslasten	-30.395.092	-30.433.911	-38.819
(42) Afschrijvingen	-819.344	-835.844	-16.500
(43) Huisvestingslasten	-2.462.099	-2.544.099	-82.000
(44) Overige instellingslasten	-3.055.606	-3.068.626	-13.020
	-36.732.140	-36.882.479	-150.339
Saldo baten en lasten	325.036	-498.183	-823.218
Financieel resultaat	71.345	71.345	0
Exploitatieresultaat	396.381	-426.838	-823.218

Per onderdeel worden de afwijkingen tussen de begroting en de prognose hieronder nader toegelicht.

Rijksbijdragen

De verwachte rijksbijdragen zijn met bijna € 673.000 naar beneden gesteld. Oorzaken hiervan zijn:

- Een hogere bijdrage materiële instandhouding van **€ 127.000** vanwege een indexering per 1-1-2016 van 0,2% en een extra bijdrage van € 5 per leerling omdat de besturen vanaf 01-01-2016 niet meer gesubsidieerd worden voor de taken in het kader van de bedrijfsgezondheidsdienst vanuit het Vervangingsfonds.
- Een hogere bijdrage voor de prestatiebox van **€ 120.000** voor de periode vanaf 1 augustus 2016. In de definitieve beschikking voor schooljaar 2016-2017 is de bijdrage per leerling met € 47 per leerling verhoogd. Hier was in de (meerjaren)begroting nog niet op geanticipeerd.
- Door de groei van het nieuwkomersonderwijs op de Bataviaschool is de rijksbijdrage ruim **€ 100.000** hoger dan begroot. Deze middelen worden ingezet voor het aantrekken van nieuw personeel in de extra groep en als dekking van de huisvestingskosten op de nieuwe locatie op de Sumatrastraat.

- STAIJ heeft per 1 augustus 2016 ambulant begeleiders overgenomen van het SWV Passend Onderwijs. Het SWV heeft besloten de betreffende besturen een eenmalige compensatie te geven van € 33.000 per fte. Dit resulteert in een niet begrote extra bijdrage voor 2016 van **€ 42.600**.
- Door het vertrek op een aantal scholen van een paar “oude” leerkrachten blijkt de definitieve gemiddelde gewogen leeftijd per leerkracht (GGL) per 01-10-2015 € 115.500 lager dan begroot. Door de definitieve verrekening van de gewichtencontrole over 2013 (- € 15.000) zijn de totale inkomsten bijna **€ 130.500** lager dan begroot.
- Zoals gemeld bij de paragraaf leerlingaantallen heeft STAIJ in het schooljaar 2015-2016 te maken gehad met een zeer grote zij-uitstroom van leerlingen die niet is gecompenseerd door zij-instroom. Als gevolg hiervan zal de begrote groei van € 500.000 niet gehaald worden en is de prognose op basis van de werkelijke gegevens bijgesteld met **€ 232.000** tot € 268.000.
- Tot slot is de korting in verband met de negatieve beoordeling van de instroomtoetsen door het Participatiefonds vanaf 2012 doorgevoerd. Dit resulteert in een verlaging van de totale rijksbijdragen van **€ 700.000**.

Personele lasten

De totale personele lasten zijn bijna € 39.000 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de loonstijging die in juli met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2016 is doorgevoerd. De verwachte overschrijding die hiermee gemoeid is, is teruggebracht naar € 110.000. Dit is voornamelijk veroorzaakt doordat 0,8% van de totale stijging van 3,8% per 1 januari niet was meegenomen in de begroting. Verder zijn extra kosten opgenomen in verband met de aanstelling van de interim directeurs op de 8^e Montessorischool Zeeburg en obs Olympus. Hiervoor is voor 2016 een bedrag uitgetrokken van € 99.000. Tot slot onttrekken we de volledige voorziening personeel van € 170.000 uit de begroting in verband met de negatieve beoordeling van de instroomtoetsen.

Afschrijvingen

Bij de eerste kwartaalrapportage heeft de raad van toezicht ingestemd met extra investeringen in de gebouwen voor een totaalbedrag van € 247.500. Dit leidt voor 2016 tot een maximale extra afschrijvingslast van € 16.500.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn € 82.000 hoger. Het betreft hier extra budget voor de verduurzaming van de schoolgebouwen en de aanleg van groene speelpleinen. Tevens zijn hier extra kosten geraamd in verband met de verhuizing van de Bataviaschool.

Overige instellingslasten

De overige instellingslasten zijn ruim € 13.000 hoger dan begroot. De oorzaak hiervan is het uit eigen middelen handhaven van de schoolbegeleidingsmiddelen voor het schooljaar 2016-2017, hiervoor is € 63.000 begroot voor dit kalenderjaar. Verder zijn de prognosticeerde uitgaven op deze post met € 50.000 verlaagd. Dit wordt veroorzaakt doordat een deel van de geplande uitgaven in het kader van het innovatiebudget worden uitgegeven als salariskosten en daarom opgenomen zijn in de salarisprognose.

Investeringen

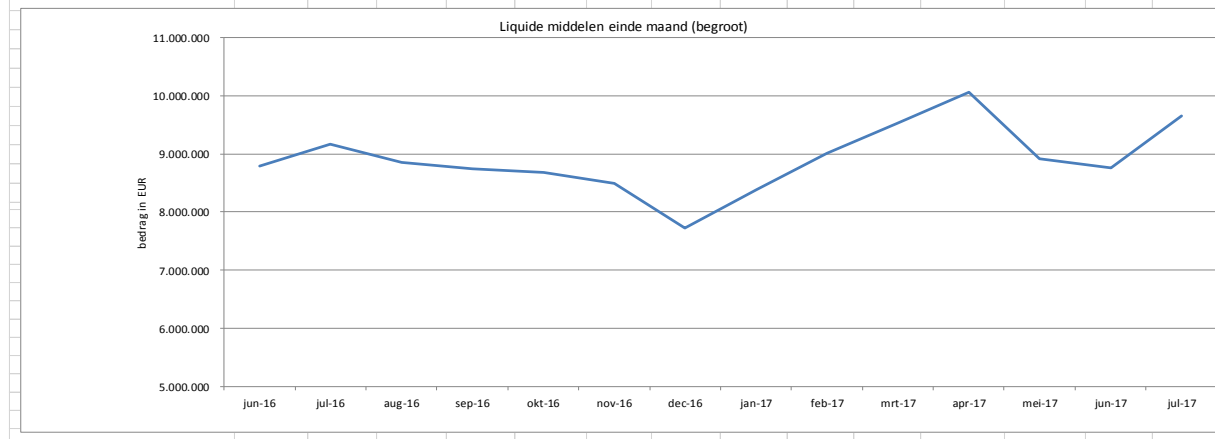
Investeringen 2016	Gebouwen en Terreinen	Inventaris en apparatuur	Meubilair	ICT	Leermiddelen	Overige	Totaal
Investeringsruimte begroting	188.138	10.000	317.500	400.550	440.000	12.000	1.368.188
Investeringen t/m 2e kwartaal 2016	345.898		19.103	308.865	120.313	9.749	803.928
'Investeringsruimte'	-157.760	10.000	298.397	91.685	319.687	2.251	564.260

Conform de begroting zou er ruim € 1.350.000 geïnvesteerd moeten worden. Tot en met het tweede kwartaal bedragen de investeringen bijna € 804.000. Opvallend is het hoge bedrag aan investeringen in gebouwen en terreinen. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door het doorschuiven van een deel van de onderhoudswerkzaamheden van 2015 naar 2016. Dit is ook gemeld in de jaarrekening 2015. De investeringen meubilair gaan in de tweede helft van het schooljaar plaatsvinden. Het betreft hier meubilair voor de Flevoparkschool en 4^e Montessorischool De Pinksterbloem. Wat betreft leermiddelen staat het grootste deel van het openstaande bedrag open bij de 8^e Montessorischool Zeeburg, namelijk € 200.000. In nauw overleg met de interim directeur wordt bekeken hoe en wanneer deze investering zal plaatsvinden, mede gelet op het verbeterplan.

Liquiditeit

Conform het in 2015 vastgestelde treasury-statuut is een deel van onze middelen weggezet op de doelspaarrekening bij de Rabobank. Hierbij wordt rekening gehouden met voldoende ruimte om de reguliere betalingen te kunnen verrichten. De verwachte liquiditeitsontwikkeling voor de komende maanden is als volgt:

	jun-16	jul-16	aug-16	sep-16	okt-16	nov-16	dec-16	jan-17	feb-17	mrt-17	apr-17	mei-17	jun-17	jul-17
Ontvangsten		3.666.000	2.423.000	2.713.000	2.864.000	2.679.000	2.979.000	3.558.000	3.334.000	3.234.000	3.234.000	3.244.000	3.244.000	3.532.000
Uitgaven		3.284.000	2.743.000	2.821.000	2.929.000	2.860.000	3.747.000	2.907.000	2.705.000	2.705.000	2.705.000	4.399.000	3.401.000	2.633.000
Saldo ontvangsten en uitgaven		382.000	-320.000	-108.000	-65.000	-181.000	-768.000	651.000	629.000	529.000	529.000	-1.155.000	-157.000	899.000
Mutatie liquide middelen		382.000	-320.000	-108.000	-65.000	-181.000	-768.000	651.000	629.000	529.000	529.000	-1.155.000	-157.000	899.000
Totaal bankrekeningen		8.785.500												
Liquide middelen begin maand		8.785.500	9.167.500	8.847.500	8.739.500	8.674.500	8.493.500	7.725.500	8.376.500	9.005.500	9.534.500	10.063.500	8.908.500	8.751.500
Mutaties liquide middelen		382.000	-320.000	-108.000	-65.000	-181.000	-768.000	651.000	629.000	529.000	529.000	-1.155.000	-157.000	899.000
Liquide middelen einde maand (begroot)	8.785.500	9.167.500	8.847.500	8.739.500	8.674.500	8.493.500	7.725.500	8.376.500	9.005.500	9.534.500	10.063.500	8.908.500	8.751.500	9.650.500



Risicoparagraaf

In de begroting 2016 en meerjarenbegroting 2017-2019 hebben wij de tegenvallers zoveel mogelijk in kaart gebracht. Zo is rekening gehouden met een daling van het leerlingengewicht van 10% per jaar. Desalniettemin hebben wij een risicoparagraaf opgenomen van onderwerpen die nog onvoldoende aan bod zijn gekomen.

In de kwartaalrapportages monitoren wij de risicoparagraaf. Door de negatieve beoordeling van het Participatiefonds van de instroomtoetsen is één nieuw risico (11) opgenomen. Risico 10 (compensatie salarisverhoging) is niet meer aan de orde en is verwerkt in de lopende prognose.

Risico omschrijving	Consequentie van het optreden van het risico	Inschatting bedrag	Risico begroting	Mitigerende maatregel
1. Leerlingaantallen wijken af van begroting.	Gevolg is dat de baten lager zullen uitvallen.	Baten per leerling zijn gemiddeld € 5.500,=.	Hoog	Nauwkeurig monitoren van instroom en uitstroom (inclusief zijinstroom en -uitstroom) en desgewenst ingrijpen in de exploitatie.
2. Leerlingengewichten worden naar beneden bijgesteld.	Gevolg is dat baten per leerling lager uitvallen.	Maximaal € 150.000 per jaar.	Hoog	Nauwkeurig administreren van leerlingengewichten en overleg voeren met

				Deloitte en Ministerie van OCW.
3. Harmonisatie afspraken rond onderwijshuisvesting.	Gevolg is dat er nog financiële onzekerheden zijn ten aanzien van de kosten van huisvesting voor vier gebouwen.	Maximaal € 50.000 per jaar.	Middel	Uitzoeken en in samenspraak met de afdeling Onderwijshuisvesting van de gemeente Amsterdam heldere afspraken maken omtrent huisvesting.
4. Doordecentralisatie van kosten groot onderhoud.	Met ingang van het kalenderjaar 2015 worden de schoolbesturen zelf verantwoordelijk voor de kosten van het groot onderhoud. De daarvoor bestemde middelen worden vanaf die datum rechtstreeks overgemaakt naar het schoolbestuur.	Onbekend, maar het toegekende bedrag van € 13,33 per m ² is te laag, zeker op de lange termijn.	Laag	Periodiek actualiseren van het MJOP voor de schoolgebouwen en het formeren van een bestemmingsreserve buitenonderhoud (reeds uitgevoerd in de begroting 2015 en 2016).
5. Nieuwe scholen op Zeeburgereiland en Amstelkwartier.	De nieuwe scholen groeien slechts langzaam qua leerlingenaantal.	Onbekend.	Laag	Bestuurder houdt strikt toezicht op de gemaakte afspraken.
6. Inkomsten verhuur en medegebruik vallen tegen.	Vanaf 2014 worden de inkomsten verhuur en medegebruik achteraf vastgesteld volgens de werkelijk gemaakte kosten.	Maximaal € 50.000 per jaar.	Laag	Monitoren van de gemaakte afspraken waardoor kosten en opbrengsten inzichtelijk blijven.
7. Ontwikkelingen bij de invoering van "Passend onderwijs".	Voor de invoering van passend onderwijs zal het budget vanuit het SWV verhoogd worden. Het is niet bekend of dit afdoende zal zijn om de extra taken uit te voeren vanaf augustus 2016.	Onbekend.	Laag	Heldere afspraken maken op stedelijk niveau met andere Amsterdamse schoolbesturen.

8. Mogelijke opheffing Vervangingsfonds en invoering eigen risicodragerschap.	In 2018 of kort daarna wordt het Vervangingsfonds mogelijk opgeheven. Het eigen risicodragerschap is alleen lonend bij een verzuim onder de 5%.	Onbekend.	Middel	Uitvoering geven aan het plan van aanpak ter verlaging van het ziekteverzuim.
9. Versobering regeling Vervangingsfonds.	Het Vervangingsfonds werkt per 1 januari 2016 met vergoedingen in normbedragen in plaats van de werkelijke bedragen. Tevens zijn op andere onderdelen de vergoedingsmogelijkheden beperkt.	Onbekend.	Middel	Monitoren van het verschil tussen gemaakte loonkosten vervangers en de vergoeding van het Vervangingsfonds.
10. Compensatie van het Loonakkoord.	Met ingang van 1 september zijn de lonen met 1,25% verhoogd. De totale verhoging zou in 2016 oplopen naar 5,05%. Dit wordt mede gefinancierd door een verlaging van de pensioenpremie met ingang van 1 januari 2016. Indien deze verlaging niet doorgaat dan komen de extra kosten voor 2/3 deel ten laste van de werkgever.	Maximaal € 300.000 per jaar.	Laag	Het risico is vervallen. Dit deel van het akkoord is gedekt.

<p>11. Negatieve beoordeling instroomtoetsen door Participatiefonds</p>	<p>Door een achterstand bij het Participatiefonds krijgen wij nu pas uitsluitel over ingediende instroomtoetsen waarvan het ontslag teruggaat tot 2012. Bij een negatieve beoordeling is STAIJ verantwoordelijk voor (een deel) van de uitkeringskosten. Dit blijkt in de praktijk vooral het geval bij de voormalige ID-medewerkers. Doordat de kortingen met terugwerkende kracht worden toegepast, loopt de boete fors op.</p>	<p>€ 400.000</p>	<p>Hoog</p>	<p>In kaart brengen van alle ingediende instroomtoetsen en berekenen van de mogelijke schadepost. In de huidige begroting hadden wij € 170.000 voorzien voor deze eventuele kostenpost. Dit bedrag blijkt veel te laag te zijn. De boete en de voorziening die wij hadden getroffen, zijn inmiddels verwerkt in de prognose 2016. Op dit moment wordt geanalyseerd of wij een nieuwe voorziening moeten opnemen. Er wordt een actieplan opgesteld hoe dergelijke afwijzingen in de toekomst geminimaliseerd kunnen worden.</p>
--	---	-------------------------	--------------------	--