



Jaarverslag 2011



Bezoekadres:
Stationsweg 3
9471 GJ ZUIDLAREN

Postadres:
Postbus 75
9470 AB ZUIDLAREN

T 050 409 69 20
E info@stichtingbaasis.nl
www.stichtingbaasis.nl

28 juni 2012

Inhoudsopgave

Voorwoord	2
1. Stichting openbaar onderwijs Baasis	3
1.1. Karakterisering.....	3
1.2. Organogram.....	3
1.3. Visie en missie	3
1.4. Organisatiestructuur	5
1.5. Communicatie en verantwoording naar stakeholders	5
1.6. Samenwerkingspartners	6
1.7. Interne Organisatie	7
2. Beleid Stichting openbaar onderwijs Baasis 2011	8
2.1. Onderwijskundig beleid	10
2.2. Personeelsbeleid	11
2.3. Ondersteunend beleid	13
2.4. Kwaliteitsbeleid	13
2.5. Financiële positie.....	12
3. Toekomstige ontwikkelingen	16
4. Samenvatting jaarrekening 2011	16
4.1. Algemeen.....	15
4.2. Staat van baten en lasten	16
4.3. Analyse staat van baten en lasten 2011.....	16
4.4. Balans	19
4.5. Kasstroomoverzicht.....	21
4.6. Treasury	22
Bijlage A: Scholen Stichting openbaar onderwijs Baasis	25
Bijlage B: Samenstelling centrale organen	27
Bijlage C: Begroting 2012 (Verdicht).....	29
Bijlage D: Verklarende woordenlijst	30
Bijlage E: Jaarrekening 2011	30

Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag van Stichting openbaar onderwijs Baasis voor het jaar 2011.

Stichting openbaar onderwijs Baasis is de rechtsopvolger van de gemeentebesturen van Tynaarlo en Haren als bevoegde gezagorganen van het openbaar onderwijs in beide gemeenten.

Sinds 1 januari 2009 is de Stichting openbaar onderwijs Baasis opgericht en als zelfstandig bevoegd gezag opererend voor de openbare basisscholen in de gemeenten Tynaarlo en Haren.

In dit jaarverslag wordt het derde jaar van de Stichting beschreven. Een jaar dat vooral in het teken stond van het rapport Dullemond en de consequenties die hieruit zijn voortgekomen. Dit plan heeft er enerzijds toe geleid dat er binnen de Stichting een breed verbetertraject is gestart, maar anderzijds ook tot het vertrek van de bovenschoolse directie. Vanaf augustus 2011 is de stichting geleid door een interimmanager die van het bestuur de opdracht heeft gekregen om: een kwaliteitstraject te starten wat moet leiden tot beter onderwijs op onze scholen, een aanzet moet maken voor een herstructurering van de bovenschoolse structuur en een nieuw bestuurlijk model moet voorbereiden.

De opzet van het jaarverslag is in de lijn van de veranderende eisen aan de publieke verslaglegging, de steeds groter wordende vraag om publieke verantwoording en de algemene ontwikkeling van good governance tot transparante verantwoording van publieksgelden.

Namens het bestuur,

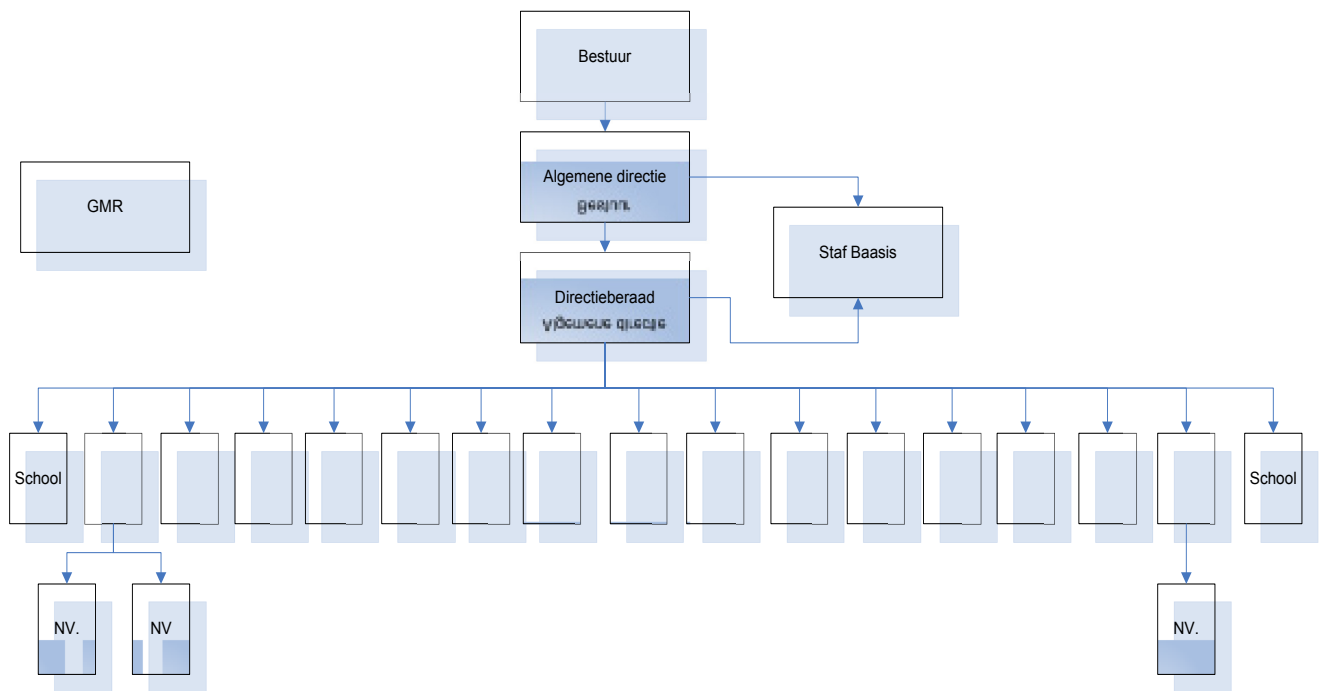
J. Wibier
Voorzitter van het bestuur a.i. (Vanaf februari 2012)

1. Stichting openbaar onderwijs Baasis

1.1. Karakterisering

Stichting openbaar onderwijs Baasis is de rechtsopvolger van de gemeentebesturen van Tynaarlo en Haren als bevoegde gezagorganen van het openbaar onderwijs in beide gemeenten. Sinds 1 januari 2009 is Stichting openbaar onderwijs Baasis opgericht en als zelfstandig bevoegd gezag opererend voor de openbare basisscholen in de gemeenten Tynaarlo en Haren.

1.2. Organogram



Figuur 1

1.3. Visie en missie

Inleiding

De nieuwe organisatie is een onderwijsorganisatie met een duidelijk openbaar karakter, die zich profileert als een groep scholen, die diversiteit uitstraalt. Kwaliteit staat bij alle zaken bovenaan. De organisatie staat niet stil: zij ontwikkelt zichzelf en volgt de ontwikkelingen, die voor de organisatie belangrijk zijn.

Kernwoorden zijn: openbaar, diversiteit, ontwikkeling, kwaliteit, veiligheid, kind, betrokkenheid, samenwerking, zorg

Visie:

Stichting openbaar onderwijs Baasis:

- biedt alle leerlingen zonder onderscheid naar afkomst en levensovertuiging een brede en kwalitatief hoogwaardige vorming aan, gericht op de ontwikkeling van de cognitieve, emotionele, sociale, motorische en creatieve vaardigheden. Daarbij wordt zoveel mogelijk aangesloten bij de achtergronden, mogelijkheden en talenten van de individuele leerling.
- biedt diverse onderwijsconcepten aan vanuit goed bereikbare, goed toegeruste en veilige scholen.
- speelt in op de ontwikkelingen in de maatschappij en brengt de kinderen inzicht en vaardigheden bij om in de toekomstige maatschappij als actief burger te kunnen functioneren.
- investeert in verdere ontwikkeling en professionalisering van de organisatie en alle betrokkenen binnen deze organisatie.
- zoekt samenwerking met instanties en instellingen, die het openbaar primair onderwijs kunnen versterken.
- draagt in samenspraak met de ouders bij aan de overdracht van normen en waarden die in de Nederlandse samenleving gelden, brengt de leerlingen het besef bij van de verscheidenheid van die normen en waarden in onze samenleving en leert de leerlingen daarmee om te gaan en daarover te communiceren.
- biedt leerlingen met beperkingen zo lang mogelijk opvang en begeleiding binnen de reguliere scholen.

Missie:

Stichting openbaar onderwijs Baasis wil een sterke, efficiënte en resultaatgerichte organisatie tot stand brengen. Alle participanten (bestuur, management, personeel en ouders) werken, in goed overleg, samen. Allen vanuit hun eigen positie en verantwoordelijkheid, om – passend bij de omgeving van de scholen - de kenmerken van het openbaar onderwijs te realiseren.

Daartoe zullen er sterke, levenskrachtige basisscholen zijn, die vanuit een duidelijk pedagogisch concept een open relatie onderhouden met de omgeving en die toegerust zijn met deskundig en enthousiast personeel in goed geoutilleerde voorzieningen.

De scholen bieden aan leerlingen en hun ouders kwalitatief hoogwaardig en effectief onderwijs en zijn ontdekking-, leer- en ontmoetingsplaats: Een integrale leefschool.

1.4. Organisatiestructuur

Stichting openbaar onderwijs Basis heeft gekozen voor een gestandaardiseerde vorm met betrekking tot de organisatiestructuur. We onderscheiden de volgende 4 beleidsterreinen: onderwijskundig beleid, personeelsbeleid, ondersteunend beleid en kwaliteitsbeleid. De beleidsterreinen zijn onderverdeeld in 12 taakvelden. Dit leidt tot het volgende overzicht:

Onderwijskundig beleid:

- Taakveld 5: leerinhouden
- Taakveld 4: hulpverlening en leerlingbegeleiding
- Taakveld 12: samenwerkingsverbanden

Personeelsbeleid:

- Taakveld 3: formatie en schoolorganisatie
- Taakveld 8: personeel en rechtspositie
- Taakveld 9: scholing en begeleiding

Ondersteunend beleid:

- Taakveld 1: beheer, onderhoud en huisvesting
- Taakveld 2: financiën
- Taakveld 6: medezeggenschap
- Taakveld 7: organisatie
- Taakveld 11: communicatie

Kwaliteitsbeleid:

- Taakveld 10: beleid- en schoolontwikkeling

In hoofdstuk 2 zullen we per beleidsterrein verslag doen van de meest relevante ontwikkelingen die zich in 2011 hebben voorgedaan.

1.5. Communicatie en verantwoording naar stakeholders

Alle organisaties, zo ook onderwijsinstellingen, bestaan en opereren binnen een bepaalde omgeving. Deze omgeving beïnvloedt de organisatie, maar andersom beïnvloedt de organisatie op haar beurt de omgeving ook. Met andere woorden, er zijn verschillende belanghebbenden binnen de omgeving van de organisatie die beïnvloedt worden door de activiteiten die zij uitvoert. Deze belanghebbenden worden ook wel stakeholders genoemd.

Interne stakeholders

Onder interne stakeholders worden verstaan de belanghebbenden binnen de organisatie die beïnvloed worden door datgene wat de organisatie doet. Binnen onderwijsinstellingen kunnen de volgende belanghebbenden c.q. stakeholders worden onderscheiden:

- | | |
|-------------------------------|---|
| • Personeel | <i>interne horizontale verantwoording</i> |
| • Leerlingen | <i>interne horizontale verantwoording</i> |
| • Personeelsgeleding MR (PMR) | <i>interne horizontale verantwoording</i> |
| • Bestuur | <i>interne verticale verantwoording</i> |

Met de interne stakeholders wordt hoofdzakelijk gecommuniceerd door middel van bijeenkomsten (werkoverleg, vergaderingen), nieuwsbrieven, (school)jaarplannen en een schoolgids. Tevens wordt het personeel op de hoogte gehouden van ontwikkelingen via de website www.stichtingbaasis.nl. De verantwoording tegenover instanties als de GMR en het bestuur vindt hoofdzakelijk plaats door middel van vergaderingen.

Externe stakeholders

Externe stakeholders zijn personen of partijen van buiten de onderwijsinstellingen die direct of indirect worden beïnvloed door de activiteiten van de instelling of die anderzijds belang hebben bij de prestaties die de onderwijsinstelling levert. De belangrijkste externe stakeholders zijn:

- | | |
|------------------------------------|---|
| • Ouders/verzorgers van leerlingen | <i>externe horizontale verantwoording</i> |
| • MR & GMR | <i>externe horizontale verantwoording</i> |
| • Samenwerkingspartners | <i>externe horizontale verantwoording</i> |
| • Gemeenten Haren en Tynaarlo | <i>externe horizontale verantwoording</i> |
| • Ministerie van OCW | <i>externe verticale verantwoording</i> |
| • CFI | <i>externe verticale verantwoording</i> |

De communicatie met en verantwoording naar de externe stakeholders wordt voornamelijk gedaan door middel van officiële documenten zoals jaarverslagen en jaarplannen en nieuwsbrieven. De kanalen waar via gecommuniceerd wordt variëren van de websites van de stichting en van de scholen tot schoolgidsen en papieren versies van het jaarverslag.

Tevens vindt de verantwoording naar belanghebbendenorganen zoals de MR plaats via vergaderingen, net zoals dit het geval is bij de interne stakeholders.

1.6. Samenwerkingspartners

Elke school communiceert met peuterspeelzaal en / of kinderopvang, met diverse dorp- en wijkraden, met aanbieders van tussenschoolse opvang (en voor- en naschoolse opvang), met hulpinstanties ten behoeve van leerlingenzorg.

Op organisatieniveau communiceren we onder andere met de lokale overheden, met overige schoolbesturen, met samenwerkingsverbanden WSNS 4.08 en 2.03, met de opleidingsinstituten van de Hanzehogeschool en De Eekhorst en met landelijke onderwijsbelangenverenigingen (o.a. De Nederlandse Daltonschoolvereniging). Het bestuur is lid van de Vereniging van Toezichthouders in onderwijsinstellingen, de PO-raad en Vosabb.

1.7. Interne Organisatie

In januari 2009 is Stichting openbaar onderwijs Baasis opgericht. Er is een algemene directie benoemd met een algemeen directeur en een adjunct algemeen directeur. Gedurende dit kalenderjaar zijn hierin wijzigingen opgetreden en is er vanaf augustus een interimmanager benoemd. Naast de dagelijkse leiding heeft de interimmanager tot taak om advies uit te brengen over de toekomstige organisatie- en bestuursstructuur. Hij laat zich daarbij ondersteunen door stafmedewerkers en administratief personeel, samen vormend het stafbureau. De directeuren van de scholen maken deel uit van het directeurenberaad.

2. Beleid Stichting openbaar onderwijs Baasis 2011

In het jaar 2011 hebben er binnen de stichting een aantal ingrijpende wijzigingen plaatsgevonden. Deze wijzigingen zijn tot stand gekomen op initiatief van het bestuur, die van mening was dat de stichting zich, sinds de oprichting in 2009, onvoldoende voortvarend ontwikkelt tot een professionele onderwijsorganisatie. De stichting is te weinig 'in control', met name als het gaat om zicht op de kwaliteit van het onderwijs. Daarnaast was het bestuur van mening dat de informatievoorziening vanuit de directie naar het bestuur onvoldoende is om adequaat invulling te geven aan het concept 'besturen op afstand'.

De hierboven beschreven uitgangspositie van het bestuur is risicovol, temeer daar de wetgever stringente eisen stelt aan onderwijskwaliteit, leerresultaten en governance, een en ander geconcretiseerd in de wijziging van de Wet op het primair onderwijs (WPO) en de toezichtkaders van de Inspectie van het Onderwijs.

Het bestuur heeft vanuit de reflectie op zijn eigen positie besloten dat een onderzoek gewenst was om te achterhalen welke risico's er zijn en welke stappen er nodig zijn om het tij, nu het nog kan, te keren. De actuele situatie zien zij ernstig in en derhalve hebben zij haast met het onderzoek. Het bestuur heeft daarom Bureau Dullemond en BMC gevraagd om een onderzoek uit te voeren naar de volgende drie vragen:

- Hoe heeft de ontwikkeling van Stichting openbaar onderwijs Baasis zich sinds de oprichting van de stichting in 2009 voltrokken en hoe verhoudt deze ontwikkeling zich tot de gang van zaken bij vergelijkbare organisaties? Deze vraag moet worden beantwoord vanuit drie perspectieven:
 - opbrengstgericht leiderschap en bestuur;
 - kwaliteitsbeleid;
 - goed onderwijsbestuur.Deze drie perspectieven tekenen zich prominent af in de meest recente wijzigingen van de WPO.
- Hoe is de uitgangspositie van de stichting ten aanzien van:
 - (onderwijskundig) leiderschap;
 - beleidsvoerend vermogen van de bestuurlijke organisatie en van de scholen;
 - de managementkwaliteiten van de algemene directie en de schooldirecties;
 - de kwaliteit van de ondersteunende staf van de stichting?
- Hoe is de kwaliteit van de communicatie tussen de verschillende geledingen van de organisatie, tevens toegespitst op het functioneren van de co-manager, die beging van dit jaar in onze organisatie actief was?



Samen bij de les

De bevindingen van de onderzoekers zijn weergegeven in het rapport 'Naar opbrengstgericht leiderschap en bestuur', dat met het bestuur van Stichting openbaar onderwijs Baasis is besproken. Deze bevindingen hebben binnen het bestuur geleid tot het volgende beeld. Het bestuur wil naar een organisatie waarin scholen functioneren met een kwalitatief goed didactisch-pedagogisch proces, dat leidt tot hoge leeropbrengsten. De bestuurlijke structuur en de aansturing zijn zodanig dat monitoring en sturing hierop plaatsvindt. Om dit te realiseren heeft het bestuur van Stichting openbaar onderwijs Baasis de volgende keuzes gemaakt:

T.a.v. het bestuurlijke model

Het bestuur van Stichting openbaar onderwijs Baasis kiest voor het bestuursmodel met een raad van toezicht (RvT) en een directeur/bestuurder, zodat de Stichting openbaar onderwijs Baasis voldoet aan de nieuwe regelgeving omtrent scheiding van bestuur en RvT.

T.a.v. de besturingsfilosofie

Het bestuurlijk functioneren, zal op de boven beschreven aandachtspunten worden aangepakt. Wezenlijk van belang is het zorgvuldig uitwerken van de informatievoorziening en de onderlinge communicatie tussen de geledingen.

T.a.v. het strategisch beleid

Voor de korte termijn ligt de focus op het uitvoeren van het opgestelde strategisch beleidsplan, met name op de kwaliteitsonderdelen daarvan. Maar in 2012 zal de nieuw te benoemen directeur/bestuurder het strategisch beleidsplan revitaliseren binnen de door de RvT aangegeven kaders.

T.a.v. de meerjarenraming op basis van het strategisch beleid

Het bestuur wil met een meerjarig beleidsplan werken (inclusief een meerjarenraming, waarin de uitgaven voor de kwaliteitsimpuls verwerkt worden. Deze beleidsraming is niet alleen getalsmatig maar vooral beleidsrijk.

T.a.v. de Verbetering van de doelmatigheid van de bovenschoolse organisatie

Om de doelmatigheid van de bovenschoolse organisatie te verbeteren zal er op basis van de analyse een voorstel worden uitgewerkt voor de inrichting van het stafbureau, inclusief de profielen van de benodigde expertise.

T.a.v. de aansturing van de kwaliteit van de scholen en het primaire proces

Er moet een wijze van aansturing worden ontwikkeld waarmee schooldirecteuren ondersteund en gestuurd worden om daadwerkelijk het primaire proces in hun scholen te verbeteren.

Om bovenstaande punten te kunnen realiseren, heeft het bestuur besloten om tijdens deze cruciale periode op zoek te gaan naar een interim-invulling voor de functie van algemeen directeur. Hiervoor is de heer drs. F.C.C.M. (Frans) Thomassen, die de volgende opdracht heeft meegekregen

- *de dagelijkse leiding en eindverantwoordelijkheid voor de aansturing van de organisatie.*
- *Uitwerken van de inrichting van de van de bestuurlijke structuur .*
- *Uitwerken van de besturingsfilosofie.*
- *Aansturen van de directeuren in het proces van operationaliseren van voornemens uit het strategisch beleidsplan.*
- *Het opstellen van een beleidsrijke financiële meerjarenraming.*
- *Ontwikkelen van een voorstel voor inrichting van de bovenschoolse organisatie*
- *Aansturing van de kwaliteit van de scholen en het primaire proces.*

In de periode augustus tot en met december zijn vervolgens diverse ontwikkelingen in gang gezet die onder de volgende sub paragrafen nader worden uitgewerkt.

2.1.1. Onderwijskundig beleid

In augustus 2011 is intensief begonnen met een kwaliteitsverbetertraject. Enerzijds door het starten van managementbesprekingen, anderzijds door analyses en het opstellen van verbeterplannen.

Bij aanvang van het verbeter traject heeft er een verdiepingsonderzoek op de scholen plaatsgevonden. Een en ander bracht het volgende beeld op.

Op basis van het onderzoek zijn er vier groepen (Deze zijn afnemend in risico):

1. Zeer zwakke scholen (monitor)
 - OBS De Schuthoek;
 - OBS Het Oelebred;
 - OBS Dalton Eelde.
2. Scholen met risico's in opbrengsten en condities (integrale analyse en verbeterplan), hoge urgentie:
 - OBS De Vijverstee;
 - OBS De Wissel (nieuwe directeur);
 - OBS Zeijen (analyse uitgevoerd en kort verbetertraject tot inspectiebezoek van februari 2012);
 - OBS Mr. Crone (kleine school, geen integraal verbeterplan).

3. Scholen met risico's in opbrengsten en/of condities, matige urgentie:

- OBS Centrum
- OBS De Duinstee
- OBS De Zuid-Wester
- OBS De Ekkel
- OBS Brinkschool/De Linde
- OBS De Kooi (nieuwe directeur)

4. Scholen lage risico's in opbrengsten en condities, lage urgentie:

- OBS De Rieshoek
- OBS De Meent
- OBS Schuilingsoord
- OBS Ter Borch

Waar nodig zijn er verandertrajecten gestart. Deze trajecten zijn gebaseerd op de systematiek zoals toegepast in Amsterdam en Almere. Het startpunt van de trajecten is een analyse, waarbij de kwaliteit van het onderwijs in verband wordt gebracht met de schoolcondities, zoals: kwaliteitszorg, leiderschap en professionalisering. Op basis van deze analyse richt het project zich daarna op de verandercapaciteit van de school, met daarbij een sterke pedagogisch didactische oriëntatie. De projecten hebben een looptijd van twee jaar. Na fase 1 (= de huidige fase), die zich richt op de kwaliteitsverbetering volgt er een tweede fase waarin kwaliteitszorg centraal staat.

2.1.2. Onderwijskundige resultaten

Inmiddels heeft het verbetertraject tot resultaten geleid en zijn slechts 2 van de 17 scholen nog zwak. Heel concreet houdt dit in dat de stichting binnen haar scholenbestand geen scholen meer heeft met de kwalificatie 'zeer zwak'. In het jaar 2010 waren dit er nog 3. Wel dienen we de vinger aan de pols te houden, want de kwaliteit in de breedte is nog niet op het niveau dat we wenselijk vinden.

2.2. Personeelsbeleid

Bij het opstellen van de meerjarenbegroting kwamen we tot de conclusie dat enerzijds de personele inkomsten en anderzijds de personele uitgaven niet langer met elkaar in de pas liepen. Terugloop in het aantal leerlingen, een stelselwijziging passend onderwijs en een vermindering van de additionele subsidies vormen hiervoor de belangrijkste oorzaken.

Voor de stichting vormde dit een reden om bij te sturen en aan te dringen op een krimp ter hoogte van ruim 25 fte over de komende 4 jaar.

Voor dit doel is een mobiliteitsplan opgesteld. In dit plan worden maatregelen genoemd waarin wordt beschreven hoe zowel de interne als ook de externe mobiliteit vorm kan krijgen.

Een ander item onder de noemer personeelsbeleid is de toekomstige organisatiestructuur. Onderdeel van de opdracht van de interimmanager was om tot een nieuwe visie te komen met betrekking tot de inrichting van de bovenschoolse organisatie.

Inmiddels is dit traject afgerond en is de notitie profiel en progressie verschenen, waarin aandacht wordt besteedt aan: de inrichting van het stafbureau, maar ook aan de personele planning en control.

Goed personeelsbeleid gaat namelijk verder dan alleen de structuur, maar ook gericht monitoren op kwaliteit vormt hiervan onderdeel.

In dit kader spreken we van Profiel en progressie

Bij *profiel* gaat het om het sturen op visie en beleid, het formuleren van gezamenlijke doelen, resultaatafspraken maken op alle niveaus. Het woord 'profiel' leent zich bovendien voor samenvattingen van gemaakte afspraken over het functioneren van Baasis: het profiel van Baasis, het profiel van de directeur/bestuurder, het profiel van de scholen, het leiderschapsprofiel, de competentieprofielen van alle medewerkers enzovoorts. In de werkwoordsvorm betekent 'profilieren' ook het bezitten van sprekende eigen trekken: de belichaming van een eigen gezamenlijke visie en het succesvol uiten daarvan. Hoe profileert Baasis zich in het onderwijsveld van Tynaarlo en Haren?

Bij *progressie* gaat het om de mate van realisering van gestelde doelen, om de voortgang van gemaakte afspraken en om communicatie over de (al dan niet) gerealiseerde resultaten. De term 'control' doet vaak denken aan ondergeschiktheid en aan controle: er wordt je de maat genomen. In toenemende mate gaat het tegenwoordig echter meer om partijen die wederzijdse afspraken met elkaar maken (verticaal, horizontaal, intern en extern). Afspraken maken betekent ook: elkaar systematisch en rechttoe rechtaan aanspreken op het nakomen van die afspraken. Voortgangsbewaking en liever nog 'progressie' zijn dan wellicht passender begrippen dan 'controle' en 'afrekenen'. Bij progressie gaat het dan om voortgangs-communicatie (bijvoorbeeld in managementrapportages, functionerings- en beoordelingsgesprekken, jaarverslagen enzovoorts).

2.2.1. Bestuurlijke structuur en besturingsfilosofie

Twee onderdelen van de veranderopdracht hadden betrekking op het bestuur. Enerzijds op de structuur en anderzijds op de filosofie. Speciaal voor dit doel is dit jaar de discussienota 'bestuurlijke inrichting' verschenen, waarin wordt aangegeven hoe het bestuursmodel voor de stichting in de toekomst vorm kan krijgen.

Deze discussienota sluit aan de Wet goed onderwijs, goed bestuur die op 1 augustus 2010 van kracht is geworden. In deze wet worden Schoolbesturen verplicht om de functies van bestuur en intern toezicht te scheiden. Daartoe zullen de statuten van de schoolbesturen moeten worden gewijzigd. Dat geldt ook voor de Stichting openbaar onderwijs Baasis.

Het openbaar primair onderwijs in Haren en Tynaarlo is met ingang van 1 januari 2009 verzelfstandigd en ondergebracht in de Stichting openbaar onderwijs Baasis. Na de verzelfstandiging blijft de gemeenteraad toezicht uitoefenen op het reilen en zeilen van het openbaar primair onderwijs. Dit toezicht is beperkt tot de in de Wet op het primair onderwijs genoemde onderdelen. Een van deze onderdelen betreft de instemming met de wijziging van de statuten.

Goed bestuur betekent dat ieder bestuur wordt geacht te functioneren volgens de algemene principes van goed bestuur. De Stichting openbaar onderwijs Baasis volgt ook de code Goed bestuur, die eerder is vastgesteld door de PO-Raad (branche- organisatie). Een belangrijk onderdeel van de Wet goed onderwijs, goed bestuur betreft de *verplichte scheiding van bestuur en intern toezicht*. Deze scheiding wordt een bekostigingsvoorwaarde. De vorm waarin organisaties de scheiding van bestuur en intern toezicht regelen is vrij. De scheiding kan op twee manieren gerealiseerd worden: via een functionele scheiding of via een organieke scheiding (het raad-van-toezichtmodel – RvT-model). De wet maakt het ook voor het openbaar onderwijs mogelijk om te gaan werken met het RvT-model.

Inmiddels is deze discussie nota voorgelegd aan alle instanties die een rol spelen bij de besluitvorming omtrent dit nieuwe model.

2.3. Ondersteunend beleid

2.3.1. Huisvestingsbeleid

2.3.1.1. Gemeente Tynaarlo:

De gemeente Tynaarlo heeft het integraal accommodatiebeleid voor welzijn, onderwijs en sport vastgesteld. Hierin wordt aangegeven of (en wanneer) er nieuwbouw of renovatie van schoolgebouwen zal gaan plaatsvinden.

Vanwege de economische recessie is de realisatie van nieuwbouw onder druk komen te staan. Lopende projecten zullen naar verwachting, weliswaar met vertraging gerealiseerd worden.

2.3.1.2. Gemeente Haren

De gemeente Haren kent een integraal huisvestingplan (IHP) waarin de staat van de schoolgebouwen wordt beschreven. In 2010 is er een intentiebesluit en visiedocument in verband met de bouw van MFA De Octopus, waarvan obs De Wissel onderdeel van uitmaakt, vastgesteld. De realisatie staat gepland op begin 2013.

2.4. Kwaliteitsbeleid

In paragraaf 2.1.1. schreven we dat het verbetertraject dat momenteel op een aantal scholen loopt twee fasen kent, namelijk een eerste fase, die zich richt op de kwaliteitsverbetering en een tweede fase waarin kwaliteitszorg centraal staat.

Het is essentieel dat de kwaliteitszorg op de scholen van de stichting op peil wordt gebracht. Inmiddels is in het directeursberaad afgesproken om Wenken met Kwaliteit (WMK)-BMA in te voeren. Om die functioneel te maken voor de school en voor Stichting openbaar onderwijs Baasis is scholing en training nodig. Anders bestaat het risico dat het een administratief systeem wordt in plaats van een effectieve kwaliteitscyclus. Die cyclus bevat naast zelfevaluatie (bewaken van kwaliteit en het onderzoekmatig, systematisch en volledig in beeld brengen van risico's), een doelmatige audit (is de zelfevaluatie betrouwbaar en valide?) en de vaardigheid om een effectief verbeterplan (in operationeel leerkrachtgedrag en een koppeling met personeelsbeleid) te maken op basis van een gedegen zelfevaluatie.

In dit kader staan voor de komende periode de volgende actiepunten op het programma

- borgen en bewaken van het verbeterproces door middel van de managementgesprekken (drie keer per jaar);
- koppeling managementcontract en het verbeterplan (dit jaar niet mogelijk geweest, omdat de processen niet synchroon liepen);
- scholing in het werken met kwaliteitskaarten inclusief het opzetten en uitwerken van een verbeterplan;
- scholing auditteam (zie notitie 'Profiel en Progressie')

2.5. Financiële positie

Door het negatieve exploitatie tekort van € 968.000,- is het eigenvermogen van de stichting geslonken naar € 2.794.000,-. De vraag hieraan verbonden luidt: Is dit eigen vermogen nog toereikend. Voor het beantwoorden van deze vraag richten we ons naar de commissie Don.

De commissie 'Vermogensbeheer Onderwijsinstellingen' (cie. Don) introduceert in haar advies het begrip kapitalisatiefactor. Met behulp van dit kengetal definieert de commissie nieuwe grenzen van verantwoord financieel beleid van onderwijsinstellingen. De kapitalisatiefactor voor stichting Basis bedraagt 35,18 %. Deze factor wordt berekend door het balanstotaal (exclusief de gebouwen en terreinen) te delen door de totale baten. Met behulp van de kapitalisatiefactor kan worden bepaald of er voldoende vermogen aanwezig is voor de:

- a) De financieringsfunctie: dit zijn de middelen die moeten worden aangehouden om de materiële vaste activa (exclusief de gebouwen) te zijner tijd te kunnen vervangen.
- b) De transactiefunctie: dit zijn de middelen die moeten worden aangehouden om de kortlopende schulden te voldoen.
- c) De bufferfunctie: dit zijn de middelen die worden aangehouden om de volgende risico's op te vangen:
 - fluctuaties in leerlingenaantallen
 - financiële gevolgen van arbeidsconflicten
 - instabiliteit in de bekostiging
 - onvolledige indexering van de bekostiging.

Voor het bepalen van de **financieringsfunctie** wordt volgens de richtlijnen 55% van de verkrijgingswaarde van de vaste activa genomen. Vervolgens wordt dit bedrag gedeeld door de totale baten.

Voor stichting Basis bedraagt deze financieringsfunctie: 20,3%

Voor het bepalen van de **transactiefunctie** worden de kortlopende schulden gedeeld door de totale baten.

Voor stichting Basis bedraagt deze transactiefunctie: 10,8 %

De **bufferfunctie** wordt vervolgens verkregen door de financieringsfunctie en de transactiefunctie af te trekken van de kapitalisatiefactor.

Voor stichting Basis is de bufferfunctie in 2011: $35,18\% - 20,3\% - 10,8\% = 4,08\%$

De inspectie/en de commissie Don stellen dat grote besturen (dit zijn besturen met een totaal aan baten boven de acht miljoen euro), een bufferfunctie van 5% aan moeten houden, voor het opvangen van de genoemde risico's.

Op basis van bovenstaande cijfers moeten we concluderen dat het huidige vermogen van Basis onvoldoende is.

3. Toekomstige ontwikkelingen

Op 1 januari 2009 is de Stichting openbaar onderwijs Baasis opgericht. In 2010 zijn de activiteiten primair gericht op de verdere ontwikkeling van de verzelfstandiging.

De toekomstige ontwikkelingen zijn beschreven in het strategisch beleidsplan 2011 – 2015.

De focus is vooral gericht op het kwaliteitsbeleid.

Daarnaast geeft de meerjarenbegroting 2011 – 2015 inzicht in de financiële situatie op korte en middellange termijn.

Stichting openbaar onderwijs Baasis is een stichting met een fluctuerend dan wel een op termijn dalend aantal leerlingen. In de komende 2 jaar zal hierop geanticipeerd worden, waarbij gedwongen krimp tot de mogelijkheden behoort.

Ook wordt er gewerkt aan een visie notitie, waarin wordt beschreven hoe we denken dat de stichting er in het jaar 2015 uit zal zien.



Samen bij de les

4. Samenvatting jaarrekening 2011

4.1. Algemeen

De jaarrekening en het jaarverslag 2011 zijn opgesteld volgens de OCW richtlijn jaarverslag onderwijs. De jaarrekening bestaat uit een balans per 31 december 2011 en een exploitatierekening over de periode 1 januari tot en met 31 december 2011, welke beide zijn voorzien van de benodigde specificaties en toelichtingen. De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

De algemene grondslag voor de waardering van activa en passiva, alsmede voor het bepalen van het resultaat, is de verkrijgingprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde. Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de cijfers opgenomen van de (goedgekeurde) begroting over 2011 en de jaarcijfers 2010.

In dit hoofdstuk zijn de exploitatierekening, de balans en het kasstroomoverzicht opgenomen. Noodzakelijke toelichtingen zijn bijgevoegd. Het gehele rapport van de jaarrekening is opgenomen in bijlage G. De accountantsverklaring is in hoofdlijnen opgenomen in de bijlage.

4.3. Staat van baten en lasten

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	13.401.313	13.389.541	13.716.699
Overige overheidsbijdragen	1.169.276	947.181	1.188.401
Overige baten	351.887	231.663	392.575
Totaal baten	14.922.476	14.568.385	15.297.675
Lasten			
Personele lasten	13.221.730	12.491.055	13.029.834
Afschrijvingen	324.411	311.358	308.733
Huisvestingslasten	1.184.565	1.025.259	1.162.858
Overige instellingslasten	1.111.514	954.431	1.044.605
Totaal lasten	15.842.220	14.782.103	15.546.030
Saldo Baten en lasten	-919.744	-213.718	-248.355
Financiële baten en lasten	-48.345	-700	-7.094
Exploitatieresultaat	-968.089	-214.418	-255.449

Tabel 1

4.4. Exploitatieresultaat 2011

Het kalenderjaar 2011 is afgesloten met tot een zeer negatief exploitatieresultaat van € 968.089,-. Dit wijkt € 753.671,- negatief af van de door het bestuur vastgestelde begroting. Voor de interne organisatie was het een bewogen jaar met enige personeelsmutaties. Dit mede door de kwaliteit van het onderwijs te waarborgen en waar nodig te verbeteren. De investeringen die hiermee gepaard gaan zijn aanzienlijk geweest en hebben geleid tot een extra kostenpost in 2011. Het resultaat van deze kwaliteitsslag wordt inmiddels zichtbaar, door dat één van de zeer zwakke scholen weer het basisarrangement toegekend heeft gekregen.

Gezien het resultaat, dat zo drastisch afwijkt van de begroting worden uitsluitend de noemenswaardige verschillen tussen realisatie en begroting toegelicht.

Baten

Rijksbijdragen

Er is door het Ministerie van OCW een bedrag van ruim € 69.000,- teruggevorderd. In 2007 en 2008 zijn er door het Participatiefonds bedragen uitgekeerd waarvan achteraf onterecht waren.

Overige overheidsbijdragen

Er zijn gelden ontvangen die niet begroot waren, waaronder de subsidie voor kwaliteitsakkoord (€ 18.672,-) en ZW-gelden die voor rekening zijn van de stichting (€27.275,-). Daarnaast is er een vordering opgenomen ten aanzien van het leerlingenvervoer (€ 48.867,-).

Overige baten

Van de samenwerkingsverbanden 2.03 en 4.08 zijn er extra zorggelden ontvangen, tezamen € 80.320,- meer dan begroot.

OBS Schuilingsoord neemt deel aan enkele projecten waaronder Academische basisschool, Excellentie, Onderwijs Onderneemt en VeKoBo. Hiervoor zijn subsidies toegekend en deze bedragen tezamen € 71.968,-.

De stichting heeft bij het Vervangingsfonds loonkosten gedeclareerd op basis van diverse projecten. Van deze declaraties zijn er in 2011 een bedrag van in totaal € 66.141,- gehonoreerd en ontvangen.

Lasten

Personeelslasten

De realisatie op de lonen en salarissen wijkt circa € 227.000,- negatief af van de begroting. Dit wordt met name veroorzaakt doordat er € 125.000 ten opzichte van de begroting is overschreden op de loonkosten schoolformatie. Ook is er iets meer ingezet op directeuren (€ 53.000,-) en zijn de loonkosten voor vakleerkrachten hoger (€ 54.000,-). Deze hogere lasten worden deels gecompenseerd door hogere baten lumpsum en bijdrage van de gemeente.

Op de post extern personeel zit een overschrijding in van € 453.122,-. Dit verschil is echter niet zuiver omdat er in sommige gevallen vergoedingen tegenover staan. In dit verschil zitten de lasten voor rugzakbegeleiding (€ 66.443,-) die niet begroot waren. Echter, de stichting krijgt hiervoor rijksbekostiging die deze kosten elimineren. Voor diverse projecten en de inhuur van uitzendkrachten (vervanging), krijgt de stichting loonkosten vergoed van het Vervangingsfonds, deze bedragen voor 2011 € 66.141,-. Ondanks de vergoedingen blijft er nog een deel voor eigen rekening over. Tzamen met overige advieskosten, bedragen deze lasten circa € 200.000,-. Er hebben in 2011 nog enkele personele mutaties plaatsgevonden. De stichting heeft een interim algemeen directeur en kwaliteitscoördinator ingehuurd, de lasten hiervan bedragen circa € 140.000,-.

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn nagenoeg conform begroting. Op de afschrijvingen van hardware wijkt dit jaar € 13.400,- negatief af van begroting.

Huisvestingslasten

OBS De Kooi heeft voor de levering van gas een uitzonderlijk hoge jaarafrekening ontvangen ter hoogte van € 52.925,-. Daarnaast zijn de voorschotten van Essent voor het gasverbruik bij een aantal scholen veel hoger dan volgens de begroting verwacht zou worden. Dit leidt tot een overschrijding van de begroting van ca. € 33.000,-. Voor de stichting is het zaak om dit in de toekomst beter beheersbaar te maken.

Bij enkele locaties zijn extra schoonmaakopdrachten uitgevoerd. Hierdoor zijn de lasten € 43.215,- hoger dan begroot.

Er is € 25.565,- meer uitgegeven aan klachtenonderhoud. Deze uitgaven waren noodzakelijk en niet beïnvloedbaar.

Overige lasten

Er is aan ICT, met name het onderhoud van de systemen € 80.822,- meer uitgegeven dan begroot. In 2011 zijn nieuwe pakketten aangeschaft voor de scholen, hiervoor worden maandelijks onderhoud-/licentiekosten betaald.

Op reproductie en leermiddelen zijn de kosten respectievelijk € 28.629,- en € 21.692,- hoger dan begroot. Daarnaast wijkt de post representatiekosten ook € 21.894,- negatief af.

Financiële baten en lasten

De twee korte termijn beleggingen (1 en 4-maands Vaste Looptijd Tranche) zijn in 2011 geroyeerd. Het rendement van deze beleggingen bedragen € 10.985,-.

De lange termijn beleggingsfonds (Kapitaalmarktselect Tranche A) is voor € 1,4 miljoen geroyeerd. De waarde van deze participaties bedragen per ultimo 2011 € 548.394,-. De koersverliezen bedragen € 60.077,-.

4.5. Balans

Het balanstotaal per ultimo 2011 bedraagt € 5.250.523,- ten opzichte van € 6.303.899,- in 2010. Het eigen vermogen is sterk afgenomen door het negatief exploitatieresultaat van 2011.

	<u>2011</u>		<u>2011</u>
	€		€
ACTIVA		PASSIVA	
Vaste activa		Eigen vermogen	
Materiële vaste activa		Algemene reserve	2.793.188
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1.391.255		
Leermiddelen	531.631	Voorzieningen	
	<u>1.922.886</u>	Overige voorzieningen	840.372
Vlottende activa			
Vorderingen		Kortlopende schulden	
Debiteuren	20.801	Crediteuren	194.384
Ministerie van OCW	693.531	Ministerie van OCW	4.030
Overlopende activa	<u>630.565</u>	Loonheffing en soc. Premies	514.838

	<u>1.344.897</u>	Schulden t.z.v pensioenen	166.983
		Overige kortlopende schulden	16.220
		Overlopende passiva	<u>720.508</u>
Liquide middelen	<u>1.982.740</u>		<u>1.616.963</u>
	<u>3.327.637</u>		
	<u>5.250.523</u>		<u>5.250.523</u>

Tabel 2

4.6. Kasstroomoverzicht

	2011	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten		-919.744
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen		324.411
- Mutaties voorzieningen		-49.330
Veranderingen in vlottende middelen		
- Vorderingen		-74.120
- Schulden		-134.617
		-754.740
Ontvangen interest	11.732	
Betaalde interest	-60.077	
		-48.345
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-267.405	
Desinvesterings in materiële vaste activa	0	
Afronding	-5	-267.410
		-1.070.495
Mutatie liquide middelen		
Beginstand liquide middelen	3.053.235	
Mutatie liquide middelen	-1.070.495	
Eindstand liquide middelen		1.982.740

Tabel 3

De eindstand van de liquide middelen wordt beïnvloed door het negatieve exploitatieresultaat van € 968.089,- bestaande uit het saldo baten en lasten € 919.744,- en de ontvangen en betaalde interest € 48.345,-.

4.7. Treasury

In het treasurystatuut van stichting Basis worden treasurytaken en –verantwoordelijkheden beschreven. Tevens worden de beleidskaders vastgesteld voor degenen die bij deze taken en verantwoordelijkheden betrokken zijn.

Het treasurybeleid vindt plaats binnen de kaders van de Regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen van 16 september 2009, kenmerk FEZ/CC-2009/150185, houdende regels over het beleggen en belenen van publieke middelen. Hierin is onder meer bepaald dat een onderwijsinstelling een risicomijdend risicoprofiel heeft.

Treasury heeft bij Stichting Baasis primair als doel het beheren van financiële risico's en secundair het reduceren van financieringskosten. De primaire doelstelling is het werkzaam zijn op het gebied van het primair onderwijs, een en ander vastgelegd in de statuten van de stichting. Als gevolg hiervan is het financieren en beleggen ondergeschikt en dienend aan de primaire doelstelling.

De algehele doelstelling voor de treasuryfunctie is dat deze de financiële continuïteit van de organisatie waarborgt. Dit wordt in de volgende doelstellingen en voorwaarden gesplitst:

- ✓ liquiditeit op korte en lange termijn (beschikbaarheid)
- ✓ lage financieringskosten (kostenminimalisatie)
- ✓ liquideerbare en risicomijdende beleggingen (risicominimalisatie)
- ✓ kosteneffectief betalingsverkeer
- ✓ inzet treasury-instrumenten (rentemaximalisatie)

Kapitaalmarktselect Tranche A

In 2011 is er een bedrag van € 1,4 miljoen geroyeerd in deze fonds. De dividend over 2011 is herbelegd. De waarde van de participaties bedragen per ultimo 2011 € 548.394,-.

1- en 4-maands Vaste Looptijd Tranche (VLT)

De 1-maands en 4-maands VLT zijn in 2011 geroyeerd. Beide fondsen hebben een positief rendement behaald, deze bedragen respectievelijk € 1.762,- en € 9.233,- exclusief transactiekosten.

Liquide middelen

Om in 2011 aan de betalingsverplichtingen te voldoen, zijn er beleggingsfondsen geroyeerd. Onderstaand een overzicht van mutaties in de liquide middelen.

	1-1-2011	Mutaties 2011	31-12-2011
Kapitaalmarktselectfonds	2.006.585	-1.458.191	548.394
1- en 4-maands VLT	500.000	-500.000	0
Betaalrekeningen	546.650	887.157	1.433.807
Kas	0	539	539
Totaal	3.053.235		

Tabel 4

Bijlagen

Jaarverslag

2011

Bijlage A: Scholen Stichting openbaar onderwijs Basis

OBS "De Schuthoek"

Julianalaan 67
9471 EB Zuidlaren
050-4092009
info@schuthoek.nl
www.schuthoek.nl

OBS "De Schuthoek", nevenvestiging "De Groeve"

Hunzeweg 82
9473 TH De Groeve
050-4094509
info@schuthoek.nl
www.schuthoek.nl

OBS "De Schuthoek", nevenvestiging "Zuidlaarderveen"

Dorpsstraat 25
9474 PB Zuidlaarderveen
0598-491927
info@schuthoek.nl
www.schuthoek.nl

OBS "De Vijverstee"

Postbus 4
9480 AA Vries
0592-542205
info@vijverstee.nl
www.vijverstee.nl

OBS "Schuilingsoord"

Postbus 147
9470 AC Zuidlaren
050-4094148
obs@schuilingsoord.nl
www.schuilingsoord.nl

OBS "Het Oelebred"

Rozenstraat 18
9482 PP Tynaarlo
0592-542023
oelebred@xs4all.nl
www.oelebred.nl

OBS "Daltonschool Eelde"

Esweg 21
9761 EN Eelde
050-3094271
info@daltonschoolleelde.nl
www.daltonschoolleelde.nl

OBS "Centrum"

Schoollaan 18
9765 AC Paterswolde
050-3094324
admin@centrum-paterswolde.nl
www.centrum-paterswolde.nl

OBS "Ter Borch"

Borchsingel 41
9766 PP Eelderwolde
050-5218088
info@obs-terborch.nl
www.obs-terborch.nl

OBS "De Ekkel"

Jan Steenweg 1
9761 HJ Eelde
050-3094407
directie@de-ekkel.nl
info@de-ekkel.nl
www.de-ekkel.nl

OBS "De Kooi"

Kooistukken 86
9761 JZ Eelde
050-3094437
directie@obsdekooi.nl
www.obsdekooi.nl

OBS "de Wissel"

Mellenssteeg 16
9753 HN Haren
050-5347348
contact@obsdewissel.nl
www.obsdewissel.nl

OBS "De Zuid-Wester"

Schipborgerweg 97-a
9471 PS Zuidlaren
050-4091658
odbszuidwester@xs4all.nl
www.odbszuidwester.nl

OBS "De Duinstee"

Schoolstraat 1
9494 RE Yde
050-4062332
info@obsdeduinstee.nl
www.obsdeduinstee.nl

OBS "Zeijen"

Ubbenaseweg 3
9491 AA Zeijen
0592-291476
obszeijen@xs4all.nl
www.obszeijen.nl

OBS "Mr. Crone"

Hoofdweg 105
9484 TA Oudemolen
0592-231438
050-3080550
Crone001@xs4all.nl
www.mrcrone.nl

OBS "de Rieshoek"

Zuidlaarderweg 63
9479 PR Noordlaren
050-4092824
directie@obsderieshoek.nl
www.obsderieshoek.nl

OBS "de Meent"

Oude Schoolweg 2
9756 BX Glimmen
050-4061897
directie@obsdemeentglimmen.nl
www.obsdemeentglimmen.nl

OBS "De Brinkschool"

Oude Brinkweg 95
9751 RL Haren
050-5347524
directie@debrinkschool.nl
www.debrinkschool.nl

**OBS "De Brinkschool",
nevenvestiging "De Linde"**

Hertenlaan 21
9751 GA Haren
050-5345644
directie@obsdelindeharen.nl
www.obsdelindeharen.nl

Bijlage B: Samenstelling centrale organen

Bestuur:

Het bestuur bestuurt op hoofdlijnen, waarbij een ontwikkeling naar toezichhoudend besturen binnen ongeveer vier jaar voor ogen staat.

Het bestuur bestaat uit:

Voorzitter:	de heer P.P.J.M. Boogers,	Zuidlaren
Secretaris:	de heer J.J.M.G. Bruchhaus,	Zuidlaren
Penningmeester:	de heer J. Kiewiet,	Zuidlaren
Lid:	mevrouw M. Jongsma,	Haren
Lid:	mevrouw A.P.J. Schrik,	Haren

Management:

Algemene directie:

Geert Jan Slager	Algemeen Directeur
Jan Bartelds	Adjunct Algemeen Directeur
Frans Thomassen	Algemeen Directeur a.i

Directeuren:

De Brinkschool	Gert Oelen
De Brinkschool, nevenvestiging De Linde	Gert Oelen
Centrumschool	Marjan Jansen
De Duinstee	Tessa Kampinga-Hanen
Eelde (Dalton)	Hennie Lubbers
De Ekkel	Bert Wansink
De Kooi	Leonie
De Meent	Gerda Bieleveld
Meester Crone	Jaap Bloembergen
Het Oelebrêd	Astrid Chand
De Rieshoek	Wim van de Rijt
Schuilingsoord	Heidi Rubingh
De Schuthoek Zuidlaren	Geert Speelman
Nevenvestiging Zuidlaarderveen	Geert Speelman
Nevenvestiging de Groeve	Geert Speelman
Ter Borch	Cees Snitjer
De Vijverstee	Jaap Bloembergen
De Wissel	Bert Boers
Zeijen	Rob Leerink
De Zuid-Wester	Hans Westerhof

Stafbureau:

De algemene directie en de directies van de scholen worden ondersteund door het stafbureau.

Adviseur MFA's:	Anja Nijboer
P&O adviseurs:	Tineke Wüst en Geeke Deuntje
Administratie:	Wim Achterhof en Wies Jasper
Vervanging en administratie:	Carolina Rozema, Jose Willems, Dona Hamleers en Hilde Coops

Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad:

De 17 scholen binnen de stichting worden vertegenwoordigd in de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR). De GMR kent 18 leden om tot de wettelijke voorgeschreven verdeling te komen.

In de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad hebben de volgende personen zitting:

Naam	School	Geleding
<u>Vacature</u>	Centrumschool	-
mevr. M. Thomas	Zeijen	Ouder
mevr. C. van Eldik	De Duinstee	Personeelslid
mw. J. Spreuwers	De Ekkel	Personeelslid
mw. R. Hamming	De Schuthoek	Ouder
mw. C. van de Zande	Daltonschool	Personeelslid
mevr. R. Huisman	De Zuidwester	ouder
Dhr. J. van Fessem	Meester Crone	Ouder
Harry Beintema	De Vijverstee	Ouder
dhr. J. Weering	De Kooi	Ouder
dhr. J.H. Nijborg	Schuilingsoord	Ouder
mevr. J. Dolfing	Paterswolde-Noord	Ouder
mevr. M. Roenhorst	Het Oelebrêd	Personeelslid
mevr. F. Tent	De Brinkschool	Personeelslid
dhr. Reijnvaan	De Meent	Ouder
dhr. I. Camps	De Wissel	Ouder
mevr. K. van Steenwijk	De Linde	Personeelslid
hr. R. Weersing	De Rieshoek	Personeelslid

Bijlage C: Begroting 2011 (Verdicht)

	Jaarrekening 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
Rijkssubsidie			
* Personeel	10.095.006	9.819.537	9.587.556
* materieel	1.934.621	1.928.493	1.912.396
*P&A-budget	1.214.166	1.238.543	1.222.567
*LGF	391.224	331.881	305.995
*Prestatiebox	217.413	71.087	212.250
Totaal rijkssubsidie	13.852.430	13.389.541	13.240.764
Gemeentelijke bijdragen			
* Bijdrage MFA	39.126	36.000	36.000
* Bijdrage vakdocenten / schoolbegeleiding	437.073	345.493	398.666
* Suppletierегeling	94.821	127.931	119.553
* Friciekosten	24.600	24.600	20.500
* Bruidschat	268.324	160.491	48.112
* Toerekening investeringssubsidie	13.651	13.651	13.651
* Busvervoer			50.000
Totaal gemeentelijke bijdragen	877.595	708.166	686.482
Overige overheidsbijdragen			
* Weer samen naar school 2.03	0	198.365	198.801
* Weer samen naar school 4.08	0	74.635	74.799
* ID-banen	0	35.996	35.996
* Overige personele vergoedingen	272.656	0	0
Totaal overige overheidsbijdragen	272.656	308.996	309.596
Overige baten	276.383	231.663	203.868
Totaal baten	15.279.064	14.638.366	14.440.710
Lasten			
* Lonen en salarissen	12.120.823	11.797.826	11.302.532
* Overige personele lasten	1.131.308	996.397	1.321.518
Totaal personele lasten	13.252.131	12.794.223	12.624.050
Materiele lasten			
* Huisvestingslasten	1.162.859	1.025.259	1.110.908
* Afschrijvingen	308.731	317.358	317.358
* Administratie en beheer	201.311	147.020	173.710
* Inventaris apparatuur en leermiddelen	475.723	366.236	453.905
* Overige	145.268	122.120	100.280
Totaal materiele lasten	2.293.892	1.977.993	2.156.161
Totaal lasten	15.546.023	14.772.216	14.780.211
Resultaat	-266.959	-133.850	-339.501

Bijlage D: Verklarende woordenlijst

Afkorting Omschrijving

BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BAPO	Bevordering Arbeidsparticipatie Ouderen
CFI	Centrale Financiële Instellingen van het ministerie van OCW
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
EV	Eigen Vermogen
FTE	Fulltime Equivalent
GMR	Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad
ID	Instream- en doorstroombaan
IHP	Integraal huisvestingsplan
IB	Intern begeleider
MVA	Materiële Vaste Activa
MR	Medezeggenschapsraad
MFA	Multi functionele accommodatie
NV	Nevenvestiging
OCW	Onderwijs Cultuur en Wetenschappen
OOP	Onderwijsondersteunend personeel
OP	Onderwijzend personeel
OBS	Openbare Basisschool
PA	Pedagogische academies
PMR	Personeelsgeleding medezeggenschapsraad
RT	Remedial teaching
WSNS	Weer Samen Naar School
WGA	Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten
BIO	Wet Beroepen in het Onderwijs
WAO	Wet op Arbeidsongeschiktheidsverzekering
ZV2	Ziekteverzuim percentage exclusief zieken die langer dan een jaar ziek zijn
ZV1	Ziekteverzuim percentage inclusief zieken die langer dan een jaar ziek zijn

Bijlage E: Jaarrekening 2011