

O P O I J M O N D



Bestuursverslag Stichting OPO IJmond 2018

Goedgekeurd door de Raad van Toezicht d.d.
Vastgesteld door het College van Bestuur d.d.

Inhoudsopgave

Inleiding	blz. 5
1. Kerntaken en Organisatie	blz. 6
Kerntaak	blz. 6
Organisatie	blz. 6
College van Bestuur	blz. 6
Raad van Toezicht	blz. 6
Clusterdirectie	blz. 6
Bestuursbureau	blz. 6
Scholen	blz. 6
Organogram	blz. 7
2. Strategisch beleid	blz. 8
Inleiding	blz. 8
Identiteit	blz. 8
Het OPO IJmond DNA	blz. 8
OPO IJmond gaat voor toekomst gericht onderwijs	blz. 8
Elke school een eigen profiel	blz. 10
De school als kern van een learning community	blz. 10
De drie P's van OPO IJmond	blz. 10
OPO IJmond basiskwaliteit	blz. 11
Speerpunten 2018	blz. 11
3. Organisatieontwikkeling en Governance	blz. 13
Good Governance	blz. 13
Organisatieontwikkeling	blz. 13
Clusters en scholen	blz. 13
Krimp en scholenfusie	blz. 13
4. Onderwijs en Kwaliteit	blz. 15
Eindopbrengsten	blz. 15
Audits	blz. 15
Sociale veiligheid	blz. 16
Basiskwaliteit Onderwijs (basis op orde)	blz. 16
Zicht op ontwikkeling	blz. 16
5. Personeel	blz. 17
Werkdrukmiddelen	blz. 17
Basiskwaliteit personeel	blz. 18
Leerkrachtentekort	blz. 18
Werving	blz. 19
Pabo studenten	blz. 19
Verzuim	blz. 19
Verzuimpercentage	blz. 19
6. Huisvesting	blz. 20
De Pionier	blz. 20
De Zevenhoeven	blz. 20
Jan Campertschool	blz. 20
Het Kompas	blz. 20

Duurzaamheid	blz. 20
7. ICT	blz. 21
SharePoint	blz. 21
Privacy	blz. 21
Deskundigheidsbevordering	blz. 21
Pilot ZuluConnect	blz. 22
Pilot digitale Eindtoets	blz. 22
8. Samenwerkingsrelaties en lidmaatschappen	blz. 23
Samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJmond	blz. 23
Aansluitingsnetwerk PO/VO	blz. 23
Kinder- en peuteropvangorganisaties	blz. 23
PO Raad	blz. 23
VOS/ABB	blz. 24
9. Financieel beleid	blz. 25
Financiële positie op balansdatum	blz. 25
Toelichting op de balans	blz. 25
Analyseresultaat	blz. 27
Toelichting op de staat van baten en lasten	blz. 28
Werkdrukmiddelen	blz. 30
Salarissen eigen personeel	blz. 32
Salarissen eigen personeel arrangementen	blz. 32
Salarissen eigen personeel/payroll (werkdrukmiddelen)	blz. 32
Ouderschapsverlof	blz. 33
Flankerend beleid	blz. 33
Bestuur- en managementondersteuning	blz. 33
Salarissen inhuur leerkrachten	blz. 33
Overige personele lasten	blz. 33
Vervangingsfonds	blz. 33
USZO-ZW gelden	blz. 33
Investerings- en financieringsbeleid	blz. 36
Toekomstparagraaf (continuïteitsparagraaf)	blz. 37
Staat van baten en lasten	blz. 39
Toelichting op de staat van baten en lasten	blz. 39
Overige kengetallen	blz. 40
Aantal leerlingen	blz. 41
Kritische grens scholen	blz. 41
Bekostiging door de Overheid/ontwikkeling looncomponenten	blz. 41
Beschikbare formatie	blz. 41
Ruimtegebrek	blz. 42
Gewichtenregeling	blz. 42
Intern beheerssysteem	blz. 42
Treasuryverslag	blz. 43
9. Klachtenregeling; Klokkenluidersregeling	blz. 44
Klachtenregeling	blz. 44
Klokkenluidersregeling	blz. 44
Klachten en adviesvragen in 2018	blz. 45

10. Jaarverslag Raad van Toezicht	blz. 46
Taken Raad van Toezicht	blz. 46
Commissies	blz. 46
Vergaderingen	blz. 47
Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad	blz. 47
Werkbezoeken	blz. 48
Opleidingen	blz. 48
Honorering	blz. 48
Samenstelling	blz. 48
Tot slot	blz. 49
 11. jaarverslag Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad	 blz. 50
 12. Overige bijlage	 blz. 51
Overzicht scholen	blz. 51
 13. Jaarrekening	 blz. 53
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	
Balans per 31 december 2018, vergelijkende cijfers per 31 december 2017	
Staat van baten en lasten 2018, vergelijkende cijfers 2017	
Kasstroomoverzicht 2018, vergelijkende cijfers 2017	
Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	
Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	
Bestemming van het resultaat	
Gebeurtenissen na balansdatum	
Verbonden partijen	
Verantwoording subsidies	
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen	
Niet uit balans blijvende rechten en verplichtingen	
Ondertekening bestuur	
Overige gegevens	
Statutaire bestemming van het resultaat	
Gegevens over de rechtspersoon	
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	
Bijlage	
OCW-bijlage	

Inleiding

Met dit Bestuursverslag 2018 legt het College van Bestuur van de Stichting Openbaar Primair Onderwijs IJmond verantwoording af aan het Ministerie van OCW, de gemeenten waar onze scholen gehuisvest zijn, de medewerkers alsook aan de voor onze onderwijsorganisatie belangrijke stakeholders.

Het jaar 2018 stond in het teken van de introductie van de aangescherpte strategische koers 2018-2022. Door middel van deze aangescherpte strategische koers is middels een breed draagvlak binnen de Stichting, duidelijk gemaakt waar OPO IJmond voor staat en waar OPO IJmond voor gaat.

Op 14 september 2018 is tijdens de OPO IJmond dag de start gegeven van de aangescherpte strategische koers van OPO IJmond 'Basisonderwijs voor de toekomst'. OPO IJmond gaat voor toekomstgericht onderwijs, waarbij elke school een bij de behoefte van kinderen en ouders passend profiel aanbiedt. De school vormt hierbij de kern van een learning community waar ouders, opvang en andere stakeholders op een positieve manier bij betrokken zijn.

Naast de invoering van de nieuwe strategie is er in 2018 ook een vlootschouw van de scholen van OPO IJmond afgerond. De uitkomsten van deze vlootschouw geven sturing aan de prioriteiten die, passend bij de strategie, moeten worden gesteld met als doel succesvolle en stabiele scholen te vormen.

Vanuit de strategische koers is ook het organisatiemodel van OPO IJmond getoetst. Hierin is gebleken dat een doorontwikkeling van het organisatiemodel passend is bij de ambities van OPO IJmond, leidend tot een transitie van schoolleider naar schooldirecteur.

Daarnaast stond 2018 in het teken van de demografische ontwikkelingen van leerlingaantallen en de gevolgen hiervan voor OPO IJmond. Evenals het tekort aan leerkrachten, wat ook bij OPO IJmond om continue aandacht vraagt.

Als bestuurder van OPO IJmond ben ik trots op de extra inzet die het personeel van OPO IJmond heeft gepleegd bij ziekte of uitval van collega's. Steeds meer personeelsleden zijn een ambassadeur voor de stichting. De gezamenlijke OPO IJmond dag gaf veel energie. Samen gaan we voor toekomstgericht onderwijs!

Graag maak ik dan ook van deze gelegenheid gebruik om alle medewerkers te bedanken voor hun inzet en betrokkenheid bij onze Stichting.

Stichting Openbaar Primair Onderwijs IJmond

M. van Embden
College van Bestuur

1. Kerntaken en Organisatie

Kerntaak

Stichting Openbaar Primair Onderwijs (OPO) IJmond verzorgt het openbaar (speciaal) basisonderwijs in de gemeenten Beverwijk, Heemskerk en Velsen.

Organisatie

De organisatiestructuur van OPO IJmond is als volgt:

College van Bestuur

Het éénhoofdig College van Bestuur (CvB) vormt het bevoegd gezag van OPO IJmond. Het CvB is integraal verantwoordelijk voor het beleid van OPO IJmond en legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht. Het CvB is direct leidinggevende van de Clusterdirecteuren en het Hoofd Beleid en Ondersteuning. Het CvB wordt gevormd door de heer M. van Embden.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) houdt toezicht op het beleid van het CvB en op de algemene gang van zaken bij OPO IJmond. De RvT adviseert het CvB gevraagd en ongevraagd en functioneert als klankbord voor het CvB. De RvT is de werkgever van het CvB. Zijn verdere taken zijn vastgelegd in de statuten van de stichting OPO IJmond.

De RvT bestond op 31 december 2018 uit de heer mr. A.P.M. van Commenée, de heer L.W.M. van de Kolk, mevrouw I.W.F. Dubois – van Walsem, de heer C.M. van der Meulen, de heer A.P. Pereboom en de heer R.W.J. Zaal. De heer J.E. van Dongen is per 1 augustus 2018 afgetreden als lid-RvT.

Clusterdirectie

De Clusterdirecteuren zijn de direct leidinggevendenden van de Schoolleiders, sturen deze aan en ondersteunen hen op verschillende manieren. De Clusterdirectie bestaat uit mevrouw I. de Boer en mevrouw M. Veenman. De heer R. Blaas heeft tot en met 31 juli 2018 de taak van clusterdirecteur vervuld.

Bestuursbureau

Het bestuursbureau ondersteunt OPO IJmond organisatiebreed op alle beleidsterreinen en vormt de schakel met het administratiekantoor Dyade. Tevens leveren de beleidsmedewerkers een belangrijke rol bij de beleidsontwikkeling en uitvoering op de diverse beleidsterreinen. Het Hoofd Beleid en Ondersteuning, de heer K.J. Res, geeft leiding aan de medewerkers van het bestuursbureau.

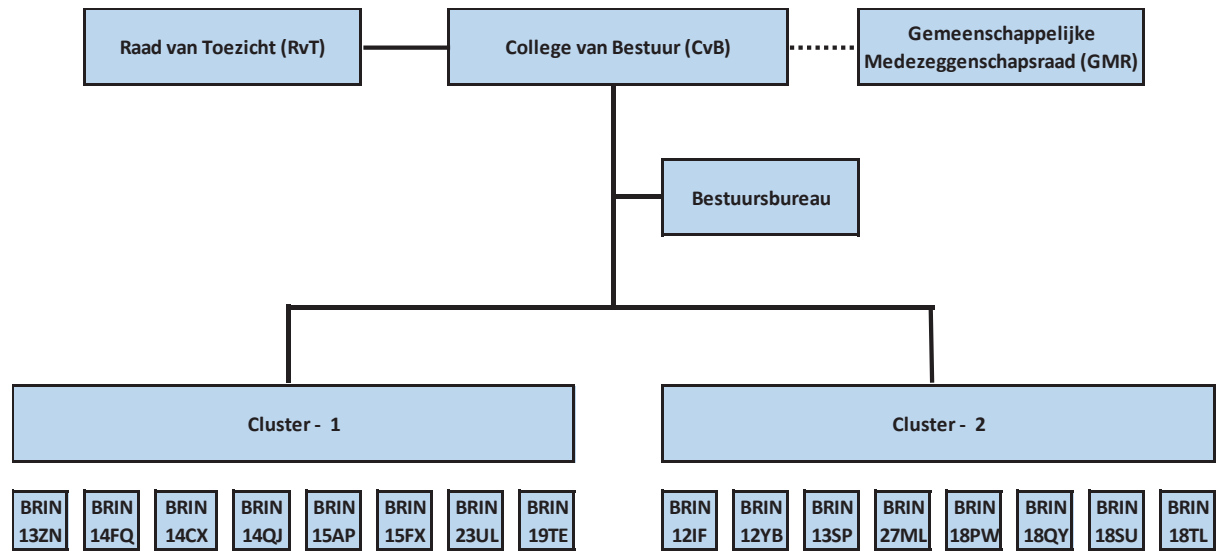
Scholen

OBS De Bosbeek
OBS De Brederode Dalton
OBS De Pionier
OBS 't Kraaienest
OBS De Sterrekijker
SBO De Boekanier

OBS De Pleiaden
OBS De Vliegende Hollander
OBS De Vuurtoren
OBS Jan Campert
OBS De Zeester

OBS 't Tweespan
OBS De Zevenhoeven
OBS De Zilvermeeuw
OBS De Kariboe
OBS Het Kompas

Organogram



*vanaf 1 augustus 2018 zijn er 2 clusters van scholen.

2. Strategisch beleid

Inleiding

De komst van een nieuwe bestuurder in de zomer 2017 was aanleiding om het toen lopende meerjaren strategisch beleidsplan 2016 – 2020 aan te scherpen. Deze aanscherping heeft geleid tot een nieuwe strategische koers die, middels een breed draagvlak binnen de Stichting, duidelijk maakt waar OPO IJmond voor staat en waar OPO IJmond voor gaat. De verantwoording over de strategische koers zal voor het eerst in 2019 plaats vinden. In dit bestuursverslag zal daarom nog op basis van de voorgaande strategische koers en speerpunten gerapporteerd worden.

Identiteit

De Stichting OPO IJmond, verzorgt het openbaar (speciaal) basisonderwijs in de gemeenten Velsen, Heemskerk en Beverwijk. De 16 scholen van OPO IJmond liggen verspreid binnen deze drie gemeenten. Hierdoor bieden we een breed aanbod van openbaar basisonderwijs in de hele regio.

Onze onderwijsstichting is de samenleving van de IJmond in het klein. Sociale, economische, technologische en demografische ontwikkelingen hebben direct invloed op onze scholen. Bevolkingskrimp, toenemende ongelijkheid in inkomen, de opmars van digitalisering: we zien de gevolgen in de klas. Het is onze verantwoordelijkheid om hier mee om te gaan. Het is voor OPO IJmond onacceptabel dat de wijk waar je wieg staat, uitmaakt of je straks naar het VMBO of naar het VWO gaat en we zullen er alles aan doen om daar het verschil in te maken. We willen uitdagend en toekomstgericht onderwijs verzorgen passend bij de kinderen en ouders die voor onze scholen kiezen.

Het OPO IJmond DNA

Alle medewerkers samen vormen OPO IJmond. Wie wij zijn leggen wij vast in het OPO IJmond DNA. Hierin onderscheiden we ons als Stichting. Dit maakt ons bijzonder en uniek!

Ons DNA:

Diversiteit
Inclusief
Verantwoordelijkheid
Experimenteren
Respect
Samen

OPO IJmond gaat voor toekomstgericht onderwijs

Scholen van OPO IJmond excelleren in toekomstgericht onderwijs

Niets is zo ongrijpbaar als de toekomst. Op de schouders van iedereen binnen OPO IJmond rust de verantwoordelijkheid om ieder kind binnen onze scholen vanuit de principes kansgelijkheid en maximale talentontwikkeling toekomstgericht onderwijs aan te bieden. Onderwijs dat het kind voorbereidt op de wereld waar hij of zij in terecht komt nadat hij of zij uit de veilige (basis)schoolomgeving de maatschappij binnen wandelt. Wij maken samen onze samenleving en hebben zo invloed op onze toekomst. Vandaar dat OPO IJmond er voor gekozen heeft om zich te richten op de 17 duurzame ontwikkelingsdoelen van de Verenigde Naties. Deze doelen hebben als ultieme inzet om de wereld (en de maatschappij) een betere plek te maken en OPO IJmond draagt

hier graag aan bij! Zo moeten de 17 duurzame ontwikkelingsdoelen een eind maken aan armoede, ongelijkheid en klimaatverandering in 2030. Samen met de medewerkers van OPO IJmond is besloten om als OPO IJmond zijnde 5 duurzame ontwikkelingsdoelen mee te nemen in ons onderwijs. Dit is onze manier om invulling te geven aan toekomstgericht onderwijs: waarde(n)vol leren!

De 5 duurzame ontwikkelingsdoelen van OPO IJmond



Elke school een eigen profiel

Een school moet passen bij de kinderen, ouders en de wijk of regio waar de school staat en hier het schoolprofiel op afstemmen.

De school als kern van een learning community

Scholen vormen de kern van een learning community in de wijk en/of regio

Samen zit in ons DNA. Omdat je samen verder komt dan in je eentje. Wij creëren daarom graag een netwerk van mensen, partners of organisaties om de school die allemaal een bijdrage leveren aan het de ontwikkeling onze leerlingen: een learning community.

De drie P's van OPO IJmond

Om onze ambitie te realiseren zijn er twee zaken nodig. Heldere doelen stellen en inzetten op het juiste gedrag en manier van handelen binnen de organisatie. De 3 P's van OPO IJmond geven aan waar de nadruk qua gedrag en ons handelen ligt.

Professionele cultuur

Partnerschap

Profilieren

OPO IJmond basiskwaliteit

OPO IJmond heeft ambitie. Deze ambitie kan alleen gerealiseerd worden als de 'basis op orde' is en blijft. Middels een zelf geformuleerde basiskwaliteit zorgen we voor voldoende stevigheid op de terreinen onderwijs, personeel, huisvesting, financiën en omgeving.

Speerpunten 2018

	Is afgerond (en volgens planning)
	Verloopt volgens planning, en is onder controle
	Verloopt niet volgens planning, maar is onder controle
	Verloopt niet volgens planning en is niet onder controle

			1 ^e kwartaal 2018	2e/3e kwartaal 2018	4e kwartaal 2018
1.	Onderwijs:	Elke school heeft een basisarrangement.			
		Elke school heeft minimaal 2 van de 3 jaar de CITO-eindscore op of boven de inspectienorm.			
		Elke school heeft een leerling populatieanalyse			
2.	Personeel:	85% functionerings- en beoordelingsgesprekken			
		6,9% ziekteverzuim (12 maanden gemiddelde) eind 2018			
3.	Omgeving:	Minimale score van 3.0, op een vierpuntschaal, ten aanzien van oudertevredenheid.			
4.	ICT:	Leerkrachten hebben in schooljaar 2018-2019 twee van de vier te onderscheiden ICT-competenties middels training gevolgd.			
5.	Profilering:	Elke school heeft "Scholen op de kaart" ingevuld.			
		Elke school heeft de eigen website up to date.			
6.	Huisvesting:	De kosten voor onderhoud bedragen niet meer dan de bijdragen die OPO IJmond hiervoor ontvangt.			
7.	Financiën:	Het Plan van Inzet 2018-2019, zoals is afgesproken en is vastgelegd in ons basismodel, is gerealiseerd.			

Onderwijs 2018

- Elke school heeft een basisarrangement.
Alle scholen van OPO IJmond hebben op dit moment een basisarrangement. Dit betekent dat de scholen door de inspectie als 'voldoende' zijn gekwalificeerd.
Eén school heeft het predicaat excellent gekregen en is dus zelfs 'goed' bevonden.
- Elke school heeft minimaal 2 van de 3 jaar de CITO-eindscore op of boven de inspectienorm.
In 2018 waren er vier scholen die niet aan het gestelde criterium voldeden. Er zijn voor de betreffende scholen gerichte plannen van aanpak om het tij te keren.
Zo wordt er ingezet op profilering en/of het versterken van het onderwijs.

- Elke school heeft een leerlingpopulatie analyse.
Eind 2018 was dit niet geheel gereed. Voor een deel was dit gelegen in het feit dat het systeem dat gehanteerd wordt ten behoeve van de analyse nog niet optimaal functioneerde.

Personeel 2018

- 85% van het personeel heeft een functionerings- en/of beoordelingsgesprek gevoerd
Is gerealiseerd.
- Het voortschrijdend ziekteverzuim (gemiddelde over 12 maanden) ligt eind 2018 onder de 6,9%.
Dit is gerealiseerd. Eind december 2018 was het voortschrijdend percentage 6,38%.

Omgeving 2018

- Minimale score van 3.0, op een vierpuntschaal, ten aanzien van oudertevredenheid.
In het laatste kwartaal zijn er geen oudertevredenheidsmetingen gedaan. De score is daarom onveranderd gebleven ten opzichte van het derde kwartaal.

ICT 2018

- Leerkrachten hebben in schooljaar 2018-2019 twee van de vier te onderscheiden ICT-competenties middels training gevolgd.
Is niet gerealiseerd. Inmiddels vinden de trainingen plaats voor de beoogde doelgroep.

Profilering

- Elke school heeft "Scholen op de kaart" ingevuld.
Eind 2018 waren de afgesproken onderdelen ingevuld door de scholen
- Elke school heeft de eigen website up to date.
Eind 2018 was dit in voldoende mate up to date bij alle scholen

Huisvesting 2018

- De kosten voor het onderhoud bedragen niet meer dan de bijdragen die OPO IJmond hiervoor ontvangt.
Hierin zijn we wat betreft 2018 geslaagd.

Financiën 2018

Het plan van inzet 2018-2019, zoals is afgesproken en is vastgelegd in het basismodel, is gerealiseerd.

Conclusie realisatie speerpunten

De score over het geheel genomen is positief en stemt tot tevredenheid.

3. Organisatieontwikkeling en Governance

Good Governance

Sinds 1 januari 2012 is het bestuursmodel van de stichting OPO IJmond ingericht in overeenstemming met de eisen die de Wet op het primair onderwijs in het kader van "Goed Onderwijs Goed Bestuur" stelt. Er is sprake van een organieke scheiding tussen het interne toezicht (Raad van Toezicht) en het bestuur (College van Bestuur). Daarbij hanteert de stichting de in de "Code goed bestuur in het primair onderwijs" opgenomen uitgangspunten als leidraad voor haar handelen. De stichting heeft er voor gekozen te werken met een eenhoofdig College van Bestuur, de Bestuurder.

De Bestuurder is, conform de statuten, verantwoordelijk voor de bepaling van de strategische koers van de stichting en voor de bewaking van de samenhang binnen de totale organisatie. Daarnaast voorziet de Bestuurder in de randvoorwaarden die de zestien scholen in staat stellen om eigentijds onderwijs van hoge kwaliteit te bieden. De Bestuurder legt over zijn werkzaamheden verantwoording af aan de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht hanteert hierbij de bepalingen uit zijn reglement.

De verantwoordelijkheid voor de uitvoering van de onderwijsprogramma's ligt bij de Schoolleiders, waarbij de desbetreffende Clusterdirecteur de eindverantwoordelijkheid heeft. De Bestuurder, de Clusterdirecteuren en de Schoolleiders worden in hun werkzaamheden ondersteund door het Bestuursbureau.

Organisatieontwikkeling

In 2018 heeft er een aanpassing plaatsgevonden. Het aantal clusterdirecteuren bedraagt nu twee. In 2017 kenden we nog drie clusterdirecteuren. Een belangrijk uitgangspunt bij het huidige model is om er voor te zorgen dat de scholen zich kunnen richten op het onderwijs, terwijl het Bestuursbureau hen daartoe, centraal waar het kan, ondersteunt.

Vanuit de strategische koers is het huidige organisatiemodel van OPO IJmond getoetst. Hieruit is gebleken dat een doorontwikkeling van het organisatiemodel passend is bij de ambities van OPO IJmond leidend tot een transitie van schoolleider naar schooldirecteur. De beoogde effectuering hiervan zal medio 2019 plaats vinden.

Clusters en scholen

Clusters van scholen vormen, onder leiding en verantwoordelijkheid van een Clusterdirecteur, het organiserend principe. Clusterdirecteuren dragen de integrale verantwoordelijkheid voor hun scholen, terwijl de Schoolleiders primair verantwoordelijk zijn voor de kwaliteit van het onderwijs, de zorg voor de leerlingen, het personeel en de interne organisatie van hun school.

Krimp en scholenfusie

De krimp van het aantal leerlingen dat de scholen van OPO IJmond bezocht zette zich ook in 2018 voort. Hieronder treft u in het overzicht de ontwikkeling aan. Uit het overzicht blijkt de variatie tussen de scholen. Bij vier scholen is het aantal leerlingen gegroeid. Het aantal leerlingen van De Zilvermeeuw bevond zich voor het derde jaar onder de opheffingsnorm. Inmiddels is bekend dat de Zilvermeeuw in schooljaar 2019-2020 samen met De Kariboe fuseert en onder één Brinnummer verder gaat.

Overzicht leerlingaantallen

Schoolnaam	1-10-2018	1-10-2017	1-10-2016	% verschil 2017 - 2018
Kompas	171	185	199	-7,6%
Sterrekijker	273	287	288	-4,9%
't Kraaienest	201	224	242	-10,3%
Zeester	359	369	369	-2,7%
Zilvermeeuw	109	125	132	-12,8%
Tweespan	200	196	169	2,0%
Kariboe	161	161	180	0,0%
Zevenhoeven	241	247	240	-2,4%
Pleiadenschool	242	256	285	-5,5%
Boekanier	112	115	117	-2,6%
Vliegende Hollander	198	204	228	-2,9%
Vuurtoren	154	160	166	-3,8%
Bosbeekschool	252	251	231	0,4%
Brederode Daltonschool	262	261	251	0,4%
Duinroos/Pionier	169	175	184	-3,4%
Jan Campertschool	224	207	208	8,2%
Totaal	3328	3423	3489	-2,8%

4. Onderwijs en Kwaliteit

Eindopbrengsten

rood = Begrijpend Lezen en Rekenen & Wiskunde onder de ondergrens

groen = Begrijpend Lezen en Rekenen & Wiskunde tussen de ondergrens en het landelijk gemiddelde

oranje = Begrijpend Lezen of Rekenen & Wiskunde onder de ondergrens

blauw = Begrijpend Lezen en Rekenen & Wiskunde boven het landelijk gemiddelde

Eén van onze speerpunten is dat we willen dat elke school minimaal 2 van de 3 jaar de CITO-eindscores op of boven de inspectienorm haalt.

Afgelopen drie jaar zijn er vier scholen die dit speerpunt niet gehaald hebben.

Het betreft De Zevenhoeven, 't Tweespan, De Kariboe en De Pionier. Voor de laatste twee scholen geldt dat ze de laatste twee jaar onvoldoende opbrengsten hadden en dus een mogelijk risico lopen t.a.v. hun basisarrangement in 2019.

Afgelopen drie jaar waren er vier scholen die in de drie opeenvolgende jaren de opbrengsten voldoende of goed hadden. Dit zijn De Sterrekijker, Het Kraaienest, De Brederode Daltonschoon en SBO De Boekanier.

De overige acht scholen haalden in drie jaar tijd één keer de eindopbrengsten niet.

We kunnen dus concluderen dat 75% van de scholen de doelstelling heeft gehaald.

	het Kompas	de Sterrekijker	't Kraaienest	Pleiaden-School	De Vuurtoren	De Vliegende Hollander	Bosbeek school	J. Campertschool	Brederode Daltonschoon	De Zevenhoeven	De Kariboe	t Tweespan	De Zilvermeeuw	Pionier	De Zeester	SBO de Boekanier
2016 Eindopbrengsten	groen	groen	groen	rood	groen	groen	rood	groen	groen	rood	groen	rood	blauw	groen	groen	groen
2017 Eindopbrengsten	groen	blauw	blauw	blauw	groen	groen	groen	groen	groen	groen	rood	rood	groen	rood	groen	groen
2018 eindopbrengsten	rood	groen	groen	groen	rood	rood	groen	rood	groen	rood	rood	groen	rood	rood	rood	groen

Audits

In 2018 zijn er vier scholen bezocht onder leiding van een onderwijsadviseur. Tijdens de bijeenkomsten bleek al snel dat er goede gesprekken werden gevoerd over het onderwijs, maar dat deze aanpak niet in overeenstemming was met ons beleidsplan waarin wij vooral de houding van een 'critical friend' wilden nastreven. Na de zomervakantie werd een werkgroep geformeerd die ging nadenken over hoe wij de audits van 2019 wel willen vormgeven. De werkgroep is door een externe begeleid bij dit proces.

Sociale veiligheid

In april 2018 zijn de bovenschoolse preventiemedewerkers voor het eerst langs alle schoolleiders geweest in het kader van de 'veiligheidsmonitoring'. De schoolleiders hadden van tevoren een vragenlijst ingevuld over de procedures en afspraken op hun school. Samen werd de vragenlijst doorgenomen en gekeken welke acties er op school nodig werden geacht t.a.v. de veiligheidseisen van het schoolgebouw, de tevredenheidsspeilingen en het aanstellen van de functionarissen op school. Het bleek dat de veiligheid van de gebouwen over het algemeen goed was en dat er slechts kleine aanpassingen nodig waren. Ook hadden veel scholen wel vastgelegd hoe zij omgaan met pestgedrag, al gaven enkele scholen aan dat er behoefte was aan een update van hun protocol. In de loop van het jaar lukte het alle scholen om de gewenste acties uit te voeren. De scholen die hun pestprotocol moesten updaten hebben die meteen omgezet naar een gedragsprotocol, waarin niet alleen staat beschreven hoe men omgaat met pestgedrag, maar ook welke interventies de school inzet en welke gedragsafspraken er zijn. In oktober hebben de preventiemedewerkers van de scholen een training gehad, waardoor zij nu beter in staat zijn om onveilige situaties te signaleren in en om de school.

In 2018 werd er besloten om over te stappen naar Werken met Kwaliteitskaarten (WMK). Tot die tijd gebruikten de scholen ZIEN om de sociale ontwikkeling van kinderen te volgen, waarbij ook het welbevinden en de veiligheidsbeleving werd onderzocht. Omdat de resultaten met name negatief uitvielen door de beperkte vraagstelling was er behoefte aan een beter meetinstrument dat we ook konden gebruiken voor het meten van de tevredenheid bij leerlingen, ouders en personeel.

Basiskwaliteit Onderwijs (basis op orde)

In 2018 heeft een werkgroep basiskwaliteit in kaart gebracht. Ten aanzien van het onderwijs werd er gekeken naar de kwaliteitsstandaarden Opbrengsten, Passend Onderwijs en Veilig Klimaat. Per kwaliteitsstandaard werden verschillende onderdelen uitgewerkt. Van elk onderdeel werd bepaald wat de minimale norm zou zijn, hoe wij dit onderzoeken en wat de indicator is. Ook werd vastgelegd welk gedrag er van iedereen wordt verwacht. Het overzicht leidde tot een betere afstemming van afspraken en verantwoordelijkheden.

Zicht op ontwikkeling

Voor de inspectie blijft het belangrijk dat we zicht hebben op de ontwikkeling van het kind. In 2018 startte een pilot op Het Kompas, De Zeester, 't Kraaienest en De Boekanier. Op die scholen gingen de IB-ers groepsoverzichten maken waarin de ontwikkelingen van de leerlingen op de vier hoofdvakgebieden worden gevolgd, zowel op leerling- als op groepsniveau. Tevens wordt in de overzichten gemonitord welke leerlingen aanvullende zorg en/of begeleiding nodig hebben. De groepsoverzichten werden positief ontvangen, waardoor andere IB-ers op vrijwillige basis besloten om aan te sluiten bij de pilot. In 2019 zullen de vier proefscholen het overzicht gaan implementeren bij hun leerkrachten en gaan we onderzoeken of dit format voor de hele stichting van toegevoegde waarde is.

5. Personeel

Werkdrukmiddelen

In het werkdrukakkoord is afgesproken dat scholen vanaf schooljaar 2018-2019 extra middelen krijgen om de werkdruk aan te pakken. Deze middelen zijn per BRIN-nummer toegekend op basis van de leerlingentelling op 1 oktober van het voorafgaande schooljaar.

Het gesprek over de aanpak van de werkdruk heeft in de teams op de scholen plaats gevonden. Daarbij is o.a. stilgestaan bij de knelpunten en de oplossingen van de werkdruk. Hieruit is een bestedingsplan gekomen dat met instemming van de P-MR is vastgesteld. De scholen zijn dus geheel conform afspraak vrijgelaten in de manier waarop de werkdrukmiddelen zijn ingezet.

Negentig procent van de middelen wordt per 1 augustus 2018 ingezet op personeel. Vijf procent wordt geïnvesteerd op ICT, vier procent wordt ingezet ten behoeve van de opvang tijdens de pauze en één procent gaat naar aanschaf van een nieuwe lesmethode.

Soort inzet middelen	Percentage
ICT	5%
Lesmethode	1%
Pauze opvang	4%
Personeel	90%

De medewerkers zijn op tijdelijke projectbasis aangesteld middels een uitbreiding van de bestaande aanstelling of een nieuwe aanstelling tot in eerste instantie uiterlijk 1 augustus 2019. Deze periode van aanstelling of uitbreiding hangt samen met de periode van toekenning van de middelen en het plan van de school. Er is één medewerker met een specialisme werkzaam op basis van inhuur.

Van de personele inzet heeft eenenvijftig procent een functie binnen de functiecategorie Onderwijzend Personeel, waarvan het grootste aandeel leraar is, gevolgd door gymleraren en tot slot intern begeleiders. De overige personele inzet bestaat uit Onderwijs Ondersteunend Personeel, waarvan het merendeel onderwijsassistent is, gevolgd door conciërges en administratief medewerkers.

Functie	Percentage
Leraar	35%
Intern Begeleider	4%
Leraar gym	11%
Onderwijsassistent	42%
Conciërge	5%
Administratief medewerker	2%

Basiskwaliteit personeel

Na het vaststellen van de basiskwaliteit Onderwijs, wordt nu de basiskwaliteit Personeel gedefinieerd. Een werkgroep bestaande uit twee schoolleiders, een HRM-beleidsmedewerker en een clusterdirecteur is in 2018 gestart om te komen tot een uitgewerkt voorstel. Op welke thema's volgen we de kwaliteit van het personeel, welke indicatoren en normen passen daarbij en welk instrument kunnen we gebruiken om de kwaliteit te monitoren. Medio 2019 moet het proces zijn afgerond en de basiskwaliteit Personeel vastgesteld.

Leerkrachtentekort

De arbeidsmarkt wordt steeds krappere en het leerkrachtentekort wordt steeds zichtbaarder.

Dit zorgt ervoor dat OPO IJmond als werkgever zo aantrekkelijk mogelijk dient te zijn om leerkrachten aan de stichting te binden. De leerkracht heeft het voor het uitkiezen en besturen om ons heen bieden direct vaste contracten of tijdelijke contracten met uitzicht op een vast dienstverband.

Binnen OPO IJmond kiezen we er niet voor om meteen vaste contracten aan te bieden. De insteek is en blijft dat we selecteren op kwaliteit en goed functionerend personeel. Dit betekent dat we beginnen met een jaarcontract en bij goed functioneren dit contract omzetten naar onbepaalde tijd. We willen binnen OPO IJmond zelf kunnen beoordelen of we een leerkracht voor een vast contract in aanmerking komt. Medio 2018 hebben we geanticipeerd op de arbeidsmarkt en hebben we payroll contracten tot het minimum beperkt om zo aantrekkelijk te blijven als werkgever.

We zijn er in 2018, gelet op de geschatte schaarste, goed in geslaagd om vervangingsvacatures in te vullen en om vacatures weer structureel in te vullen om te voorkomen dat een klas naar huis wordt gestuurd.

Maatregelen die in 2018 zijn ingezet om het lerarentekort zo veel mogelijk te beperken zijn:

- Versterking samenwerking met de PABO's.
- Verhogen aantallen stagiaires die stagelopen binnen OPO IJmond.
- Aanstelling schoolleiders om stagiaires te begeleiden.
- Werven van zij-instromers.
- Opzetten van social media kanalen ten behoeve van werving en profilering.
- Profilering OPO IJmond in diverse media.
- Actief adverteren op diverse vacaturesites en het door medewerkers inschakelen van hun netwerk.
- Nabellen oud-medewerkers en sollicitanten.
- Inventariseren belangstelling huidig personeel voor uitbreiding of invalwerkzaamheden.
- Leerkrachten met een tijdelijke aanstelling - conform beleid - zo snel mogelijk binden middels een vaste aanstelling.
- Opzetten van begeleidingstraject voor startende leerkrachten.
- Onderzoek naar de haalbaarheid om kinderopvang te vergoeden voor leerkrachten die extra willen invallen (is vooralsnog niet haalbaar).
- Onderzoek naar haalbaarheid om leerkrachten uit andere regio's in Nederland naar de IJmond toe te halen (levert weinig nieuwe leerkrachten op).

- Investeren in het ‘wij-gevoel’ van OPO IJmond (nieuwe strategie, OPO IJmond dag, kerstbijeenkomst, project DOELAB etc.).
- Inzetten op verhogen tevredenheid personeel en zo het behouden van personeel.
- Stoppen met aantrekken dure leerkrachten via interim-bureaus ter voorkoming van overstap leerkrachten naar dit soort bureaus.
- Deelnemen aan netwerkbijeenkomsten om gezamenlijk oplossingen te bedenken betreffende het leerkrachtentekort.
- Betrekken personeel OPO IJmond bij het vinden van oplossingen betreffende het leerkrachtentekort.

Werving

De werving van nieuwe leerkrachten is een continu proces en binnen HRM is er wekelijks aandacht voor de in te vullen vacatures. Kwalitatief goed personeel behouden en werving van nieuw personeel is een speerpunt. Nieuwe vacatures (inval en regulier) worden altijd intern verspreid en daarna op de website van OPO IJmond geplaatst. Qua externe werving adverteren we op Meesterbaan, Indeed, LinkedIn en op social media zoals Facebook en Instagram.

Zichtbaar zijn en profilering is erg belangrijk binnen OPO IJmond. Onze communicatie uitingen zijn aangescherpt om zo als werkgever nog aantrekkelijker te zijn. We zijn een werkgever om trots op te zijn en willen dit zoveel mogelijk ook naar buiten laten zien zodat leerkrachten graag voor OPO IJmond werken. Ook mond tot mondreclame werkt goed, gebruik maken van elkaars netwerk en op deze manier nieuwe leerkrachten aantrekken.

PABO studenten

In 2018 zijn twee schoolopleiders aangesteld die een cruciale rol spelen in het begeleiden van studenten in hun ontwikkeling naar leerkracht. De schoolopleiders zijn de schakel tussen de PABO en OPO IJmond en een direct instroomkanaal voor nieuwe startende leerkrachten.

Daarom hebben alle LIO studenten een gesprek gehad met HRM, om zo instroom naar de organisatie te realiseren. Het doel is de student vanaf het 1^e jaar te begeleiden en te binden zodat deze na vier jaar een baan binnen OPO IJmond aangeboden krijgt.

Verzuim

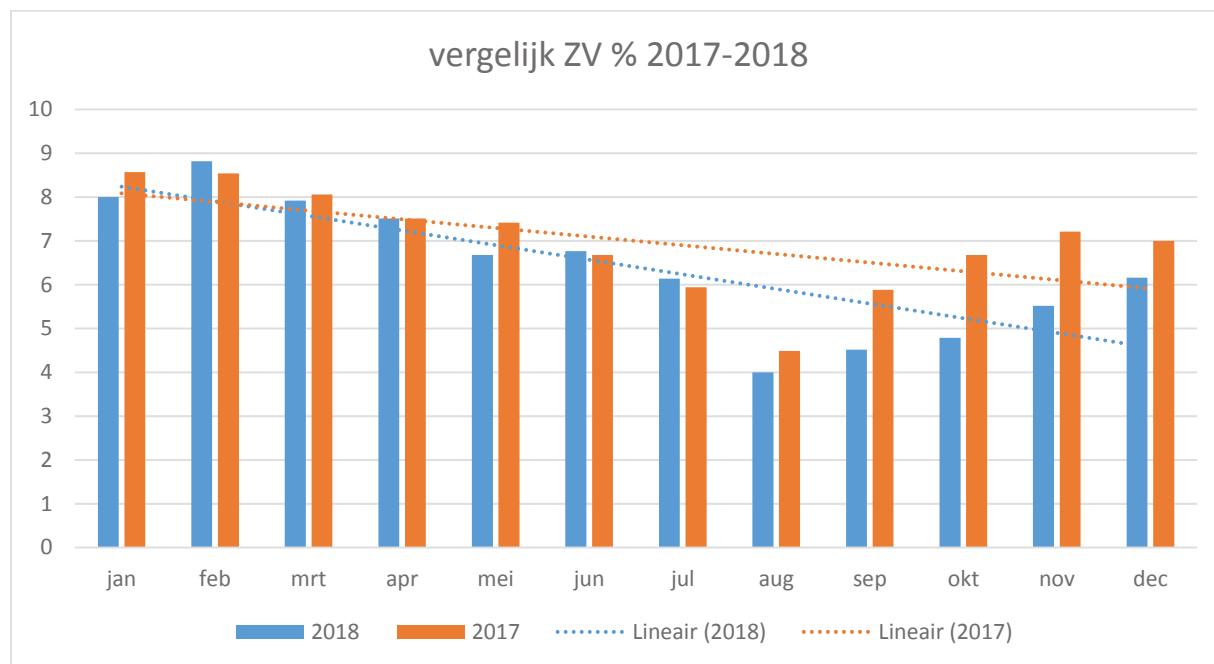
Gezonde medewerkers en vitaliteit dragen bij aan een professionele cultuur. Binnen OPO IJmond vinden we het belangrijk dat medewerkers duurzaam inzetbaar zijn. Het Huis van Werkvermogen is het instrument van Arbobutler dat goed in kaart brengt waarom een medewerker verzuimt en welke acties er nodig zijn om een medewerker weer aan het werk te krijgen.

De samenwerking tussen Arbobutler, schoolleider en HRM is verder verstevigd. OPO IJmond heeft zich dit jaar verder ontwikkeld in het nemen van eigen regie. De komst van een tweede HRM-adviseurs heeft er mede toe bijgedragen dat het verzuim gedaald is. Doordat nieuwe verzuimmeldingen intern sneller zijn opgepakt en er direct contact gezocht werd met schoolleiders kon er sneller geanticipeerd worden op verzuimgevallen en de werkvermogenspecialist specifiek ingezet worden. De samenwerking verloopt goed en wordt als constructief ervaren.

Verzuimpercentage

In 2018 is het voortschrijdend ziekteverzuimpercentage gedaald van 6,71 % in januari naar 6,38 % in december 2018. De verzuimfrequentie is gestegen van 0,83 meldingsfrequentie naar 0,93.

We zien dat het langdurige verzuim in 2018 een groot aandeel heeft gehad binnen het verzuimpercentage. Dit zijn vaak medische dossiers en ook gecompliceerde casuïstiek die moeilijk te beïnvloeden zijn en in nauwkeurig overleg met schoolleider, arbobutler en HRM zijn opgepakt.



	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	Okt	nov	dec
2018	8	8,82	7,92	7,51	6,68	6,77	6,14	4	4,52	4,79	5,52	6,16
2017	8,57	8,54	8,06	7,51	7,42	6,68	5,94	4,49	5,88	6,68	7,21	7

6. Huisvesting

De Pionier

Nadat de fusie tussen De Duinroos en De Molenweid tot Pionier op 1 augustus 2016 heeft plaats gevonden is er eerst dit jaar eindelijk een akkoord gekomen van de gemeente Velsen met een financiële bijdrage om de al jaren bestaande revitalisatieplannen daadwerkelijk te kunnen realiseren. Met de eerste fase is in de herfstvakantie 2018 gestart en deze zal naar verwachting in het 2e kwartaal van 2019 opgeleverd worden. De lessen kunnen gewoon doorgang vinden. Deze fase omvat een uitbreiding met een nieuwe ingang en directievertrekken en een nieuwe toiletunit ter vervanging van de oude toiletgroep, alsmede een eigen ingang voor kinderopvangorganisatie Op Stoom.

De Zevenhoeven

Bij het opstellen van het meerjaren onderhoudsplan is geconstateerd dat er bij De Zevenhoeven een bouwfout zit in een gedeelte van de vloeren in de oudbouw. Er is bij de bouw gebruik gemaakt is van zogenaamde Kwaaitaal vloeren en deze blijken achteraf verkeerd geproduceerd te zijn waardoor op termijn het beton afbrokkelt. Hiervoor is in 2018 een spoedaanvraag ingediend bij de gemeente Heemskerk en de gemeente heeft de voorziening uiteindelijk opgenomen op het programma 2019.

Jan Campertschool

In 2017 is een bouwfout geconstateerd in de daken van de school in Driehuis. Een spoedaanvraag is in 2018 gehonoreerd en het probleem (ontbreken van damp remmende laag in de dakbedekking), is in 2019 verholpen. Ook zijn de draairichtingen van de buitenramen omgezet zodat deze niet meer het lokaal indraaien.

Het Kompas

Bij het Kompas zijn de vides in de lokalen bruikbaar gemaakt door betonnen wanden te vervangen door glaswanden. Ook zijn in een aantal lokalen de plafonds en verlichting aangepast. De tweede fase zal in 2019 uitgevoerd worden. Tevens zijn in alle lokalen extra bewegende ramen aangebracht om het binnenmilieu te verbeteren.

Duurzaamheid

Er wordt gekeken naar de duurzaamheid van onze gebouwen. Er wordt LED-verlichting aangebracht daar waar er toch al lampen in casu armaturen vervangen dienen te worden. Hetzelfde geldt bij vernieuwingen van plafonds. Het energieverbruik wordt binnen de stichting gemonitord en er wordt al een aantal jaren fors bezuinigd op elektriciteit door o.a. deze maatregelen. Samen met de Omgevingsdienst IJmond worden er op onze scholen dataloggers geplaatst om te bezien of er energiebesparende maatregelen getroffen kunnen worden. Op basis van de bevindingen worden installaties beter afgesteld en worden leidingen geïsoleerd.

7. ICT

SharePoint

OPO IJmond biedt zijn werknemers een professionele werkomgeving met Microsoft 365 en SharePoint. Informatie wordt geschreven, gedeeld en opgeslagen in een online omgeving, de Cloud. Medewerkers slaan hun bestanden niet meer op de server van de school, maar in hun OneDrive en op het SharePoint. De mogelijkheden daarbij om interactief met elkaar samen te werken nemen hand over hand toe. Ook kan overal individueel of met elkaar gewerkt in groepen en in netwerken, zonder dat de locatie daarvoor de beperkende factor is.

De dataveiligheid, het gebruikersgemak en de snelheid zijn in het afgelopen jaar drastisch verbeterd. Om dit te bereiken zijn de SharePoints van alle scholen en de stichting zelf gemoderniseerd en verhuisd naar het OPO IJmond domein en zijn veiligheidsmaatregelen in het systeembeheer doorgevoerd.

Om het beheer van applicaties en de administratie efficiënter te maken was het noodzakelijk om de e-mailadressen van alle medewerkers van hetzelfde domein te voorzien: opoijmond.nl. Deze operatie is met succes uitgevoerd.

Privacy

De AVG-wetgeving is in 2018 van kracht geworden. Ook OPO IJmond wil voldoen aan deze wetgeving. Met dit doel voor ogen is een projectplan opgesteld en een stuurgroep in een brede samenstelling opgericht. Een onafhankelijk toezichthouder, de Functionaris Gegevensbescherming (FG) is aangesteld om dit proces te monitoren. Dataveiligheid heeft een beleidskant, een technische kant en een gedragsmatige kant. De dataveiligheid is in kaart gebracht d.m.v. een securityscan. De uitkomsten zijn geanalyseerd en geborgd in beleid en procedures. Met de serviceprovider zijn op technisch gebied aanpassingen afgesproken en uitgevoerd. Met betrekking tot de gedragsmatige kant is gewerkt aan bewustwording. Hiertoe zijn bijeenkomsten met schoolleiders en ICT-coaches georganiseerd en bijeenkomsten op de scholen zelf. Op schoolleiders, IB- en ICT- netwerkbijschikkingen is regelmatig terugkoppeling gedaan over de stand van zaken.

De GMR heeft ingestemd met een groot aantal privacy documenten, die noodzakelijk zijn om vast te leggen hoe de stichting met persoonsgegevens van medewerkers, ouders en leerlingen omgaat. Op de websites van de scholen en de stichting zelf is een privacy- en cookieverklaring geplaatst. In Office 365 zijn dataveiligheidsinstellingen gedaan om mails veilig te kunnen ontvangen en versturen, maar ook om bestanden veilig met te delen uit OneDrive of SharePoint.

Eind 2018 staan we waar we wilden staan indachtig het stappenplan en de bijhorende planning in het projectplan (tweede faseplan). Het huidige projectplan loopt door tot mei 2019. Bezien wordt of het verstandig is om in projectstructuur nog een periode door te gaan of dat we privacy als aandachtsgebied kunnen laten landen in de staande organisatie. Gelijk andere bedrijfsonderdelen zal het sowieso blijvende aandacht behoeven.

Deskundigheidsbevordering

OPO IJmond heeft toekomstgericht onderwijs als één van haar speerpunten benoemd. Een belangrijk aspect hiervan is de digitale leer- en werkomgeving. Hiervoor is een bepaald niveau van deskundigheid op het gebied van werken met ICT vereist. Er is onder het personeel een inventarisatie gehouden op het gebied van ICT-vaardigheden. Gebleken is dat met name vaardigheden in Office 365 bij een deel

van het personeel moet verbeteren. In de professionele werkomgeving speelt deze software een rol van betekenis. Daarom zal er in het eerste kwartaal van 2019 scholing incompany aangeboden worden om de basisvaardigheden Office 365 te verbeteren.

Om het onderwijs van de toekomst goed te kunnen begeleiden met ICT zijn skills vereist voor de leerkrachten van de scholen. Deze worden door de ICT-coaches overgedragen. Voor de coaches is een in company scholing georganiseerd van acht dagdelen, waarbij deze skills in een praktisch gerichte opleiding zijn aangebracht. Het zal de ICT-coach en de schoolleider helpen ICT succesvol te implementeren in hun onderwijs.

Pilot ZuluConnect

OPO IJmond wil graag dat kinderen in een veilige, afgeschermdede digitale leeromgeving kunnen werken en daarbij toch leren omgaan met veilig Internetgebruik, digitaal samenwerken en mailverkeer. Tevens kan deze omgeving de Office 365 omgeving aan kinderen bevatten. Daarom is een beperkte pilot gestart op de Zevenhoeven, Tweespan en de Kariboe met deze leeromgeving. De eerste bevindingen zijn positief!

Pilot digitale Eindtoets

In 2018 heeft OPO IJmond deelgenomen aan de Digitale Eindtoets. Hiertoe is een projectplan geschreven door de onderwijskundig medewerker, in samenwerking met de Intern begeleiders, BICT en ICT-coaches succesvol uitgevoerd op 15 scholen van de stichting. Chromebooks werden via de beheeromgeving in de beveiligde Facet browser opgestart. Bij alle scholen is de proef technisch goed verlopen, mede door het uitgebreide voorbereidingstraject dat is gevolgd. In 2019 zal de Digitale Eindtoets niet worden afgenomen, daar het CITO deze Digitale Eindtoets heeft vervangen door een papieren versie.

8. Samenwerkingsrelaties en lidmaatschappen

Samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJmond

De Stichting Samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJmond heeft een dagelijks bestuur (DB) bestaande uit een directeur-bestuurder en een algemeen (toezichthoudend) bestuur (AB), waarin alle 12 aangesloten schoolbesturen zijn vertegenwoordigd. De missie is om een dekkend aanbod van onderwijsvoorzieningen te ontwikkelen. Het beleid is erop gericht om kinderen zo dicht mogelijk bij huis naar school te laten gaan.

Scholen en hun besturen zijn in eerste instantie verantwoordelijk voor het realiseren van goed (passend) onderwijs. Passend Onderwijs IJmond ondersteunt, faciliteert en verleent diensten aan scholen (leerkrachten, intern begeleiders/zorg coördinatoren en directeuren/schoolleiders) en hun ouders, om dit goede onderwijs te kunnen realiseren.

Aansluitingsnetwerk PO/VO

De Stichting OPO IJmond neemt deel aan twee verschillende PO/VO-aansluitingsnetwerken, te weten PO/VO Velsen en PO/VO Midden Kennemerland. Beide netwerken streven hetzelfde na. Vanuit de PO/VO-aansluitingsnetwerken wordt gewerkt aan een naadloze overstap van PO naar VO.

Kinder- en peuteropvangorganisaties

Het bestuur van OPO IJmond werkt nauw samen met verschillende ketenpartners. Er wordt een actief beleid gevoerd om de samenwerking tussen de school en de kinderopvangorganisatie te intensiveren. Ook is er periodiek bestuurlijk overleg rondom de samenwerking.

Ketenpartners:

Heemskerk:

Stichting Welschap (peuteropvang, tussen- en naschoolse opvang)
d' Evelaer (peuteropvang)

Beverwijk:

Welzijn: (peuteropvang, tussen- en naschoolse opvang)
Brood & spelen (tussenschoolse opvang)
Partou (peuteropvang, tussen- en naschoolse opvang)
Welzijn Beverwijk (peuteropvang)

Velsen:

Opstoom (peuteropvang, tussen- en naschoolse opvang)
Partou (tussen- en naschoolse opvang)
Dikke Maatjes (tussen- en naschoolse opvang)
Welzijn Velsen (peuteropvang)

PO Raad

OPO IJmond is lid van de PO-raad. De PO-raad is de sectororganisatie voor het primair onderwijs (PO). De vereniging behartigt de gemeenschappelijke belangen van de schoolbesturen in het

basisonderwijs, speciaal basisonderwijs en (voortgezet) speciaal onderwijs. De PO-raad richt zich op de drie grote domeinen bekostiging, werkgeverschap en de hoofdlijnen van het onderwijsbeleid.

VOS/ABB

OPO IJmond is lid van VOS/ABB, de vereniging van openbare en algemeen toegankelijk scholen. De vereniging behartigt de belangen van het bestuur, het management en de medezeggenschap in het openbaar en algemeen toegankelijk primair en voortgezet onderwijs. Daarnaast biedt VOS/ABB op diverse beleidsterreinen advies en ondersteuning.

9. Financieel Beleid

Financiële positie op balansdatum

		Balans per 31-12-2018	Balans per 31-12-2017	Balans per 31-12-2016
1	Activa			
1.1	Vaste activa			
1.1.2	Materiele vaste activa	<u>3.448.826</u>	<u>3.649.606</u>	<u>3.877.594</u>
	Totaal vaste activa	<u>3.448.826</u>	<u>3.649.606</u>	<u>3.877.594</u>
1.2	Vlottende activa			
1.2.2	Vorderingen	<u>1.646.241</u>	<u>1.261.009</u>	<u>1.513.996</u>
1.2.4	Liquide middelen	<u>2.125.957</u>	<u>2.078.930</u>	<u>2.270.323</u>
	Totaal vlottende activa	<u>3.772.198</u>	<u>3.339.939</u>	<u>3.784.319</u>
	TOTAAL ACTIVA	<u>7.221.024</u>	<u>6.989.545</u>	<u>7.661.913</u>
2	Passiva			
2.1	Eigen vermogen	<u>3.880.395</u>	<u>3.732.431</u>	<u>4.278.869</u>
2.2	Voorzieningen	<u>1.395.425</u>	<u>1.407.403</u>	<u>1.431.952</u>
2.3	Kortlopende schulden	<u>1.945.204</u>	<u>1.849.711</u>	<u>1.951.092</u>
	TOTAAL PASSIVA	<u>7.221.024</u>	<u>6.989.545</u>	<u>7.661.913</u>

Toelichting op de balans:

Vaste activa

De boekwaarde van de activa is per 31-12-2018 afgenomen met € 200.780,--. In de exploitatie van 2018 werd een bedrag van € 719.308,-- verantwoord aan afschrijvingslasten conform onderstaande specificatie. In 2018 is er een bedrag van € 518.528,-- geïnvesteerd.

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2018	Investerings 2018	Afschrijvingen 2018	Boekwaarde 31-12-2018	Mutatie boekwaarde
Gebouwen	838.309	14.564	126.600	726.273	-112.036
Inventaris en apparatuur	2.270.202	342.113	458.905	2.153.410	-116.792
Overige materiele vaste activa	541.095	161.851	133.803	569.143	28.048
	<u>3.649.606</u>	<u>518.528</u>	<u>719.308</u>	<u>3.448.826</u>	<u>-200.780</u>

Flottende activa

De vorderingen zijn ten opzichte van 31-12-2017 toegenomen met € 385.232,--. De toename wordt voor € 246.349,-- veroorzaakt door een hogere vordering op het ministerie van OCW. Ook de vorderingen op gemeenten/gemeenschappelijke regelingen zijn toegenomen, nl. met € 233.867,--. Een afname ten opzichte van de jaarrekening 2017 is te zien op de post debiteuren. De vordering op debiteuren neemt af met € 92.552,--. De overige verschillen op de vorderingen bedragen € 2.332,--.

De liquide middelen laten een lichte stijging zien ten opzichte van 31-12-2017.

Passiva

Het eigen vermogen stijgt met een bedrag van € 147.964,--. Dit resultaat is in de jaarrekening als volgt verwerkt:

Reserve Passend Onderwijs	€ 261.145,-- positief
Reserve werkdrukmiddelen	€ 13.429,-- positief
Algemene reserve	<u>€ 126.610,-- negatief</u>
Totaal	<u>€ 147.964,-- positief</u>

De voorzieningen zijn in 2018 licht gedaald met een bedrag van € 11.978,-- van € 1.407.403,-- naar € 1.395.425,-- per 31-12-2018. Zowel het saldo van de personele voorzieningen als van de voorziening groot onderhoud is iets afgenomen.

De kortlopende schulden stijgen met € 95.493,--; dit wordt veroorzaakt door een hogere schuld aan belastingen en premies sociale verzekeringen, schulden ter zake van pensioenen en het nog uit te keren vakantiegeld in mei 2019 van € 181.339,--. De schulden aan crediteuren zijn gedaald met € 137.266,--. Het restant verschil van € 44.073,-- wordt veroorzaakt door de toename van de overige kortlopende schulden en vooruit ontvangen bedragen.

Analyseresultaat

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil	Realisatie 2017	Verschil
3 Baten					
3.1 Rijksbijdragen OCenW	20.811.524	19.643.806	1.167.718	19.880.772	930.752
3.2 Overige overheidsbijdragen	27.797	18.364	9.433	27.976	-179
3.5 Overige baten	872.973	447.151	425.822	587.620	285.353
Totaal baten	21.712.294	20.109.321	1.602.973	20.496.368	1.215.926
4 Lasten					
4.1 Personele lasten	17.548.620	16.453.249	1.095.371	17.014.037	534.583
4.2 Afschrijvingen	719.308	702.962	16.346	706.002	13.306
4.3 Huisvestingslasten	1.568.626	1.519.101	49.525	1.594.845	-26.219
4.4 Overige materiële lasten	1.138.388	1.309.281	-170.893	1.105.137	33.251
4.5 Leermiddelen	589.537	519.117	70.420	623.150	-33.613
Totaal lasten	21.564.479	20.503.710	1.060.769	21.043.171	521.308
Saldo baten en lasten	147.815	-394.389	542.204	-546.803	694.618
5 Financiële baten en lasten					
5.1 Financiële baten	149	0	149	365	-216
5.2 Financiële lasten	0	3.500	-3.500	0	-
Saldo financiële baten en lasten	149	-3.500	3.649	365	-216
Resultaat uit totale bedrijfsvoering	147.964	-397.889	545.853	-546.438	694.402

Toelichting op de staat van baten en lasten

Inleiding

In de toelichting op de financiële uitkomsten over 2018 zetten we de realisatie af tegen de Begroting 2018. Voor de aansluiting met het Bestuursverslag najaar 2018 vind hierbij een korte analyse plaats.

Het resultaat over 2018 bedraagt € 147.964,-- positief. Bij het Bestuursverslag najaar 2018 is het begrote negatieve resultaat ad. € 397.889,-- nog niet bijgesteld. De belangrijkste redenen hiervoor zijn de volgende:

- In de Najaarsnota is al aangegeven dat we positief gestemd waren maar voorzichtigheid wilden betrachten. Dit ook om reden dat in 2018 er veel gebeurd is met betrekking tot de loonontwikkeling. Lange tijd was het moeilijk met zekerheid te stellen in welke mate de gestegen lonen gecompenseerd zouden worden in de bekostiging. Dit betrof met name schooljaar 2018-2019. Naar nu blijkt loopt de stijging van OC&W inkomsten ten opzichte van de raming in het Bestuursverslag 2018, goed in de pas met de extra personele lasten die bovenop de raming bij het Bestuursverslag najaar 2018 zijn gekomen.
- De overige materiele lasten zijn lager uitgevallen. Voor een deel komt dit doordat de post onvoorziene uitgaven niet geheel is uitgeput.
- Vanuit voorzichtigheid was de post overige baten nog niet naar boven bijgesteld in het Najaar 2018. De overige baten zijn uiteindelijk substantieel hoger uitgevallen waarbij een belangrijk voordeel komt door de extra huurinkomsten. Het grootse -incidentele - voordeel ad € 261.145,-- betreft echter de 'bruidsschat vanuit het Samenwerkingsverband PO IJmond'.

Rijksbijdragen OC&W

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Vershil
Personele bekostiging regulier	13.212.150	13.942.952	730.802
Materiele instandhouding	2.703.077	2.694.562	-8.515
Personeel- en arbeidsmarktbeleid	1.991.317	2.371.163	379.846
Samenwerkingsverband	813.318	855.615	42.297
Prestatiebox	576.478	630.071	53.593
Bekostiging Impulsgelden	338.036	347.147	9.111
Bijzondere bekostiging wegens samenvoeging	109.430	116.739	7.309
Subsidie voor studieverlof	-	18.139	18.139
Bijzondere bekostiging asielzoekers	-	3.255	3.255
Vervangingskosten cultuurbegeleider	-	2.850	2.850
Afdracht SWV inzake SBO de Boekanier	-100.000	-170.969	-70.969
Totaal	19.643.806	20.811.524	1.167.718

Algemeen

De begrote inkomsten in 2018 voor de rijksbijdragen OC&W bedragen € 19.643.806,--. De werkelijke inkomsten voor 2018 zijn uitgekomen op € 20.811.524,--. Een positief resultaat ten opzichte van de begroting van € 1.167.718,--.

De definitieve regeling bekostiging personeel voor het schooljaar 2017-2018 is op 30 augustus 2018 gepubliceerd. De opgenomen prijsaanpassingen betreffen, ten opzichte van de eerder vastgestelde prijzen voor schooljaar 2017-2018, de verwerking van de kabinetsbijdrage voor de loonbijstelling voor 2018 en de structurele 270 miljoen euro die in het Regeerakkoord 2017-2021 'Vertrouwen in de toekomst' zijn gereserveerd voor de verbetering van de arbeidsvoorwaarden van het onderwijzend personeel. Tevens is hierin de verhoging van de kleine scholentoeslag opgenomen. De loonbijstelling over 2018 bedraagt 2,6%. Deze wordt over het gehele budget toegepast.

Ten opzichte van de definitief vastgestelde bedragen voor het schooljaar 2016-2017, komt de aanpassing voor de leerkrachten uit op 5,2% en voor het onderwijsondersteunend personeel en voor de schoolleiding op 2,4%. De aanpassing van alle bedragen personeels- en arbeidsmarktbeleid bedraagt 5,2% procent.

Werkdrukmiddelen

Met ingang van het schooljaar 2018-2019 zijn de gelden vanuit het werkdrukakkoord opgenomen in de rijksbijdrage. Voor dit schooljaar is er een bedrag van € 155,55 per leerling beschikbaar gebaseerd op de teldatum 1-10-2017. Het vastgestelde leerlingaantal bedroeg op deze datum 3423. Het beschikbare bedrag bedraagt derhalve $3423 \times € 155,55 = € 532.448,-$. Voor het boekjaar 2018 is er 5/12 (augustus t/m december) van dit bedrag opgenomen in de opbrengsten; zijnde € 221.853,-.

Zoals blijkt uit onderstaand overzicht is een bedrag van € 208.424,- besteed in 2018. Het restantbedrag van € 13.429,- is per 31-12-2018 bij de bestemming van het resultaat opgenomen in de reserve werkdrukmiddelen.

BRIN	School	Aantal leerlingen	Beschikbaar 2018/2019	Beschikbaar 2018	Uitgaven 2018	Verschil
12IF	Het Kompas	185	28.777	11.990	13.607	-1.617
12YB	De Sterrekijker	287	44.643	18.601	15.786	2.816
13SP	Het Kraaienest	224	34.843	14.518	10.909	3.609
13ZN	Pleiadenschool	256	39.821	16.592	23.097	-6.505
14CX	De Vuurtoren	160	24.888	10.370	10.105	265
14FQ	De Vliegende Hollander	204	31.732	13.222	8.444	4.778
14QJ	Bosbeekschool	251	39.043	16.268	12.878	3.389
15AP	Jan Campertschool	207	32.199	13.416	14.931	-1.515
15FX	Brederode Daltonschool	261	40.599	16.916	25.735	-8.819
18PW	De Zevenhoeven	247	38.421	16.009	12.693	3.316
18QY	De Kariboe	161	25.044	10.435	2.683	7.752
18SU	Tweespan	196	30.488	12.703	8.866	3.837
18TL	De Zilvermeeuw	125	19.444	8.102	6.807	1.295
19TE	De Boekanier	115	17.888	7.453	5.704	1.750
23UL	De Pionier	175	27.221	11.342	9.292	2.051
27ML	De Zeester	369	57.398	23.916	26.889	-2.973
		3.423	532.448	221.853	208.424	13.429

Overige overheidsbijdragen

In 2018 is een bedrag van € 18.364, - begroot op deze post. De werkelijke inkomsten zijn uitgekomen op € 27.797, -. De positieve afwijking is veroorzaakt door niet begrote subsidies die gedurende het jaar zijn ontvangen.

Overige baten

Onder de post overige baten worden hoofdzakelijk de opbrengsten van huur- en medegebruik en de inkomsten van de cluster 2 arrangementen geraamd. In 2018 is er een bedrag van € 447.151,-- geraamd op deze post. De werkelijke opbrengsten zijn uitgekomen op € 872.973,--. Een positief resultaat van € 425.822,--. Onderstaand de specificatie van de afwijkingen ten opzichte van de begroting.

• Bruidsschat SWV	€ 261.145,-- ¹
• SWV Toelatingsverklaringen	€ 40.934,--
• Leerlingbijdragen	€ 46.650,-- ²
• SWV Tijdelijke plaatsen	€ 16.000,--
• Opbrengsten huur- en medegebruik	€ 29.280,--
• Donaties en giften	€ 19.214,--
• Sponsorgelden	€ 7.154,--
• Overige kleine afwijkingen	€ 5.445,--

¹Het ontvangen bedrag van € 261.145,-- is per 31-12-2018 bij de bestemming van het resultaat opgenomen in de bestemmingsreserve Passend Onderwijs. De beschikbaar gestelde gelden moeten worden besteed in het kader van Passend Onderwijs. Jaarlijks dient een gespecificeerd overzicht in de jaarrekening te worden opgenomen waaruit blijkt welke uitgaven ten laste van de bestemmingsreserve zijn gebracht. (Conform beschikking d.d. 11-12-2018 Samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJmond).

²De leerlingbijdragen moeten in relatie worden gezien met de post bijzondere activiteiten onder de overige materiële lasten.

Personele lasten

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Vershil
Salarissen (eigen personeel)	16.149.284	16.566.829	-417.545
Salarissen (eigen personeel - arrangementen)	100.000	-	100.000
Salarissen werkdrukmiddelen (eigen personeel & payroll)	-	169.146	-169.146
Ouderschapsverlof	125.000	61.828	63.172
Flankerend beleid	170.000	109.643	60.357
Bestuur - en management ondersteuning	627.000	257.826	369.174
Salarissen (inhuur leerkrachten)	-	816.236	-816.236
Overige personele lasten	358.965	392.332	-33.367
Vervangingsfonds	-450.000	-414.957	-35.043
USZO-ZW gelden	-	-128.701	128.701
Sub-totaal	17.080.249	17.830.182	-749.933
Bestuur - en management ondersteuning	-627.000	-226.604	-400.396
Bijzondere activiteiten	-	-54.958	54.958
Aansluiting met begroting	16.453.249	17.548.620	-1.095.371

Salarissen eigen personeel

In juni 2018 is er een nieuwe cao afgesloten voor het primair onderwijs. In deze cao zijn o.a. de volgende afspraken gemaakt:

- Salarisverhoging van 2,5% voor alle medewerkers per 1-9-2018.
- Eenmalige uitkering van € 750,- voor alle medewerkers naar rato aanstelling en aanstellingsduur.
- Voor alle leerkrachten een eenmalige uitkering van 42% van het nieuwe maandsalaris naar rato aanstelling en aanstellingsduur.
- Alle leerkrachten worden in een nieuwe hogere salarisschaal geplaatst, waarvoor macro 270 miljoen euro wordt ingezet.
- Verplichte functiemixpercentages vervallen; macro 70 miljoen euro ingezet voor de lerarensalarissen.

Het gevolg van deze nieuwe cao is dat de salarissen van het eigen personeel in 2018 hoger zijn uitgevallen met een bedrag van € 417.545,-.

Salarissen eigen personeel (arrangementen)

Jaarlijks wordt een bedrag van € 100.000,- begroot aan personele lasten – gelijk de verwachte inkomsten - voor de inzet van personeel op cluster 2 arrangementen. De werkelijke kosten zijn opgenomen onder bovenstaande post.

Salarissen eigen personeel / payroll (werkdrukmiddelen)

Deze kosten zijn niet begroot in 2018 omdat deze gelden na het opstellen van de Begroting 2018 beschikbaar zijn gesteld en niet worden voorzien.

De salariskosten die ten laste van de werkdrukmiddelen zijn gebracht, bedragen in 2018 € 169.146,-. De kosten voor het eigen personeel bedragen € 156.696,- en de kosten van externe inhuur bedragen € 12.450,-.

Ouderschapsverlof

De kosten van het ouderschapsverlof worden jaarlijks bovenscholts geraamd en komen niet rechtstreeks ten laste van de scholen. De uitgaven voor opnemen van het ouderschapsverlof bedragen in 2018 € 61.828,--. Een positief resultaat ten opzichte van de begroting van € 63.172,--. In de begroting 2019 is het begrote bedrag bijgesteld van € 125.000,-- naar € 100.000,-- op jaarbasis.

Flankerend beleid

Voor de kosten van flankerend beleid is in 2018 een bedrag van € 170.000,-- begroot. De werkelijk gemaakte kosten in 2018 bedragen € 109.643,--. De kosten voor flankerend beleid bestaan uit de externe inhuur van een HRM medewerkster, de kosten van vaststellingsovereenkomsten, 2^e spoor- en coachingstrajecten.

Bestuurs- en managementondersteuning

Deze post is opgenomen voor het dekken van onvoorziene uitgaven gedurende het jaar. Hierbij valt te denken aan de tijdelijke inhuur van externe schoolleiders en leerkrachten, wervingskosten, etc. In de begroting 2018 is er een bedrag van € 627.000,-- op deze post begroot. De werkelijke personele uitgaven op deze post bedragen € 257.826,--. De verantwoording van het restant bedrag van € 369.174 is opgenomen onder de overige materiele kosten.

Salarissen inhuur leerkrachten

Het ingehuurd personeel wordt ingezet op reguliere, niet ingevulde formatie. De kosten van deze inhuur worden derhalve gedekt door lagere personeelslasten van het eigen personeel. Met extra kosten is rekening gehouden onder de post 'Bestuur- en managementondersteuning'. De inhuur die in 2018 op deze post is geboekt betreft grotendeels inhuur bij Randstad.

Overige personele lasten

Voor de post overige personele lasten is een bedrag van € 358.965,-- begroot in 2018. De werkelijke uitgaven zijn uitgekomen op € 392.332,--. De overschrijding van € 33.367,-- is voor het overgrote deel veroorzaakt door extra uitgaven op de post scholing en schoolbegeleiding. Deze posten zijn overschreden met een bedrag van respectievelijk € 18.846,-- en € 10.863,--. Het resterende verschil wordt veroorzaakt door diverse kleine afwijkingen.

Vervangingsfonds

De stichting is volledig aangesloten bij het Vervangingsfonds en kan, onder voorwaarden, de vervangingskosten van medewerkers die zich hebben ziekgemeld of geschorst zijn, declareren. In 2018 is er een bedrag van € 414.957,-- ontvangen van het vervangingsfonds. In de begroting 2018 is een bedrag opgenomen van € 450.000,--. Derhalve een nadeel van € 35.043,--.

USZO-ZW gelden

In 2018 is deze post niet begroot in verband met de onzekerheid van de hoogte van de ontvangsten. Er is een bedrag van € 128.701,-- ontvangen in 2018. De uitkeringen die de stichting ontvangt hebben betrekking op de Wet Zorg en Arbeid (WAZO), de Ziektewet (ZW), de WAZO-uitkering tijdens het zwangerschapsverlof en de ZW-uitkering bij eventuele ziekte ten gevolge van de zwangerschap.

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten in 2018 zijn € 16.346,-- hoger dan begroot in 2018. In de begroting 2018 is een bedrag opgenomen van € 702.962,--. De werkelijke afschrijvingslasten zijn uitgekomen op € 719.308,--. De hogere uitgaven zijn veroorzaakt door de afschrijvingslasten van de verbouwing van De Zilvermeeuw. Door lagere investeringen dan begroot in 2018 wordt de overschrijding nog enigszins gecompenseerd.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten 2018 zijn € 49.525,-- hoger dan begroot. In de begroting is een bedrag opgenomen van € 1.519.101,--. De werkelijke huisvestingslasten zijn uitgekomen op € 1.568.626,--. De grootste afwijkingen ten opzichte van de begroting worden veroorzaakt door hogere schoonmaakkosten van € 68.076,-- en publiekrechtelijke heffingen van € 11.933,--. Voor wat betreft de extra schoonmaakkosten, die in het Najaar 2018 al voorzien waren, is er ook een relatie met de hogere huurinkomsten. Nagegaan wordt hoe we de bepaling van deze kosten voor verhuurde ruimtes meer automatisch kunnen opstellen/bijstellen. Daarbij bleek abusievelijk de schoonmaakkosten van een etage van het Bestuursbureau niet opgenomen te zijn in de Begroting 2018.

De begrotingspost energie laat een voordelig resultaat zien van € 24.607,--. De overige posten laten voordelige resultaten zien voor een totaalbedrag van € 5.877,--.

Overige materiele lasten

De overige materiele lasten zijn in de begroting 2018 opgenomen voor een bedrag van € 1.309.281,--. De werkelijke uitgaven in 2018 zijn uitgekomen op € 1.138.388,--. Een voordelig verschil van € 170.893,--. De afwijking wordt hoofdzakelijk door twee posten veroorzaakt:

Bestuur-en managementondersteuning

In de begroting 2018 is op deze post een bedrag van € 627.000,-- begroot voor onvoorziene uitgaven. Dit bedrag is voor een bedrag van € 257.826,-- reeds verantwoord onder de personele lasten. Het restant bedrag bedraagt € 369.174,--. Hiervan is € 186.224,-- aangewend voor materiele uitgaven.

Bijzondere activiteiten

De overschrijding op deze post bedraagt € 118.686,--. Een bedrag van € 54.958,-- van deze overschrijding heeft betrekking op de kosten van vaststellingsovereenkomsten, 2^e spoor- en coachingstrajecten die is opgenomen en verantwoord onder de personele lasten.

Het restant bedrag van de overschrijding is € 63.728,-- en heeft betrekking op schoolreisjes/schoolkampen. Hiervan is een bedrag van € 46.650,-- verantwoord op de post leerling bijdragen onder de baten. Er resteert een overschrijding op deze post van € 17.078,--.

Leermiddelen

De kosten van leermiddelen bestaan uit kosten van verbruiksmaterialen en ICT-kosten. Voor de verbruiks- materialen is er in de begroting 2018 een bedrag van € 230.617,-- opgenomen. De werkelijke kosten zijn in dit begrotingsjaar uitgekomen op € 231.874,--. Een kleine overschrijding van € 1.257,--.

In de begroting 2018 is een bedrag van € 288.500,-- opgenomen voor ICT kosten. De werkelijke kosten bedragen € 357.663,--. De ICT-kosten zijn daarmee overschreden met een bedrag van € 69.163,--. In deze overschrijding zit een bedrag van € 26.874,-- aan kosten van de implementatie van Your Safetynet School+ in het kader van de AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming). Met deze kosten was in 2018 rekening gehouden binnen de post onvoorzien. De werkelijke overschrijding op ICT bedraagt in 2018 derhalve € 42.289,--. De hogere kosten zijn onder meer veroorzaakt door de te laag begrote kosten van licenties die bovenschools verantwoord worden.

Investerings en financieringsbeleid

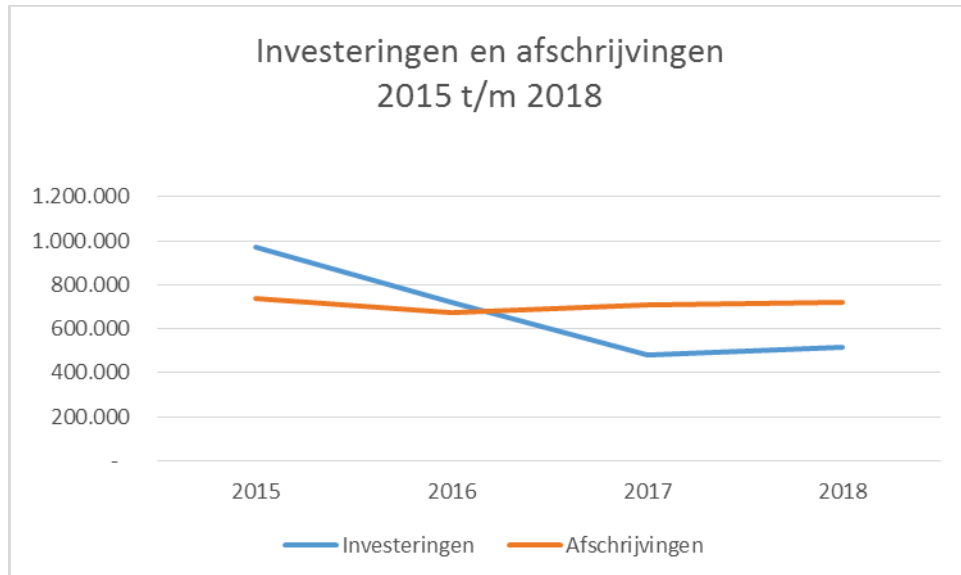
Ook in 2018 zijn de investeringen uit eigen middelen betaald. Getracht wordt om de investeringen zoveel mogelijk te spreiden over het jaar in verband met het beslag op de liquiditeit.

De komende jaren wil Stichting OPO IJmond naar een structureel gezond investeringsniveau om de afschrijvingslasten beheersbaar te houden. Uit landelijke cijfers vanuit het primair onderwijs blijkt dat de afschrijvingslasten gemiddeld rond de 2,6% van de rijksbijdragen liggen.

Het investeringsniveau in 2018 is vrijwel gelijk aan het voorgaande boekjaar. In 2017 daalde de boekwaarde van de vaste activa met een bedrag van € 227.987,--. Ook dit jaar is de boekwaarde gedaald met een bedrag van € 200.780,--.

In onderstaande tabel en de grafiek is de ontwikkeling van de investeringen en afschrijvingen gedurende de jaren 2015 t/m 2018 weergegeven.

Jaar	Investerings	Afschrijvingen
2015	968.831	739.913
2016	719.230	675.006
2017	478.015	706.002
2018	518.528	719.308



Toekomstparagraaf (continuïteitsparagraaf)

	Realisatie 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Leerlingaantallen per 1-10	3328	3193	3072	2953
WTF Personele bezetting per 31-12	216	209	202	196
WTF Bestuurder	1	1	1	1
WTF Directie	17	17	17	17
WTF Leerkrachten (inclusief vakleerkrachten en IB-ers)	171	164	157	151
WTF Onderwijsondersteunend personeel	27	27	27	27

Het leerlingaantal blijft ook de komende jaren nog dalen. Bijgevoegd is de raming zoals weergegeven in de begroting 2019 en verder. In de Begroting 2019 is eenmalig uitgegaan van een leerlingenontwikkeling in lijn met de ambities van OPO IJmond. We komen hiervan terug en blijven – vanuit een voorzichtigheidsprincipe – vanaf nu uitgaan van een daling van 4%. Blijvend uitgangspunt hierbij is dat er geen school zal sluiten de komende jaren. De Zilvermeeuw die al drie jaar onder het gestelde minimum leerlingenaantal zit, zal vanaf schooljaar 2019-2020 onder één Brin-nummer samengaan met de Kariboe. Van opheffing van de locatie is derhalve geen sprake.

Een paar andere scholen lopen het risico om 1-10-2019 voor de eerste keer onder de gestelde grens van het minimaal aantal leerlingen te komen. De formatie zoals weergegeven is de benodigde bezetting die nu geraamd wordt – indachtig het aantal geraamde leerlingen – voor in de komende jaren. Ook in 2018 heeft het – zoals eerder gemeld -veel inspanningen gekost om voldoende (goed) personeel voor de klassen te hebben.

Voor 2019 en verder blijft de opgave – gelet op de toenemende schaarste – onverminderd groot. Het aantrekken van nieuw personeel blijft derhalve een grote prioriteit kennen. In 2019 zullen we doorgaan met het optimaliseren van ons beleid en bijhorende activiteiten om van OPO IJmond een zo aantrekkelijk mogelijke werkgever te maken.

De formatie ‘directie’ is voor nu meerjarig ongewijzigd opgenomen in het overzicht. De eventuele effecten van de voorgenomen aanpassing van de organisatie -komst schooldirecteuren en herijking functie clusterdirecteur -zijn op dit moment nog niet geheel uitgekristalliseerd.

		Balans per 31-12-2018	Balans per 31-12-2019	Balans per 31-12-2020	Balans per 31-12-2021
1	Activa				
1.1	Vaste activa				
1.1.2	Materiele vaste activa	3.448.826	3.090.792	2.792.337	2.512.861
1.2	Vlottende activa				
1.2.2	Vorderingen	1.646.241	1.400.000	1.400.000	1.400.000
1.2.4	Liquide middelen	2.125.957	2.459.558	2.675.739	2.809.388
	TOTAAL ACTIVA	7.221.024	6.950.350	6.868.076	6.722.249
2	Passiva				
2.1	Eigen vermogen	3.880.395	3.880.395	3.880.395	3.880.395
2.2	Voorzieningen	1.395.425	1.169.955	1.087.681	941.854
2.3	Kortlopende schulden	1.945.204	1.900.000	1.900.000	1.900.000
	TOTAAL PASSIVA	7.221.024	6.950.350	6.868.076	6.722.249
		-	-	-	-
	Resultaat / taakstelling	147.964	0	-59.764	-134.023
	Solvabiliteit	73,06%	72,66%	72,34%	71,74%
	Liquiditeit	1,94	2,03	2,15	2,22

Toelichting Meerjarenbegroting: geprognosticeerde Balans

De genoemde ratio's worden apart besproken. Voor het overige is zichtbaar dat de Materiele Vaste Activa in de lijn met de aanpassing van het investeringsniveau teruglopen ten faveure van de liquide middelen.

Staat van baten en lasten

		Realisatie 2018	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
3	Baten					
3.1	Rijksbijdragen OCenW	20.811.524	19.643.806	20.678.798	19.993.989	19.443.695
3.2	Overige overheidsbijdragen	27.797	18.364	20.500	20.000	20.000
3.5	Overige baten	872.973	447.151	593.764	600.000	600.000
	Totaal baten	21.712.294	20.109.321	21.293.062	20.613.989	20.063.695
4	Lasten					
4.1	Personele lasten	17.548.620	16.453.249	17.110.729	16.573.647	16.131.211
4.2	Afschrijvingen	719.308	702.962	718.559	700.000	680.000
4.3	Huisvestingslasten	1.568.626	1.519.101	1.553.855	1.550.000	1.550.000
4.4	Overige materiële lasten	1.138.388	1.309.281	1.392.809	1.350.000	1.350.000
4.5	Leermiddelen	589.537	519.117	511.030	494.106	480.507
	Totaal lasten	21.564.479	20.503.710	21.286.982	20.667.753	20.191.718
	Saldo baten en lasten	147.815	-394.389	6.080	-53.764	-128.023
5.1	Financiële baten	149	-	-	-	-
5.2	Financiële lasten	-	3.500	6.080	6.000	6.000
	Saldo financiële baten en lasten	149	-3.500	-6.080	-6.000	-6.000
	Taakstelling	-	-	-	59.764	134.023
	Resultaat uit totale bedrijfsvoering	147.964	-397.889	-	-	-

Toelichting op de staat van baten en lasten:

De begroting 2019 is sluitend. Vanaf 2019 dient de begroting structureel sluitend zijn. Voor de jaren 2020 en 2021 resteert er een relatief kleine taakstelling waar nog invulling aan zal moeten worden gegeven. De restant taakstelling is op basis van de uitgesproken ambities van OPO IJmond voor wat betreft de leerlingenontwikkeling in de komende jaren. De komende periode zal verder bezien worden of en zo ja welke maatregelen er verder genomen dienen te worden om structureel tot een stevige meerjarenbegroting te komen. In ieder geval wordt er stevig ingezet op verdere reductie van het ziekteverzuim. Hierbij is ook het streven om op termijn afscheid te kunnen nemen van het Vervangingsfonds en meer eigen risicodragers te worden. Voor wat betreft de inkomstenkant is nog zichtbaar dat OPO IJmond relatief minder inkomsten ontvangt uit de 'overige overheidsbijdragen – en subsidies'. Naar dit verschil zal een verdergaand onderzoek gedaan worden.

De uitkomsten 2018 en de begroting 2019 laten zien dat we een goede basis hebben om meerjarig tot een – ten minste – sluitende meerjarenbegroting te komen.

Overige kengetallen

Kengetallen				
Berekeningscomponenten	Prognose 31-12-2019	Werkelijk 31-12-2018	Werkelijk 31-12-2017	Werkelijk 31-12-2016
Solvabiliteit 2	73,20%	73,06%	73,54%	74,54%
Liquiditeit (current ratio)	1,84	1,94	1,81	1,94
Huisvestingsratio	7,89%	7,86%	8,07%	7,61%
Weerstandvermogen ¹	3,79%	2,07%	0,42%	1,98%
Rentabiliteit	0,00%	0,68%	-2,67%	-4,47%

1) Solvabiliteit

Definitie: Eigen vermogen & voorzieningen gedeeld door de totale passiva. De solvabiliteit geeft aan of een organisatie in staat is om op korte en lange termijn aan haar betalings- en aflossingsverplichtingen te voldoen. De inspectie van het onderwijs hanteert een ondergrens van 30%. De verwachte solvabiliteit PO landelijk is ca. 75%.

2) Liquiditeit (current ratio)

Definitie: De verhouding tussen de vlottende activa (liquide middelen & vorderingen) en het kort vreemd vermogen.

De liquiditeit geeft aan of een organisatie in staat is om op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De inspectie van het onderwijs hanteert een ondergrens van 0,5. De verwachte Liquiditeit PO landelijk is 2,76.

3) Huisvestingsratio

Definitie: De huisvestingslasten en de afschrijvingen van de gebouwen en terreinen gedeeld door de totale lasten.

De huisvestingsratio geeft aan welk percentage er van de totale exploitatiekosten gebruikt wordt voor de huisvesting. De inspectie van het onderwijs hanteert een ondergrens van 10%. De ratio beweegt zich al jaren op een min of meer gelijk niveau.

4) Weerstandvermogen

Definitie: Het eigen vermogen -/- Materiele vaste Activa: rijksbijdragen OCW gedeeld door de totale baten.

Ten opzichte van het jaarverslag 2017 is de definitie aangepast. Reden is dat de gewijzigde indicator beter inzicht geeft in het feitelijke weerstandsvermogen.

Het weerstandsvermogen geeft het vermogen aan om niet-voorzien tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen. Het Weerstandvermogen laat een – in lijn met de ingezette acties – stijgende lijn zien. De komende jaren dient de indicator verder te stijgen. Voor de lange termijn is er het streven om richting de 10 % te komen wat als een gezond percentage gezien kan worden.

5) Rentabiliteit

Definitie: Het resultaat gedeeld door de totale lasten

De rentabiliteit is de afgelopen jaren stapsgewijs verbeterd met uiteindelijk een positieve uitkomst in 2018.

Aantal leerlingen

Ook voor de komende jaren wordt er nog rekening gehouden met een krimp van het aantal leerlingen. Het scenario waar nu rekening mee wordt gehouden kan in de praktijk tegenvallen. Met name voor de jaren na 2019 blijft er een risico dat de werkelijke krimp hoger uitvalt dan nu voor die jaren is geraamd. Dit gelet op een aantal scholen die tegen de landelijk vastgestelde ondergrens van het aantal leerlingen aanzitten. De krimp nu is voor een belangrijk deel te verklaren door de demografische ontwikkelingen. De krimp bij OPO IJmond is de afgelopen jaren hoger geweest dan de demografische krimp. De concurrentie is groot en initiatieven om tot een nieuwe school te komen nemen toe.

Beheersmaatregelen

- Stringente sturing op formatieve inzet om deze in lijn te houden met de verwachte daling van het aantal leerlingen. De noodzaak hiertoe is groot, teneinde om de kosten te beheersen en de begroting sluitend te krijgen. De inspanning om dit te realiseren wordt groter naarmate de scholen en dus het aantal leerlingen per groep gemiddeld kleiner worden.
- Naast deze beheersmaatregel is in de begroting 2019 aangegeven welke sporen bewandeld worden om de neergaande lijn op termijn een halt toe te roepen en waar mogelijk groei te realiseren.

Kritische grens scholen

Er zijn op basis van de huidige aantallen leerlingen, twee scholen die het risico kennen om per 01-10-2019 onder de betreffende opheffingsnorm te komen.

Beheersmaatregel:

- Waar mogelijk zijn hiertoe al acties op ingezet. Aanvullend hierop wordt periodiek gezien wat nog meer helpend kan zijn om bij de betreffende scholen te komen tot een stijging van het aantal leerlingen.

Bekostiging door de Overheid /ontwikkeling looncomponenten

De overheid is een risicofactor. Niet altijd vindt volledige compensatie plaats van de loonkosten in de rijksbijdrage. In 2018 bleef het lang onzeker in welke mate de stijging van de loonkosten gecompenseerd zou worden. Ook voor 2019 is er pas in september duidelijkheid over de eventuele (extra) bijstelling vanuit het ministerie.

Beheersmaatregel:

- Kosten die eventueel via de refentiesystematiek na de zomer door het ministerie deels/geheel worden gecompenseerd met terugwerkende kracht, worden toch immer opgenomen. De PO-raad durft nu wel eerder te melden wat wel zeker gecompenseerd wordt. Dit doen zij in de regel na opstellen begroting.

Beschikbare formatie

Ook dit is inmiddels een terugkerend thema. De verwachting is dat de schaarste aan (goede) leerkrachten alleen maar zal toenemen. Inmiddels ontstaat er ook spanning tussen vraag en aanbod van nieuwe gekwalificeerde Schoolleiders.

Beheersmaatregelen zijn onder meer de volgende:

- De formatie wordt periodiek geprognosticeerd voor de komende jaren. Op basis hiervan kan snel bijgestuurd worden.

- Er is een Flexpool ingesteld om de langdurige vervanging beter op te vangen nu we het aantal bovenformatieve leerkrachten nagenoeg tot nul hebben weten te reduceren. Leerkrachten die nog niet in vaste dienst zijn maar wel aangetoond hebben goed/uitstekend te functioneren komen in aanmerking voor een vaste aanstelling in de Flexpool.
- Alle bruikbare (media) mogelijkheden worden ingezet om nieuw personeel te werven en het bestaande personeel te behouden.
- Schoolopleiders begeleiden intensief studenten van de Pabo.
- Er wordt alles aan gedaan om het ziekteverzuim verder terug te dringen. Een kleiner verzuim reduceert de noodzaak van duurdere vervangers. Hiermee gaan we intensief mee verder in 2018 opdat hier nog mogelijkheden liggen tot verbetering.
- Binnen de IJmond is er door de Schoolbesturen PO afgesproken geen dure leerkrachten in te huren.
- Er is geïnvesteerd om het OPO IJmond gevoel te versterken en om de bestaande medewerkers te laten weten dat ze gezien worden en gewaardeerd.

Ruimtegebrek

Een aantal scholen kent een dusdanig positief leerlingenverloop dat het – op termijn – kan zorgen voor ruimtegebrek.

Beheersmaatregelen:

- Directe beheersmaatregelen zijn schaars. Van belang is tijdig te anticiperen en richting de gemeente het aankomend tekort aan ruimte te problematiseren.

Gewichtenregeling

Om het onderwijsachterstandenbeleid te verbeteren, heeft het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) gevraagd om een model te ontwikkelen dat de verwachte onderwijsachterstanden van leerlingen in het basisonderwijs beter voorspelt dan de huidige gewichtenregeling en dat administratief minder complex en arbeidsintensief is voor scholen en het ministerie van OCW.

Het CBS heeft de invloed van de verschillende indicatoren op het risico van achterstanden bij de kinderen zoals het opleidingsniveau van de ouders, land van herkomst en buurtkenmerken onderzocht. Op basis van deze gegevens is er een achterstandsscore per school bepaald. Deze achterstandsscore is bepalend voor de bekostiging die het bestuur zal ontvangen vanuit de onderwijsachterstandsmiddelen.

De nieuwe verdeling van de onderwijsachterstandsmiddelen zal met ingang van het schooljaar 2019 - 2020 worden ingevoerd. Anders dan in 2017 en conform verwachting heeft er geen financiële bijstelling plaatsgevonden.

Intern beheerssysteem

Het hoofddoel van het gebruik van 'controls' en het bijhorende controlestelsel is het zodanig beïnvloeden van de medewerkers dat de kans groter wordt dat de organisatiedoelstellingen worden gehaald. Voor wat betreft de controlesystemen kan gesteld worden dat de klassieke PDCA-cyclus inclusief prestatie indicatoren goed ingeregeld is. De kritieke prestatie indicatoren worden afgeleid van de missie en strategische doelstellingen. Deze zijn in 2018 opnieuw vastgesteld. Dit zal voor 2019

leiden tot andere speerpunten in het jaarplan 2019. Op onderdelen is er verdere progressie geboekt. De beheersing van geldstromen buiten het factureringsproces is verbeterd, er is gestart met het opstellen van een compleet standenregister, het proces om te komen tot de plannen van inzet van personeel of de scholen is verder geoptimaliseerd, er is een grote slag gemaakt inzake de toepassing van het privacy reglement, het meerjaren huisvestingsplan is geactualiseerd, de administratie van banken en kassen, dat voorheen bij Dyade ter verwerking lag, is geoptimaliseerd, er vinden meer trainingen plaats om tot kennisoverdracht te komen, en processen inzake de personele administratie zijn doorgelicht.

Voor wat betreft de 'soft controls' is er ook progressie geboekt. Zo zijn er stappen gemaakt om de organisatiecultuur en het wij gevoel te versterken. Dit is onder meer gerealiseerd door:

- De geactualiseerde strategie uitgebreid te delen en te bespreken;
- Meer schoolleidersbijeenkomsten te houden met onder meer thema's ter bespreking;
- Het stapsgewijs vormen van meer werkgroepen die met elkaar delen en van elkaar leren;
- De OPO IJmond dag;
- Het actiever informeren over do's en bijhorende tips (gewenst gedrag) en don'ts (ongewenst gedrag) .

Treasuryverslag

De stichting hanteert een uniform treasurystatuut gebaseerd op de regeling "Beleggen en belenen voor het onderwijs" van het Ministerie. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders instellingen voor onderwijs hun financierings- en beleggingsbeleid dienen in te richten. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed. De stichting heeft een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. Er is gebruik gemaakt van een spaarrekening. De tegoeden op deze rekening zijn direct opeisbaar. Alle rekeningen-courant zijn ondergebracht bij de Rabobank. In 2018 zijn geen geldleningen afgesloten of zijn er beleggingen gepleegd. Aandacht heeft de liquiditeit. Door onder meer het positieve resultaat zijn de liquide middelen toegenomen ten opzichte van 31-12-2017. Het niveau aan liquide middelen is op dit moment voldoende.

10. Klachtenregeling; Klokkenluidersregeling

Klachtenregeling

De voor de scholen geldende klachtenregeling kent verschillende aanspreekmogelijkheden: de vertrouwenspersoon, het bestuur, de landelijke klachtencommissie en de op iedere school benoemde contactpersoon.

De klachtenregeling van OPO IJmond gaat uit van de aanwezigheid van ten minste één onafhankelijke (externe) vertrouwenspersoon. Bij OPO IJmond is er bewust voor gekozen om zowel in een mannelijke als een vrouwelijke vertrouwenspersoon te voorzien. Hiermee wordt aan belanghebbenden de keuze geboden van een gesprekspartner naar hun eigen voorkeur.

Mevrouw drs. A Visser is sinds 2007 vertrouwenspersoon voor Stichting OPO IJmond geweest. Zij heeft aan het einde van het verslagjaar haar werkzaamheden beëindigd en inmiddels is in haar opvolging voorzien door de komst van mevrouw W. Korremans. De heer P. Platt is de andere vertrouwenspersoon van onze stichting. Samen met mevrouw Korremans biedt de heer Platt een onafhankelijke voorziening voor het indienen van een klacht, dan wel het bespreken van vertrouwelijke, school gerelateerde problematiek.

Op iedere school in ten minste één personeelslid benoemd als contactpersoon. De contactpersoon is het eerste aanspreekpunt bij (mogelijke) klachten en verwijst de betrokkene naar de vertrouwenspersoon, dan wel een andere daarvoor in aanmerking komende persoon of instantie. Omdat de klachtenregeling zelf niet voorziet in een taak- of functieomschrijving van de contactpersonen, is destijds door OPO IJmond zelf een regeling vastgesteld. Het is daarmee onderdeel van het personeels- en ARBO-beleid.

Hoewel dit aanvankelijk wel de bedoeling was, is er in 2018 geen jaarlijkse, door de vertrouwenspersonen te organiseren bijeenkomst voor de contactpersonen geweest. Door het aangekondigde vertrek van mevrouw Visser en de komst van haar opvolgster werd het verstandiger geacht om met de huidige vertrouwenspersonen dit overleg een nieuwe start te geven.

Klokkenluidersregeling

Door de Wet Huis voor Klokkenluiders wordt de rechtsbescherming van klokkenluiders geregeld en is de werkgever verplicht om een klokkenluidersregeling voor zijn personeel te hanteren. De klokkenluidersregeling biedt een beschrijving van de procedure die gevolgd moet worden wanneer een (op redelijke gronden gebaseerd) vermoeden van een misstand bestaat. De regeling biedt duidelijkheid over de zorgvuldigheidseisen en geeft de betrokkene bescherming tegen benadeling. Hiermee wordt tot uitdrukking gebracht dat het melden van een misstand gezien wordt als een bijdrage aan het verbeteren van het functioneren van de organisatie en dat de melding serieus zal worden onderzocht. Om die reden heeft Stichting OPO IJmond er voor gekozen om ook de ouders van zijn leerlingen onder de werkingssfeer van de regeling te plaatsen en daarmee de mogelijkheid te bieden om een misstand te melden.

De regeling is nadrukkelijk niet bedoeld voor het uiten van persoonlijke klachten en moet dan ook worden onderscheiden van de Klachtenregeling.

De Klokkenluidersregeling voorziet in een speciale “Vertrouwenspersoon Integriteit”, waarop een beroep kan worden gedaan als er een vermoeden is van een ernstige misstand binnen de schoolorganisatie. Deze functie wordt bekleed door de heer P. Platt, tevens onze vertrouwenspersoon als bedoeld in de Klachtenregeling. Het beleggen van beide taken bij één - onafhankelijke- functionaris verdient om praktische redenen de voorkeur.

Klachten en adviesvragen in 2018

Bij de Landelijke Klachtencommissie zijn in 2018 geen klachten ingediend. Ook de Geschillencommissie Passend Onderwijs heeft geen klachten ontvangen waarbij onze stichting was betrokken.

De vertrouwenspersonen zijn in enkele gevallen benaderd voor een direct advies. Er zijn hieruit geen (interne) klachtprocedures voortgekomen.

11. Jaarverslag Raad van Toezicht

Terugkijkend op dit verslagjaar van 2018 komen er beelden op over stakingen, lerarentekort en ervaren werkdruk. Ook binnen OPO IJmond wordt dit gevoeld en laten vele van onze leerkrachten hun stem horen. Tegelijkertijd zien we ook een geweldige spirit om met elkaar er alles aan te doen om voor de duizenden kinderen die bij ons in de schoolbanken zitten, goed onderwijs te blijven geven. Juist in lastige tijden weten we elkaar nog beter te vinden en met elkaar te zoeken naar nieuwe oplossingen. Onze bestuurder geeft hier goed de richting in aan. Bijvoorbeeld met de strategische koers; 'Basisonderwijs voor de toekomst' die op de OPO IJmond-dag op 14 september een mooie kick-off meekreeg. Maar ook de uitgevoerde vlootschouw wordt door de bestuurder nadrukkelijk gebruikt om de juiste richting helder voor het voetlicht te brengen. Het doel van onze stichting is en blijft immers gericht op de continuïteit en de kwaliteit van het openbaar primair onderwijs in de regio IJmond. Goed onderwijs geven is onze core-business en daar doen ruim 300 professionele medewerkers elke dag hun stinkende best voor. Chapeau!

Bij al deze ontwikkelingen is de RvT zich bewust van haar rol en bijdragen. In dit verslag legt de RvT verantwoording af over de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden van de RvT, zoals genoemd in het reglement RvT.

Taken raad van toezicht

De RvT houdt toezicht op de invulling van de maatschappelijke taak van de Stichting. In haar taakuitoefening onderscheidt de raad drie taken:

1. Toezichthouder; de raad van toezicht voorziet in het interne toezicht op de organisatie ten aanzien van de realisatie van doelen, het hanteren van vigerende wet- en regelgeving en de effectieve besteding van publieke middelen.
2. Werkgever voor het college van bestuur; (bestaande uit één bestuurder) benoeming, arbeidsvoorwaarden, beoordeling en eventueel schorsen en ontslaan.
3. Adviseur voor het college van bestuur; de raad kan gevraagd en ongevraagd het college van bestuur adviseren.

De RvT functioneert binnen de context van de Code Goed Bestuur binnen het primair onderwijs. De code beschrijft wat verstaan wordt onder 'goed bestuur'. De RvT toetst de bestuurlijke inrichting en het bestuurlijk functioneren aan de principes van die code. Daarnaast is de code een leidraad bij keuzes voor inrichting en gedrag binnen OPO IJmond.

Commissies

Ter ondersteuning en voorbereiding van de besluitvorming werkt de RvT met drie commissies.

De **Remuneratiecommissie** geeft invulling aan de werkgeversrol voor het College van Bestuur. Door de commissie zijn functioneringsgesprekken gevoerd met de bestuurder. Tevens is een beoordelingsgesprek gehouden. Ten aanzien van de samenstelling van de RvT is het besluit voorbereid om te komen tot een vermindering van aantal leden van zeven naar vijf. Ook is voorgelegd om in dat kader de vacature die ontstond door het vertrek per augustus 2018 van dhr. Van Dongen, niet in te vullen.

De **Auditcommissie** heeft in het verslagjaar toezicht gehouden op de financiële gang van zaken en interne beheersing. Vooruitlopend op de bespreking in de RvT zijn door de Auditcommissie de periodieke financiële rapportages, de jaarrekening en de managementletter bij de jaarrekening besproken. Ook de voorjaarsnota, de kaderbrief, bestuursverslag en begroting 2019 zijn in de Auditcommissie besproken. De commissie heeft in het verslagjaar overleg gehad met de accountant.

De **Onderwijscommissie** besprak samen met de bestuurder en de clusterdirecteuren, de ontwikkelingen en voortgang van de onderwijskwaliteit op de scholen van de stichting OPO IJmond. Vaste onderwerpen waren onder meer de resultaten van inspectieonderzoeken, de audits in het kader van het OPO IJmond-kwaliteitszorgsysteem en de tussen- en eindopbrengsten van de Cito-toetsen. Daarnaast zijn vele thema's aan de orde gekomen die van invloed zijn op het optimaliseren van de onderwijskwaliteit op onze scholen. Natuurlijk het nijpende lerarentekort en de ervaren werkdruk zijn hiervan voorbeelden maar ook het Toekomstgericht onderwijs (thema op de OPO IJmond-dag op 14 september) kreeg van de commissie ruime aandacht. Elke vergadering werden per cluster de diverse scholen doorgenomen en beoordeeld waar de aandachtspunten lagen.

Vergaderingen

Naast de separate vergaderingen van de verschillende commissies vonden in 2018 vijf gezamenlijke vergaderingen plaats van de RvT en het College van Bestuur. Voorafgaand aan elke vergadering heeft er een agendaoverleg plaatsgevonden tussen de voorzitter van de RvT en de bestuurder.

De agenda van de RvT-vergaderingen in 2018 liet een breedspectrum zien van relevante onderwerpen. Naast de gebruikelijke agendapunten waren de financiële gang van zaken en de onderwijskwaliteit binnen OPO IJmond regelmatig terugkerende onderwerpen van bespreking. Diepgaand is gesproken over de onderwijsstaken en hoe OPO IJmond zich hierin opstelt. Daarnaast is er veel aandacht besteed aan de 'vlootschauw' van onze scholen, de samenwerkingsvormen rondom SBO de Boekenier en de wijziging van de statuten met aanpassing van het aantal leden van de RvT.

De RvT heeft in december 2018 een kick-off gegeven aan haar professionaliseringsprogramma. Naast diverse thema's worden de rollen, samenwerking en werkwijzen van de RvT besproken. Tevens worden profielen opgemaakt welke ook een basis vormen voor het werven van nieuwe leden. Ook de bestuurder neemt deel aan dit programma. Het programma wordt begeleid door bureau Governance en Support.

Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

Er zijn twee prettige bijeenkomsten geweest met delegaties uit GMR en RvT. Gezamenlijk en voorafgaand zijn de agenda-onderwerpen besproken en vastgesteld.

In de eerste bijeenkomst op 19 juni 2018 is het strategisch meerjarenplan, welke de bestuurder eerder heeft gepresenteerd, besproken. Tevens is de toekomstontwikkeling van de RvT besproken, met name de statutaire vernieuwing en vermindering van het aantal RvT leden van zeven naar vijf. Er is een goede gezamenlijke discussie gevoerd over de gezamenlijke zorg rondom de toenemende werkdruk. De tweede bijeenkomst op 16 oktober 2018 was gericht op de Strategie OPO IJmond. De grote lijnen uit deze strategie zijn besproken. Ook is in dit overleg nader ingegaan op de afstemming tussen de GMR en RvT.

De RvT waardeert deze gesprekken enorm met name de openheid en de constructieve wijze van overleg.

Werkbezoeken

De planning van de schoolbezoeken in 2018 zijn met alle leden gerealiseerd. Alle scholen hebben een werkbezoek met de RvT uitgevoerd. De RvT gaat ook in 2019 verder om de waardevolle verbinding met het werkveld te behouden. Wel heeft de RvT besloten om hierin een andere vorm te zoeken die beter aansluit bij de doelen die we beogen en de tijdsbesteding. Een delegatie van de RvT zal medio 2019 samen met de directeur-bestuurder een voorstel hiervoor opmaken.

Opleidingen

A.P. Pereboom	20 april 2018 Dag van de toezicht VTOI 22 maart 2018 NCD nationale dag
R.W.J. Zaal	20 april 2018 Dag van de toezicht VTOI
Mr. A.P.M. van Commenée	-
L.W.M. van der Kolk	-
Mevrouw I.W.F. Dubois – van Walsem	-
C.M. van der Meulen	-

Honorering

De vergoeding van de RvT is conform de formele regelgeving. Er is sinds 2015 geen verhoging van de vergoeding doorgevoerd noch is er indexatie toegepast.

Samenstelling

Statutair is bepaald dat de RvT uit zeven leden bestaat. In 2018 is dhr. Van Dongen na acht jaren formeel RvT lid te zijn geweest, afgetreden. In 2019 worden de nieuwe statuten door de notaris gepasseerd. Hierin komt ook het beoogd besluit van de RvT naar voren om het aantal leden van de RvT terug te brengen van zeven naar vijf leden. Derhalve zal de vacature als gevolg van het vertrek van dhr. Van Dongen niet worden ingevuld.

	Functie	Lid tot:
mr. A.P.M. van Commenée	Lid Auditcommissie	1 augustus 2019 Niet herkiesbaar
L.W.M. van der Kolk	Lid Onderwijscommissie	31 december 2019 Niet herkiesbaar
R.W.J. Zaal	Lid Auditcommissie	16 mei 2021 Herkiesbaar
I.W.F. Dubois – van Walsem	Lid Onderwijscommissie	1 augustus 2019 Niet herkiesbaar
C.M. van der Meulen	Lid Onderwijscommissie	1 augustus 2022 Niet herkiesbaar
A.P. Pereboom	Voorzitter Lid Auditcommissie Lid remuneratiecommissie	1 januari 2020 Herkiesbaar

J.E. van Dongen	Lid Vice voorzitter Lid Renumeratiecommissie	Per 1 augustus 2018 afgetreden
-----------------	--	-----------------------------------

Nevenfuncties:

Mr. A.P.M. van Commenée	Geen
L.W.M. van der Kolk	Centrale Cliëntenraad Viva! Zorggroep Penningmeester Woningstichting Sint Agnes Heemskerk Verenigingsraadslid AVROTROS Voorzitter van de lokale raad Westerheem e.o. in Heemskerk.
R.W.J. Zaal	Geen
I.W.F. Dubois – van Walsem	Geen
C.M. van der Meulen	Voorzitter Beverwijkse Sportraad Lid WMO-Raad van de gemeente Beverwijk
A.P. Pereboom	Voorzitter RvC stichting Enserve, Elst

Tot slot:

OPO IJmond gaat voor toekomstgericht onderwijs waarbij de scholen van OPO IJmond een herkenbare en passend profiel hebben en de kern vormen van een learning community. Deze ambitie kan alleen worden gerealiseerd als de 'basis op orde' is. Hieraan is en wordt hard gewerkt om op de terreinen van onderwijs, scholen en huisvesting, voldoende stevigheid te realiseren. Juist die stevigheid zorgt ervoor dat scholen niet door het ijs zakken en dat er vanuit ambitie gebouwd kan worden aan toekomstgericht onderwijs. Een sterk fundament zorgt binnen OPO IJmond voor rust en stabiliteit en dat komt natuurlijk weer ten goede aan leerlingen, leerkrachten en het imago van de scholen.

Natuurlijk geeft de bestuurder hieraan de richting en gaat voorop maar uiteindelijk zijn het de medewerkers van OPO IJmond zelf die in verbinding met elkaar de echte stappen gaan nemen. Natuurlijk is het lastig af en toe maar bedenk dat het de tegenwind is die de vlieger doet stijgen.

De RvT ziet de geweldige inspanningen die hierin worden geleverd en spreekt dan ook zijn waardering hiervoor uit.

12. Jaarverslag Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

De Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) is het overkoepelend orgaan van alle medezeggenschapsraden van onze scholen. De GMR bestaat, net als de medezeggenschapsraad van een school, uit een oudergeleding en een personeelsgeleding. De GMR bestond in 2018 uit acht leden, die daarmee de ouders respectievelijk de personeelsleden van onze scholen vertegenwoordigen. Er zijn meerdere wisselingen geweest in zowel de personeel- als de oudergeleding.

De GMR heeft in 2018 zeven keer plenair vergaderd. Deze vergaderingen zijn openbaar en leden van medezeggenschapsraden kunnen gebruik maken van de mogelijkheid tot inspreken. Een aantal medezeggenschapsraden heeft daar gebruik van gemaakt.

Bij de plenaire vergaderingen zijn de bestuurder en vertegenwoordigers van het bestuursbureau aanwezig geweest om overleg te voeren over advies - en of instemmingsverzoeken, dan wel om agendapunten toe te lichten.

Bij wijze van -structureel- informeel overleg tussen dagelijks bestuur van de GMR en de bestuurder heeft op regelmatige basis overleg plaatsgevonden. Dit overleg heeft een informierend, adviserend en afstemmend karakter.

In 2018 heeft tweemaal een overleg plaatsgevonden tussen een afvaardiging van de GMR en een afvaardiging van de Raad van Toezicht.

Op 31 december 2018 was de samenstelling van de GMR als volgt:

Oudergeleding:

Mevrouw C. Hartendorf (penningmeester)

Mevrouw S. Kara-Çelik (voorzitter)

mevrouw M. Verhagen

Mevrouw T. van Iterson

Personeelsgeleding:

Mevrouw K. Behrendt (vervangend voorzitter)

Mevrouw M. van der Horst

Mevrouw W. Wijntjes

Mevrouw H. Denekamp (secretaris)

De GMR werd dit jaar ambtelijk ondersteund door mevrouw E. Demarteau.

13. Overige bijlagen

Overzicht Scholen per cluster

Naam school	Adres	Naam Schoolleider
CLUSTER 1		
Obs De Bosbeekschool	Burgemeester Enschedelaan 66, 2071 AW Santpoort Noord	Dhr. W. Sommers
Obs Brederode Daltonschool	Willem de Zwijgerlaan 110 2082 BD Santpoort Zuid	R. v.d. Meent (tot 1 maart 2018) Daniëlle Rodenhuis (vanaf 1 juni 2018)
Obs De Pionier	Floraronde 293 1991 LB Velserbroek	Mw. N. Hendriks
Obs Jan Campertschool	Driehuizerkerkweg 34 1985 EL Driehuis	Mw. C. Bakker – Camoen (tot 1 november 2018)
SBO De Boekanier	Willemsbeekweg 80 1971 GZ IJmuiden	Mw. J v. Poecke
Obs De Pleiaden	Pleiadenplantsoen 63 1973 BS IJmuiden	Dhr. L. Warren
Obs De Vliegende Hollander	Casembrootstraat 58 1972 CC IJmuiden	Dhr. P. v. Berkel a.i. (tot 1 augustus 2018) Mw. K. Wilms (vanaf 1 augustus 2018)
Obs De Vuurtoren	Heerenduinweg 45 1971 JA IJmuiden Koningsplein 1 1975 DR IJmuiden	Mw. N. de Klerk
CLUSTER 2		
Obs Tweespan	Duitslandlaan 7 1966 XA Heemskerk	Mw. C. Oude Groen
Obs De Zevenhoeven	Maerelaan 248a 1963 KH Heemskerk	Mw. B. Dik (tot 1 augustus 2018) Mw. B. van Erkelens (vanaf 1 september 2018)
Obs De Zilvermeeuw	De Visserstraat 6a 1964 ST Heemskerk	Mw. F. van Noord
Obs De Kariboe	Rameaustraat 6 1962 CA Heemskerk	Mw. K. Wilms (tot 1 augustus 2018) Mw. B. Dik (vanaf 1 augustus 2018)
Obs De Sterrekijker	Van der Hoopstraat 54 1945 TT Beverwijk	Mw. A. v. Halem

Obs De Zeester	Pieter Cheeuwenlaan 6 1948 DD Beverwijk	Mw. N. v.d. Stoop
obs Het Kompas	Drechtstraat 9 1946 AZ Beverwijk	Mw. H. Tibboel
obs 't Kraaienest	Laan van Blois 193 1943 MH Beverwijk	Mw. J. Ouwerkerk

JAAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs worden Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen aanvullingen in de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs). De jaarrekening is opgesteld in gehele euro's.

Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Grondslagen Balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven. Tevens zijn de activeringsgrenzen vermeld.

Categorie	afschrijvings- termijn in jaren	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Verbouwingen	15	6,7	1.000
Installaties	10	10	1.000
Meubilair docenten	10	10	1.000
Meubilair leerlingsets	20	5	1.000
Meubilair speellokaal, overige	30	3,3	1.000
ICT hardware	5	20	1.000
ICT netwerk	15	6,7	1.000
ICT smartbord	7	14	1.000
Leermethoden	9	11	1.000
Leermethoden CITO	5	20	1.000
Buitenspeelmateriaal	15	6,7	1.000

Gebouwen

De gebouwen en terreinen worden opgenomen indien sprake is van economisch eigendom. Hiervan is sprake in het geval van eigen investeringen of van doordecentralisatie van de huisvesting.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve en bestemmingsreserves.

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

Omschrijving	Doel	Beperkingen	EUR
- Reserve innovatiebudget			173.000
- Reserve Passend Onderwijs			261.145
- Reserve werkdrukmiddelen			13.429

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Voor het contant maken van de waarde van de voorziening wordt gerekend met een rekenrente welke voor eind 2018 wordt bepaald. De berekening is als volgt:

Rekenrente = Wettelijke rente (bron: DNB) +/- Inflatie (bron: CBS).

Voor 2018 wordt er gerekend met een rekenrente van -0,10%. Waarbij de waarde voor de wettelijke rente vastgesteld is op 2,00% en de uitgangswaarde voor de inflatie 2,10% is.

Voorziening jubilea

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. Deze voorziening jubilea is bereken op de gemiddelde waarde van € 550,00 per FTE.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

De voorziening duurzame inzetbaarheid wordt opgenomen tegen de contante waarde van de gespaarde uren per einddatum verslagperiode, voor personeelsleden ouder dan 57 jaar waarbij een opnameplan is overeengekomen voor een looptijd van maximaal 5 jaar. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de opnamekans.

Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid

De voorziening levensfasebewust personeelsbeleid wordt opgenomen tegen de contante waarde van de gespaarde uren per einddatum verslagperiode, voor personeelsleden waarbij een opnameplan is overeengekomen voor een looptijd van maximaal 5 jaar. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de opnamekans.

Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen de vooruitontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en/of nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Grondslagen Staat van Baten en lasten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de (bestemde) reserve(s) die door het bestuur is/ zijn bepaald.

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de Stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

De Stichting heeft de toegezegd-pensioenregeling bij het bedrijfstakpensioenfonds in de jaarrekening verwerkt als verplichtingenbenadering.

Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen.

De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Pensioenregeling

Nederlandse pensioenregelingen:

De instelling heeft op de balans geen eigen pensioenvoorziening opgenomen. De instelling is volgens de cao PO aangesloten bij het ABP. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- pensioengevende salarisgrondslag is middelloon
- er heeft in 2018 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2018 104,40%
- overige kenmerken zijn te vinden op www.abp.nl

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door de instelling. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Stichting OPO IJmond heeft geen verplichtingen tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Daarom zijn

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Grondslagen Kasstroomoverzicht

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

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

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

Kredietrisico

De liquide middelen staan uit bij banken die minimaal voldoen aan het treasurybeleid.

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

En vergelijkende cijfers 2017. - na verwerking resultaatbestemming -

		31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
1	ACTIVA				
1.1	Vaste activa				
1.1.2	Materiële vaste activa	3.448.826		3.649.606	
	<i>Totaal vaste activa</i>		3.448.826		3.649.606
1.2	Vlottende activa				
1.2.2	Vorderingen	1.646.241		1.261.009	
1.2.4	Liquide middelen	2.125.957		2.078.930	
	<i>Totaal vlottende activa</i>		3.772.198		3.339.939
	TOTAAL ACTIVA		7.221.024		6.989.545
2	PASSIVA				
2.1	Eigen vermogen	3.880.395		3.732.431	
2.2	Voorzieningen	1.395.425		1.407.403	
2.4	Kortlopende schulden	1.945.204		1.849.711	
	TOTAAL PASSIVA		7.221.024		6.989.545

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018
En vergelijkende cijfers 2017

		2018		Begroet 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
3	Baten						
3.1	Rijksbijdragen OCW	20.811.524		19.643.806		19.880.772	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	27.797		18.364		27.976	
3.5	Overige baten	872.973		447.151		587.620	
	<i>Totaal baten</i>		21.712.294		20.109.321		20.496.368
4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	17.548.620		16.453.249		17.014.037	
4.2	Afschrijvingen	719.308		702.962		706.002	
4.3	Huisvestingslasten	1.568.626		1.519.101		1.594.845	
4.4	Overige lasten	1.727.925		1.828.398		1.728.287	
	<i>Totaal lasten</i>		21.564.479		20.503.710		21.043.171
	<i>Saldo baten en lasten *</i>		147.815		-394.389		-546.803
6	Financiële baten en lasten						
6.1	Financiële baten	149		-		365	
6.2	Financiële lasten	-		3.500		-	
	<i>Saldo financiële baten en lasten *</i>		149		-3.500		365
	Totaal resultaat *		147.964		-397.889		-546.438

*(- is negatief)

Bestemming van het resultaat

Een bestemming van het resultaat is opgenomen na de toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten.

KASSTROOMOVERZICHT 2018
En vergelijkende cijfers 2017

		2018		2017	
	Ref.	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering (saldo baten en lasten)			147.815		-546.803
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>					
- Afschrijvingen	4.2	719.308		706.002	
- Mutaties voorzieningen	2.2	-11.978		-24.549	
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat			707.330		681.453
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>					
- Vorderingen	1.2.2/-1.2.2.14	-385.232		252.987	
- Kortlopende schulden	2.4/-2.4.18	95.493		-101.381	
Totaal van aanpassingen in werkkapitaal			-289.739		151.606
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			565.406		286.256
Ontvangen interest	6.1.1/-1.2.2.14		149		365
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			565.555		286.621
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2	-518.528		-478.014	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-518.528		-478.014
Mutatie liquide middelen	1.2.4		47.027		-191.393
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:					
		2018		2017	
		€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		2.078.930		2.270.323	
Mutatie boekjaar liquide middelen		47.027		-191.393	
Stand liquide middelen per 31-12			2.125.957		2.078.930

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.1.2	Materiële vaste activa	1.1.2.1 Gebouwen	1.1.2.2 Terreinen	1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	1.1.2.4 Overige materiële vaste activa	1.1.2.5 Vaste bedrijfs- activa in uitvoering en voortuit- betalingen op MVA	1.1.2.6 Niet aan de bedrijfsuit- oefening dienbare MVA	Totaal materiële vaste activa
		€	€	€	€	€	€	€
Stand per 01-01-2018								
	Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	1.507.896	-	4.870.797	1.473.413	-	-	7.852.106
	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	669.588	-	2.600.593	932.319	-	-	4.202.500
	Materiële vaste activa per 01-01-2018	838.308	-	2.270.204	541.094	-	-	3.649.606
Verloop gedurende 2018								
	Investerings	14.564	-	342.113	161.851	-	-	518.528
	Desinvesteringen	-	-	-	-	-	-	-
	Afschrijvingen	126.600	-	458.905	133.803	-	-	719.308
	Mutatie gedurende 2018	112.036-	-	116.791-	28.047	-	-	200.780-
Stand per 31-12-2018								
	Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	1.522.461	-	5.212.910	1.635.264	-	-	8.370.635
	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	796.189	-	3.059.498	1.066.122	-	-	4.921.808
	Materiële vaste activa per 31-12-2018	726.272	-	2.153.412	569.142	-	-	3.448.826

Gebouwen

De door de Stichting beheerde schoolgebouwen zijn juridisch wel, doch economisch geen eigendom van de Stichting. Deze gebouwen zijn volledig gesubsidieerd en dienen, wanneer ze niet meer conform de bestemming worden gebruikt, om niet te worden overgedragen aan de Gemeente. Voor een overzicht van de onder ons bestuur staande scholen verwijzen wij naar het bestuursverslag.

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.2 Vlottende activa

1.2.2 Vorderingen	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
1.2.2.1 Debiteuren	218.177		310.729	
1.2.2.2 OCW	1.006.072		759.723	
1.2.2.3 Gemeenten en Gemeenschappelijke regelingen	263.473		29.606	
1.2.2.10 Overige vorderingen	82.418		100.781	
<i>Subtotaal vorderingen</i>		<i>1.570.140</i>		<i>1.200.839</i>
1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten	69.890		58.884	
1.2.2.14 Te ontvangen interest	37		37	
1.2.2.15 Overige overlopende activa	6.174		1.249	
<i>Overlopende activa</i>		<i>76.101</i>		<i>60.170</i>
Totaal Vorderingen		<u>1.646.241</u>		<u>1.261.009</u>

Alle vorderingen genoemd onder 1.2.2 hebben een looptijd korter dan een jaar .

1.2.4 Liquide middelen	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
1.2.4.1 Kasmiddelen	419		381	
1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen	2.125.538		2.078.549	
Totaal liquide middelen		<u>2.125.957</u>		<u>2.078.930</u>

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018
	€	€	€	€
2.1.1 Eigen vermogen				
2.1.1.1 Algemene reserve	3.559.431	-126.610	-	3.432.821
2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)	173.000	274.574	-	447.574
Totaal Eigen vermogen	3.732.431	147.964	-	3.880.395

2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)

	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018
	€	€	€	€
2.1.1.2.1 Reserve innovatiebudget	173.000	-	-	173.000
2.1.1.2.2 Reserve Passend Onderwijs	-	261.145	-	261.145
2.1.1.2.3 Reserve werkdrukkiddelen	-	13.429	-	13.429
Totaal bestemmingsreserves publiek	173.000	274.574	-	447.574

2.2 Voorzieningen	Stand per 01-01-2018	Dotatie 2018	Onttrek-king 2018	Vrijval 2018	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2018	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1 Personele voorzieningen	148.409	28.809	31.994	472	-	144.752	-	144.753	-
2.2.3 Voorzieningen voor groot onderhoud	1.258.994	492.255	500.576	-	-	1.250.673	222.470	536.929	491.274
Totaal Voorzieningen	1.407.403	521.064	532.570	472	-	1.395.425	222.470	681.682	491.274

* bij netto contante waarde

2.2.1 Personele voorzieningen	Stand per 01-01-2018	Dotatie 2018	Onttrek-king 2018	Vrijval 2018	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2018	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.2 Verlofsparen en sabbatical leave	15.040	-	-	472	-	14.568	-	14.568	-
2.2.1.4 Jubileumuitkeringen	133.369	28.809	31.994	-	-	130.185	-	130.185	-
Totaal personele voorzieningen	148.409	28.809	31.994	472	-	144.753	-	144.753	-

* bij netto contante waarde

2.4 Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
2.4.8 Crediteuren	252.814	390.080
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen	743.800	677.178
2.4.10 Schulden terzake van pensioenen	274.839	184.392
2.4.12 Kortlopende overige schulden	104.334	63.373
<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>	<i>1.375.787</i>	<i>1.315.023</i>
2.4.14 Vooruit ontvangen subsidies OCW	24.487	2.258
2.4.16 Vooruit ontvangen bedragen	-	100
2.4.17 Vakantiegeld en vakantiedagen	511.472	487.202
2.4.19 Overige overlopende passiva	33.458	45.128
<i>Overlopende passiva</i>	<i>569.417</i>	<i>534.688</i>
Totaal Kortlopende schulden	1.945.204	1.849.711

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
3.1.1	Rijksbijdragen						
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	19.008.677		18.254.010		18.106.252	
	Totaal Rijksbijdrage		19.008.677		18.254.010		18.106.252
3.1.2	Overige subsidies						
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	1.118.201		576.478		1.068.952	
	Totaal Rijksbijdragen		1.118.201		576.478		1.068.952
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV		684.646		813.318		705.568
	Totaal Rijksbijdragen		20.811.524		19.643.806		19.880.772
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	€	€	€	€	€	€
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en - subsidies overige overheden						
3.2.2.2	Overige gemeentelijke en Gemeenschappelijke Regelingen - bijdragen en -subsidies	27.797		18.364		27.976	
	Totaal Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		27.797		18.364		27.976
	Totaal overheidsbijdragen en - subsidies overige overheden		27.797		18.364		27.976
3.5	Overige baten	€	€	€	€	€	€
3.5.1	Verhuur	338.848		309.568		295.319	
3.5.4	Sponsoring	7.154		-		-	
3.5.5	Ouderbijdragen	50.928		-		35.230	
3.5.10	Overige	476.043		137.583		257.071	
	Totaal overige baten		872.973		447.151		587.620

4 Lasten

4.1	Personeelslasten	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1	Lonen en salarissen	12.200.049		16.544.284		11.910.198	
4.1.1.2	Sociale lasten	2.864.335		-		2.512.603	
4.1.1.5	Pensioenpremies	1.706.229		-		1.623.593	
	Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		16.770.613		16.544.284		16.046.394
4.1.2	Overige personele lasten						
4.1.2.1	Vrijval personele voorzieningen	-3.657		-		-5.920	
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	6.877		6.500		2.723	
4.1.2.3	Overige	1.318.445		352.465		1.748.839	
	Totaal overige personele lasten		1.321.665		358.965		1.745.642
4.1.3	Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.2	Uitkeringen van het Vervangingsfonds	414.957		450.000		685.943	
4.1.3.3	Overige uitkeringen personeel	128.701		-		92.056	
	Af: Ontvangen uitkeringen personeel		543.658		450.000		777.999
	Totaal personele lasten		17.548.620		16.453.249		17.014.037

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 333 in 2018 (2017: 346). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2018	2017
Bestuur / Management	17	18
Personeel primair proces	251	268
Ondersteunend personeel	65	60
Totaal gemiddeld aantal werknemers	<u>333</u>	<u>346</u>

4.2	Afschrijvingen	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	719.308		702.962		706.002	
	Totaal afschrijvingen		719.308		702.962		706.002

4.3	Huisvestingslasten	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.3.1	Huur	82.760		80.500		103.998	
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)	34.258		35.221		38.326	
4.3.4	Energie en water	293.612		319.225		310.744	
4.3.5	Schoonmaakkosten	567.877		499.800		551.517	
4.3.6	Belastingen en heffingen	72.033		60.100		76.136	
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	492.255		492.255		492.257	
4.3.8	Overige	25.831		32.000		21.867	
	Totaal huisvestingslasten		1.568.626		1.519.101		1.594.845

4.4	Overige lasten	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten	505.024		833.790		490.612	
4.4.2	Inventaris en apparatuur	16.794		5.650		10.986	
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	589.537		519.117		623.151	
4.4.5	Overige	616.571		469.841		603.538	
	Totaal overige lasten		1.727.926		1.828.398		1.728.287

Seperate specificatie kosten instellingsaccountant

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountantshonoraria (reeds onderdeel van 4.4.1) ten laste van het resultaat gebracht:

		2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1	Controle van de jaarrekening	20.695		22.500		25.551	
4.4.1.1.2	Andere controlewerkzaamheden	-		-		-	
4.4.1.1.3	Fiscale advisering	-		-		-	
4.4.1.1.4	Andere niet-controlediensten	-		-		-	
			20.695		22.500		25.551

Uitsplitsing honoraria naar accountantskantoor

Alle hierboven opgesomde werkzaamheden zijn verricht door hetzelfde accountantskantoor in het huidig en/of vorig boekjaar.

Honoraria met betrekking tot de werkzaamheden

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de stichting zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties). De kosten voor de controle zijn inclusief bekostiging en omzetbelasting.

Bovenstaande accountantshonoraria zijn verwerkt op basis van het lastenstelsel.

4.4.5	Overige lasten	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.4.5.1	Wervingskosten	3.963		-		10.164	
4.4.5.2	Representatiekosten	33.146		16.300		28.855	
4.4.5.3	Huishoudelijke kosten	-		-		19	
4.4.5.4	Buitenschoolse cq bijzondere activiteiten	118.986		2.500		124.813	
4.4.5.5	Schoolkrant	-		-		454	
4.4.5.6	Contributies	45.759		31.250		29.075	
4.4.5.7	Abonnementen	16.531		11.975		14.706	
4.4.5.8	Medezeggenschapsraad	16.527		53.003		24.931	
4.4.5.9	Verzekeringen	13.637		9.350		10.369	
4.4.5.10	Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids	135.668		137.450		124.222	
4.4.5.11	Toetsen en testen	75.034		74.800		72.756	
4.4.5.12	Culturele vorming	62.676		46.263		65.755	
4.4.5.13	Overige overige lasten	94.643		86.950		97.419	
	Totaal overige lasten		616.570		469.841		603.538

6 Financiële baten en lasten

6.1 Financiële baten

	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
6.1.1 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		149		-		365
Totaal financiële baten		<u>149</u>		<u>-</u>		<u>365</u>

6.2 Financiële lasten

	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
6.2.1 Rentelasten en soortgelijke lasten		-		3.500		-
Totaal financiële lasten		<u>-</u>		<u>3.500</u>		<u>-</u>

BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

		Resultaat 2018	
		€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)		-126.610
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>		
2.1.2.2	Reserve Passend Onderwijs	261.145	
2.1.2.3	Reserve werkdrukmiddelen	13.429	
	Totaal bestemmingsreserves publiek		274.574
	Totaal resultaat		147.964

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die hier dienen te worden toegelicht.

VERBONDEN PARTIJEN

Niet van toepassing, er zijn geen verbonden partijen die toegelicht dienen te worden.

VERANTWOORDING SUBSIDIES

De subsidies die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EZ regelingen betrekking hebbend op de EZ subsidies)

G1-A Beknopt gespecificeerd

Omschrijving	Toewijzing		Prestatie afgerond?
	Kenmerk	Datum	
Studieverlof	929120-01	20.09.2018	Ja
Studieverlof	928743-01	20.09.2018	Ja

WNT-VERANTWOORDING 2018

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. De WNT schrijft voor dat de beloning van topfunctionarissen verantwoord dient te worden in de jaarrekening, ook als de beloning beneden de norm blijft. Voor overige functionarissen geldt publicatieplicht alleen als de norm overschreden wordt.

Indeling en bezoldigingsklasse

De indeling van de rechtspersonen of instellingen over de bezoldigingsklassen gebeurt op basis van drie generieke instellingscriteria te weten:

- a) de gemiddelde totale baten per kalenderjaar
- b) het gemiddelde aantal leerlingen, deelnemers of studenten, en
- c) het gewogen aantal onderwijssoorten of -sectoren.

Deze instellingscriteria bieden een weergave van de zwaarte van de functie van de topfunctionaris gebaseerd op functiewaarderingsverhoudingen. Gezamenlijk geven de criteria een indicatie van de complexiteit van de betreffende bestuursfunctie.

Voor ieder criterium wordt een schaal gehanteerd. Uit de score op die schaal volgt een aantal complexiteitspunten. Het totaal van deze complexiteitspunten bepaalt in welke bezoldigingsklasse de rechtspersoon of instelling valt en welk bezoldigingsmaximum daarmee van toepassing is op de topfunctionaris(sen). Voor de bepaling van de complexiteitspunten verwijzen wij naar de Regeling bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren.

Complexiteitspunten

Aantal complexiteitspunten per instellingscriteria:	2018
Gemiddelde totale baten	4
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	3
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	2
Totaal aantal complexiteitspunten	9
Bezoldigingsklasse	D
Bezoldigingsmaximum	€ 146.000

Afwijkende bezoldiging

Er is geen afwijkende bezoldiging van toepassing voor het verslagjaar 2018.

WNT-VERANTWOORDING 2018

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.500 of minder

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevende topfunctionarissen en toezichhoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.500 of minder.

WNT-VERANTWOORDING 2018

Leidinggevend topfunctionaris met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling

De volgende leidinggevend topfunctionarissen met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Leidinggevende topfunctionaris	
Dienstbetrekking	Ja
Aanhef	De heer
Voorletters	M.
Tussenvoegsel	van
Achternaam	Embden

Functievervulling in verslagjaar (2018)

Functie(s)	College van bestuur
Aanvang functie	01-01
Afloop functie	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Leidinggevend topfunctionaris bij andere WNT-instelling	Nee
Is werkzaam in dienstbetrekking als topfunctionaris (geen toezichthouder) bij de volgende andere WNT plichtige instelling(en)	

Bezoldiging in verslagjaar (2018)

Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	103.225
Beloningen betaalbaar op termijn	16.729
Subtotaal bezoldiging	119.954
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
Totale bezoldiging	119.954
Afwijkend maximum vanwege toegekende uitzondering	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	146.000
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	

Gegevens in vorig verslagjaar (2017)

Dienstbetrekking	Ja
Functie(s)	College van bestuur
Aanvang functie	01-07
Afloop functie	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	46.549
Beloningen betaalbaar op termijn	7.957
Totale bezoldiging	54.506
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	71.079

Toelichting

Bovenstaande leidinggevende topfunctionaris heeft geen uitkering wegens beëindiging dienstverband in 2018 ontvangen.

Bij deze leidinggevende topfunctionaris is er geen overschrijding van het bezoldigingsmaximum na cumulatie van alle bezoldigingen bij deze en andere WNT-instellingen.

WNT-VERANTWOORDING 2018

Leidinggevend topfunctionaris zonder dienstbetrekking maand 1 - 12 van de functievervulling

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevend topfunctionarissen zonder dienstbetrekking maand 1- 12 van de functievervulling.

WNT-VERANTWOORDING 2018

Toezichthoudend topfunctionaris

De volgende toezichthoudend topfunctionarissen zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Toezichthouder							
Aanhef	De heer	De heer	De heer	Mevrouw	De heer	De heer	De heer
Voorletters	A.P.	J.E.	L.W.M.	I.W.F.	C.M.	A.P.	R.
Tussenvoegsel		van	van der		van der	van	
Achternaam	Pereboom	Dongen	Kolk	Dubois-van Walsem	Meulen	Commenee	Zaal

Functievervulling in verslagjaar (2018)

Funcatiecategorie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01	01-01	01-01	01-01	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	01-08	31-12	31-12	31-12	31-12	31-12

Bezoldiging in verslagjaar (2018)

Bezoldiging	5.445	2.470	3.500	3.500	3.500	4.235	3.500
Subtotaal bezoldiging	5.445	2.470	3.500	3.500	3.500	4.235	3.500
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-	-	-	-
Totale bezoldiging	5.445	2.470	3.500	3.500	3.500	4.235	3.500
Afwijkend maximum vanwege toegekende uitzondering							
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	21.900	8.520	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling							
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan							

Gegevens in vorig verslagjaar (2017)

Funcatiecategorie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01	01-01	01-01	01-01	01-01	16-05
Afloop functie	31-12	31-12	31-12	31-12	31-12	31-12	31-12
Bezoldiging in	4.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	2.192
Totale bezoldiging	4.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	2.192
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	-	-	-	-	-	-	-

Toelichting

Bovenstaande toezichthoudende topfunctionaris(sen) heeft (hebben) geen uitkering wegens beëindiging dienstverband in 2018 ontvangen.

WNT-VERANTWOORDING 2018

Niet-topfunctionarissen boven de norm

Niet van toepassing, er zijn geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die een bezoldiging boven het individueel toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Rechten

Er zijn geen niet uit balans blijvende rechten die hier moeten worden toegelicht.

Verplichtingen

De volgende niet uit balans blijvende verplichtingen worden hieronder toegelicht.

Vlg Nr.	Omschrijving	Periode van t/m	Loop- tijd Mndn	Bedrag per maand €	Bedrag verslag- jaar €	Bedrag < 1 jaar €	Bedrag 1 - 5 jaar €	Bedrag > 5 jaar €	Bedrag totaal €
1	Tosiba Tec Netherlands	01.04.2018 t/m 01.04.2023	60	1.663	13.304	19.956	66.520	-	86.476

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

Velserbroek, 15 februari 2019

Stichting OPO IJmond

Voorzitter college van Bestuur,

M. van Embden

Stichting OPO IJmond
Zeilmakersstraat 62
1991 JC Velserbroek

OVERIGE GEGEVENS

STATUTAIRE BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Er is statutair niets geregeld inzake de bestemming van het resultaat.

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Stichting OPO IJmond

Adres: Zeilmakerstraat 62, 1991 VC Velserbroek

Telefoon: 023-5201580

E-mailadres: info@opoijmond.nl

Internetsite: www.opoijmond.nl

Bestuursnummer: 41375

Contactpersoon: M. van Embden
Telefoon: 023-5201580
E-mailadres: cvb@opoijmond.nl

BRIN-nummers:

12IF	Het Kompas
12YB	De Sterrekijker
13SP	t Kraaienest
13ZN	De Pleiaden
14CX	De Vuurtoren
14FQ	De Vliegende Hollander
14QJ	Bosbeekschool
15AP	Jan Campertschool
15FX	Brederode Daltonschool
18PW	De Zevenhoeven
18QY	De Kariboe
18SU	Tweespan
18TL	De Zilvermeeuw
19TE	De Boekanier
23UL	De Pionier
27ML	De Zeester

Aan de raad van toezicht en het college van bestuur van
Stichting OPO IJmond
Zeilmakerstraat 62
1991 JC VELSERBROEK

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting OPO IJmond te Velsen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- Geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting OPO IJmond op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2018 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting OPO IJmond zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 is vereist.



Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de overige OCW wet- en regelgeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het college van bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. In dit kader is het college van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het college van bestuur de jaarrekeningopmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het college van bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het college van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht, dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.



Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's:
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties,het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 26 april 2019

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Was getekend

De heer C. Rabe
Registeraccountant

BIJLAGEN

OCW-BIJLAGE

1.2.2.2 Ministerie van OCW

<u>Overlopende post lumpsom</u>	<u>Bekostigings jaar</u>	<u>Beschikking (nummer en datum)</u>	<u>Bedrag beschikking</u> €	<u>Toegerekend t/m jaar 2018</u> €	<u>Ontvangen t/m jaar 2018</u> €	<u>Te vorderen 31-12-2018</u> €
Personeel	2018/2019 d.d. 22.10.2018	1)	13.802.048	5.750.853	4.768.608	982.246
Overige Impulsgebieden	2018/2019 d.d. 22.10.2018	2	334.789	139.495	115.670	23.826
Totaal OCW			<u>14.136.837</u>	<u>5.890.349</u>	<u>4.884.277</u>	<u>1.006.072</u>

1) 896883-02, 898901-02, 898486-02, 898498-02, 898417-02, 898441-02, 898398-02, 898319-02, 898267-02, 900018-02, 900039-02, 900056-02, 900046-02, 889553-02, 902251-02, 901999-02

2) 910406-02, 910640-02, 910629-02, 911078-02, 911066-02