

2015

ONDERWIJSPRIMAIR

JAARPLAN en begroting 2015

WIJ HELPEN JE GROEIEN

Maatschappelijke
opdracht

Onderwijs

Personeel

Huisvesting en
inrichting

Actief
uitdragen van
kernwaarden

2015



ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Inleiding

Voor u ligt het jaarplan en de (meerjaren)begroting 2015 van Stichting Onderwijs Primair. Hierin zijn de plannen van de stichting op het gebied van onderwijs, personeel, organisatie en ondernemerschap voor het kalenderjaar 2015 weergegeven gevolgd door de (meerjaren) begroting 2015 - 2018 van Stichting Onderwijs Primair.

Jaarplan en (meerjaren)begroting 2015 zijn vastgesteld door de directeur-bestuurder en goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

College van Bestuur
Mw. M. van der Smissen

Directeur-bestuurder
Datum: 19-11-2014

Raad van Toezicht
Mw. J. Walraven

Plaatsvervangend voorzitter
Datum: 26-11-2014

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

SAMENVATTING

De kengetallen uit de jaarrekening 2013 van Stichting Onderwijs Primair laten zien dat de stichting een financieel gezonde organisatie is. Desalniettemin constateren we dat de regio's waar de scholen gevestigd zijn te maken hebben met dalende leerlingenaantallen in het algemeen. Daarnaast laten de bereikte akkoorden tussen overheid en primair onderwijs zien dat de bekostiging toeneemt. Uit het bestuursakkoord 2014 zijn door de overheid extra middelen ter beschikking gesteld. Deze middelen zijn echter bij het maken van deze begroting nog niet in de vorm van beschikkingen aan het onderwijs overhandigd. De extra baten voortkomend uit het afgesloten akkoord, uit de nieuwe cao en uit de overheveling buitenonderhoud zijn conform de berekening door de PO-raad meegenomen in deze begroting. Op basis van de beschikkingen die begin 2015 worden verwacht zal Onderwijs Primair waar nodig moeten bijstellen. Immers, omdat het primair onderwijs voor bijna 100% afhankelijk is van de bekostiging vanuit de rijksoverheid zal er scherp gekeken moeten worden naar deze baten in relatie tot de eigen kosten. Het sturen op kengetallen en op maandbasis monitoren van de financiële resultaten geven inzicht in de toekomstige bekostiging. De kengetallen geven daarbij naast de daling van leerlingenaantallen aan dat de GPL van de stichting boven de landelijke GPL ligt. De werkgeverslasten zijn voor de jaren 2015 en verder gezet op 67% (75,1% voor directeuren). In deze begroting is reeds rekening gehouden met een teruggang in formatie op basis van bovengenoemde factoren.

Belangrijk bij het maken van keuzes in het terugbrengen van de kosten blijft dat de kwaliteit van het onderwijs niet ter discussie komt te staan. Daarom vindt de stichting het van belang te blijven investeren in de kwaliteit van het onderwijs binnen de stichting. Deze investering wordt niet gezocht in het uitbreiden van het aantal formaties op scholen maar in het continue ontwikkelen van leerkrachtvaardigheden en onderwijsvernieuwingen. De stichting heeft daarvoor een lange termijn investeringsruimte beschikbaar gesteld van € 1.858.000. Deze wordt op basis van plannen verdeeld over de komende jaren. De investeringsruimte is berekend op basis van de kapitalisatiefactor en het risicoprofiel van de stichting en geeft daarmee de te besteden ruimte vanuit de reserves aan.

Het exploitatieresultaat voor 2015 is sluitend en eindigt op 0. Dit met in acht neming van de hierboven genoemde onzekerheid ten aanzien van de extra toegevoegde baten. Het resultaat is exclusief genoemde investeringsruimte voor 2015 ad € 450.000 naast de reguliere bedrijfsvoering. Met deze impuls zou het exploitatieresultaat voor 2015 sluiten met een verlies van € 450.000. De meerjarenbegroting laat verder consequent een sluitend resultaat zien op basis van de nu bekende gegevens aan baten en lasten kant. Uitgangspunt voor de berekeningen zijn de schooleigen lange termijn prognoses.

De personele kosten als onderdeel van de totale kosten blijven een punt van aandacht in de begroting en de monitoring door het jaar heen. Het feit dat de verwachting rondom de leerlingenaantallen een neerwaartse trend aangeeft zal de signaalfunctie dat er blijvend scherp gemonitord dient te worden op de personele kosten alleen maar versterken. In de begrotings- en formatiegesprekken met de directeuren is in maart 2014 reeds een meerjarenperspectief voor de formatie op schoolniveau uitgewerkt. Dit is meegenomen in de personele lasten van de meerjarenbegroting en in het meerjarenbestuursformatieplan 2014-2015.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Inhoud

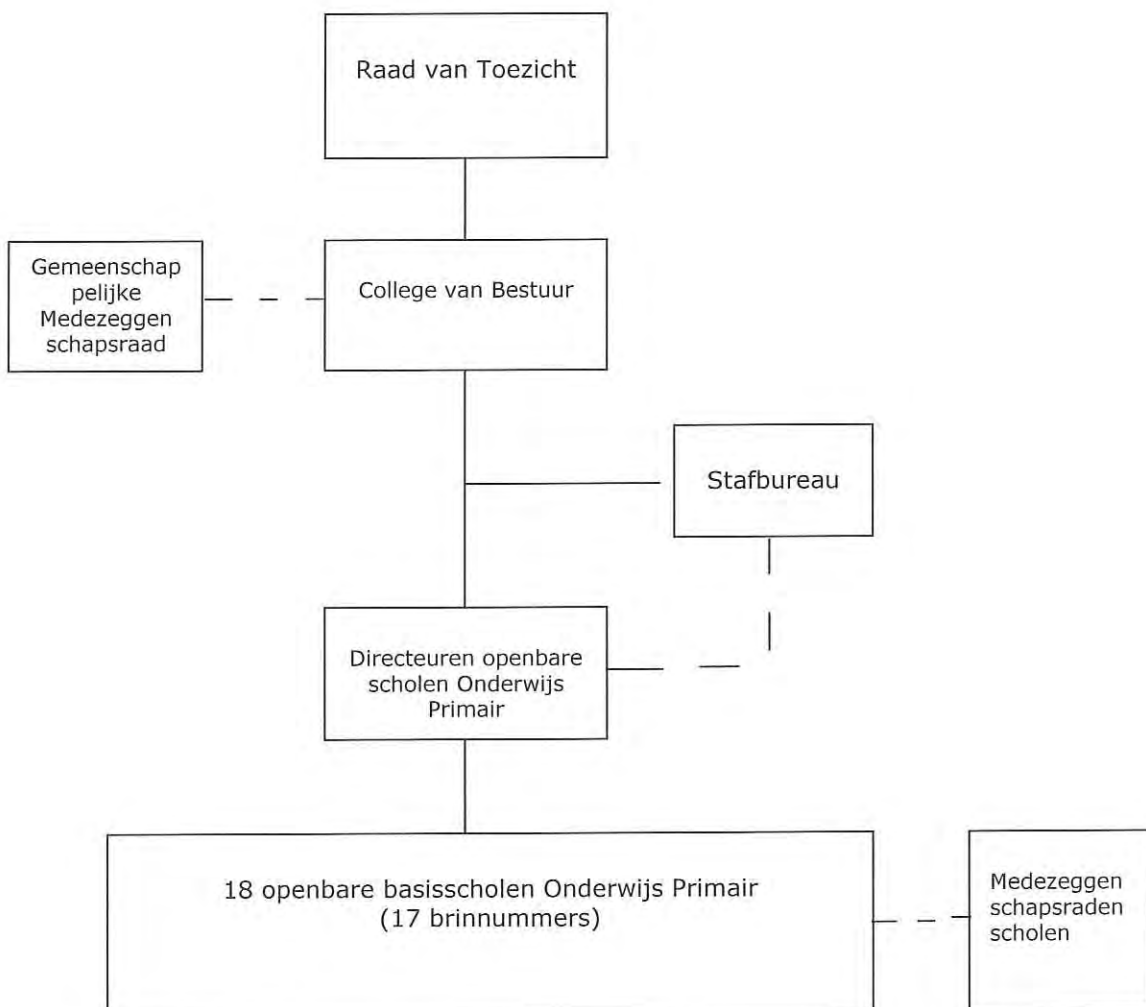
Inleiding	1
SAMENVATTING.....	2
Hoofdstuk 1 – Beginsituatie van de stichting	4
1.1 Organogram	4
1.2 Leerlingenpopulatie.....	5
1.2.1 Aantallen en leerlinggewichten	5
1.2.2 Leerresultaten en welbevinden	6
1.2.3 Uitstroom VO – S(B)O.....	7
1.2.4 Passend onderwijs	7
1.3 Personeel	8
1.3.1 Functies	8
1.3.2 Leeftijdsopbouw	8
1.3.3 Ziekteverzuim	8
1.4 Financiële uitgangspunten en financieel kader bij de begroting 2013/4	9
Hoofdstuk 2 In- en externe ontwikkelingen.....	10
2.1 Overheid en politiek	10
2.2 Kwaliteitsindicatoren Inspectie (de staat van het onderwijs)	12
2.3 Passend Onderwijs.....	13
2.4 Krimp.....	14
2.5 Nieuwe cao	14
2.6 Risicoparagraaf	14
Hoofdstuk 3 – Missie en kernwaarden.....	16
Hoofdstuk 4 – Evaluatie doelstellingen 2014 en doelen 2015	17
4.1 Onderwijs	17
4.2 Personeel	20
4.3 Organisatie	22
4.4 Ondernemerschap	23
4.5 Jaarkalender 2015	24
Hoofdstuk 5 – Begroting 2015 en meerjarenbegroting 2015-2018.....	25
5.1 Algemene toelichting.....	25
5.2 Toelichting exploitatieresultaat geconsolideerd en verdicht	26
5.3 Toelichting baten	28
5.4 Toelichting lasten	30
5.5 Toelichting afschrijvingen en huisvestingslasten	32
5.6 Toelichting overige instellingslasten	34
5.7 Toelichting meerjarenbegroting	36
Informatiebronnen	38

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Hoofdstuk 1 – Beginsituatie van de stichting

1.1 Organogram



Stichting Onderwijs Primair
Hoofdstraat 69
2861 AL Bergambacht
Bestuursnr. 41401

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

1.2 Leerlingenpopulatie

1.2.1 Aantallen en leerlinggewichten

Okt. telling	OB	BB	Totaal	Gewicht 0.30	Gewicht 1.2	NOAT
2013	1.399	1.580	2.979	284	119	207
2014	1.426	1.545	2.971	286	128	214
2015	1.384	1.516	2.900	248	112	183
2016	1.376	1.471	2.847	237	105	169
2017	1.341	1.463	2.804	225	88	155

Bovenstaande tabel toont aan dat het leerlingenaantal 2014 met 8 leerlingen gedaald is ten opzichte van 2013; een daling van 0,3%. De totale regio waarbinnen Onderwijs Primair opereert kent een daling van 103 leerlingen (1,4%). Zowel voor het totale voedingsgebied als voor Onderwijs Primair is dit een kleinere daling dan in 2013. De daling binnen Oudewater ten opzichte van vorig jaar is 2,3%; voor de 2 scholen van Onderwijs Primair in Oudewater is de daling 1,8%. De daling binnen Montfoort ten opzichte van vorig jaar is 1,7%; voor de 2 scholen van Onderwijs Primair in Montfoort is de daling 0,7%. De daling tenslotte in de Krimpenerwaard ten opzichte van vorig jaar is 1,2%; voor het totaal van de 14 scholen van Onderwijs Primair in de Krimpenerwaard is de daling 0,1%.

Over een periode van 8 jaar bekeken laat het leerlingenaantal van 2014 ten opzichte van 2007 een daling zien van 1.020 leerlingen binnen het totale voedingsgebied (Krimpenerwaard, Oudewater en Montfoort). Dat is een daling van 12,7%. Oudewater laat daarin de grootste daling zien van 2014 ten opzichte van 2007, te weten 17,4%, zijnde 195 leerlingen. Montfoort laat over dezelfde periode een daling zien van 11,9%, zijnde 198 leerlingen. Binnen de Krimpenerwaard is de daling over de periode 2014 ten opzichte van 2007 11,9%, zijnde 627 leerlingen.

Voor Onderwijs Primair nam het leerlingenaantal in 2014 ten opzichte van 2007 af met 10%, te weten 330 leerlingen. Binnen Onderwijs Primair laat Oudewater de grootste daling zien te weten 39,9%, zijnde 71 leerlingen. In Montfoort nam het leerlingenaantal over dezelfde periode voor Onderwijs Primair af met 6,7%, te weten 30 leerlingen. In de Krimpenerwaard nam het aantal leerlingen voor Onderwijs Primair af met 8,5%, zijnde 229 leerlingen. Met uitzondering van Oudewater was de daling binnen Onderwijs Primair minder groot dan de totale daling van leerlingen in de basisschoolpopulatie.

De prognoses laten voor de komende jaren een verdere daling zien. Landelijk gezien wordt 2015 gezien als het jaar met de grootste leerlingendaling in het primair onderwijs. De prognoses op landelijk gebied voorspellen na 2015 een afnemende daling tot een stabiel beeld. De prognoses van Onderwijs Primair laten t/m 2017 een jaarlijkse daling zien, die per jaar in sterkte afneemt. Deze daling zal de komende jaren consequenties blijven hebben op het gebied van werkgelegenheid en leegstand. In het Bestuursformatieplan 2015-2016 zullen de formatieve consequenties voor het nieuwe schooljaar concreet worden

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

weergegeven. Voor deze begroting is het bestuursformatieplan 2014-2015 als uitgangspunt genomen.

Tussen de scholen zijn verschillen op het gebied van leerlingenontwikkeling. Daar waar scholen groeien lijken vertrouwen in de school en een positieve concurrentiepositie bij te dragen aan deze groei. Een aantal scholen zit onder de opheffingsnorm van de gemeenten. Onderwijs Primair maakt voor een aantal kleine scholen gebruik van de regel inzake gemiddelde schoolgrootte om de school in stand te houden. Kwaliteit van het onderwijs, tevredenheid van leerlingen, ouders en leerkrachten en de financiële situatie zijn leidend bij de besluitvorming rondom het voortbestaan van onze kleine scholen. Geen enkele school zit onder de landelijke opheffingsnorm.

Onderwijs Primair kent weinig gewichtenleerlingen zoals kan worden opgemaakt uit bovenstaande tabel. Leerlingen zonder gewicht vormen de grootste categorie. In vergelijking met de landelijke ontwikkeling valt op dat er minder 1.2 gewichtenleerlingen zijn binnen Onderwijs Primair maar wel meer 0.30 gewichtenleerlingen. Het aandeel 1,2 leerlingen is ongeveer 4% binnen de stichting; het aandeel 0.30 leerlingen is ongeveer 9,5% binnen de stichting. Deze leerlingen zijn een extra zorg op het gebied van VVE en taalontwikkeling. Het voedingsgebied van Onderwijs Primair behoort niet tot de zogenaamde impulsgebieden, met andere woorden er is geen sprake van extra bekostiging om de aanpak van mogelijke achterstanden extra te ondersteunen. De scholen binnen Onderwijs Primair zijn voornamelijk aangewezen op de basisbekostiging vanuit het rijk. Het aantal gewogen leerlingen neemt landelijk gezien snel af. De overheid heeft aangegeven dat de gewichtenregeling onverkort blijft gehandhaafd en administratief strakker zal worden toegepast.

De regio van Onderwijs Primair kenmerkt zich door eigen ondernemerschap; het midden- en kleinbedrijf is binnen industrie en landbouw zichtbaar aanwezig. Het aandeel hoogopgeleiden binnen de Krimpenerwaard en Oudewater is lager dan het landelijk gemiddelde (20-25% vs 32%). Het gebied Utrecht, waaronder ook Montfoort, kent een hoger percentage dan het landelijk gemiddelde (41% vs 32%). Het aandeel hoogopgeleiden in een regio zal deels samenhangen met het onderwijs- en arbeidsmarktaanbod in die streek. Het aantal laagopgeleiden daarentegen is in de Krimpenerwaard en Oudewater hoger dan het landelijk gemiddelde (30-32% vs 27%). Het aandeel laagopgeleiden in het gebied Utrecht, waaronder ook Montfoort is lager dan het landelijk gemiddelde (< 25% vs 27%). Ouderen zijn gemiddeld lager opgeleid dan jongeren. Door te kijken naar de leeftijdsgroep 25-35 jarigen ontstaat een beter beeld van de mate waarin de leeftijdsopbouw van een gebied van invloed is op de verdeling van het onderwijsniveau. Ook binnen de groep 25-35 jarigen is het aandeel laagopgeleiden het laagst in het gebied Utrecht (< 15%). Het beeld voor de Krimpenerwaard en Oudewater is gunstiger voor de groep 25-35 jarigen (22%). Deze analyse schept verwachtingen ten aanzien van leerresultaten.

1.2.2 Leerresultaten en welbevinden

De resultaten eind-CITO laten in 2014 een stijging zien ten opzichte van 2013. Onderwijs Primair kent vanaf het schooljaar 2014-2015 geen zwakke scholen. De basisscholen in Nederland zijn onderverdeeld in zogenaamde schoolcategorieën met onderling vergelijkbare scholen. Voor elke schoolcategorie heeft de Inspectie van het Onderwijs een ondergrens, een gemiddelde en een bovengrens voor de CITO eindopbrengsten bepaald. De norm van de Inspectie is de ondergrens binnen een schoolcategorie; Onderwijs Primair heeft als norm het

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

gemiddelde binnen een schoolcategorie. 13 scholen binnen Onderwijs Primair presteerden in 2014 op of rond het gemiddelde van de scholengroep. Een aantal scholen laten in een 3-jaren trend een stabiel beeld rond het gemiddelde zien; een aantal scholen laat nog een wisselend beeld zien.

De scholen kunnen op het gebied van resultaatgericht werken aan opbrengsten nog vorderingen boeken; met name op het gebied van de hieronder benoemde zaken:

De ontwikkeling van leerlingen wordt binnen de scholen van Onderwijs Primair structureel gevolgd zowel qua vastlegging als op het gebied van overlegvoering. Het benutten van dit structureel volgen van de ontwikkeling van leerlingen behoeft verdere verbetering, met name op het gebied van analyseren, planmatig werken en evalueren.

Daarnaast is een aandachtspunt het optimaliseren van de doorgaande lijn, zowel van groep 1 tot groep 8 als van de voor- en vroegschoolse educatie. Het planmatig uitvoeren van zorg behoeft, in het kader van passend onderwijs, verdere verbetering.

Op schoolniveau wordt jaarlijks de tevredenheid van leerlingen gemeten in de groepen 6 t/m 8. Over het algemeen is de tevredenheid van leerlingen binnen de stichting voldoende tot goed te noemen. Aandachtspunten zijn motivatie van leerlingen die extra uitdaging vragen, eigenaarschap van leerlingen voor hun leerproces en voldoende differentiatie in leermiddelen.

Tweejaarlijks wordt de tevredenheid van ouders gemeten. Over het algemeen is deze voldoende te noemen. Aandachtspunten blijven transparante en tijdige communicatie.

Leeropbrengsten en tevredenheid van leerlingen, ouders en leerkrachten zijn binnen Onderwijs Primair belangrijke indicatoren voor de kwaliteit van het onderwijs. Geconcludeerd mag worden dat op basis van deze indicatoren de kwaliteit van het onderwijs binnen Onderwijs Primair voldoende is.

1.2.3 Uitstroom VO – S(B)O

De landelijke cijfers tonen aan dat ongeveer 56% van de leerlingen uitstroomt op VMBO niveau; 44% stroomt uit op HAVO/VWO niveau. Van de laatste groep stroomt 52% door op VWO niveau en 48% op HAVO niveau. Binnen Onderwijs Primair is de uitstroom ongeveer gelijk aan het landelijke gemiddelde.

1.2.4 Passend onderwijs

0,7% van de leerlingen binnen de stichting had tot 1 augustus 2014 een zogenaamde rugzak. Dat is aanzienlijk lager dan het landelijke cijfer van 2%. De rugzakregeling bestond tot 01-08-2014; vanaf die datum is Passend Onderwijs ingevoerd. Vanaf deze datum kunnen de scholen via de samenwerkingsverbanden een beroep doen op middelen voor extra ondersteuning op leerlingenniveau. Deze middelen komen in de plaats van de zogenaamde rugzakgeldten. In hoofdstuk 2 wordt nader ingegaan op de ontwikkelingen rondom passend onderwijs.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

1.3 Personeel

1.3.1 Functies

Onderwijs Primair heeft sinds 2010 een functieboek waarin alle structurele functies binnen de stichting zijn benoemd en gewogen. Er zijn 15 structurele functies bij Onderwijs Primair. Binnen onderwijzend personeel wordt onderscheid gemaakt in functies om op deze wijze een onderscheid in weging LA-LB te realiseren.

Binnen de LB schaal zijn twee functies aanwezig te weten de functie coördinerend leraar. Hieronder vallen leerkrachten die tevens intern begeleider of locatieleider en/of ICT-coördinator als taak hebben.

Daarnaast kent Onderwijs Primair de functie excellente leerkracht. Beide functies moeten bijdragen aan ontwikkelingskansen van medewerkers.

De demografische krimp zorgt ervoor dat Onderwijs Primair genoodzaakt is formatieve maatregelen te nemen om de lasten in lijn met de bekostiging te houden. Investeren in de kwaliteit van medewerkers wordt daardoor nog belangrijker. Het bestuursformatieplan dat voorafgaand aan een schooljaar wordt gemaakt geeft inzicht in de formatieve wijzigingen binnen de stichting.

1.3.2 Leeftijdsopbouw

Zowel vanuit kwalitatief oogpunt als qua innovatie is een gezonde in-, door- en uitstroom van medewerkers gewenst. Zowel de leeftijdsopbouw binnen Onderwijs Primair als binnen de totale sector primair onderwijs is onevenwichtig. De gemiddelde leeftijd binnen Onderwijs Primair is 48,6 jaar ten opzichte van een landelijk gemiddelde van 46,5 jaar. Een derde deel van de medewerkers bevindt zich in het leeftijdscohort 46 – 55 jaar. Ten opzichte van het landelijk gemiddelde blijken de leeftijdscohorten t/m 30 jaar en 31-40 jaar binnen Onderwijs Primair lager te liggen. Daarentegen liggen de cohorten 46-50 jaar en 51-55 jaar hoger. In de cao die per 1 juni 2014 is ingegaan is de BAPO regeling afgeschaft. Daarvoor in de plaats is een regeling duurzame inzetbaarheid gekomen die voor alle medewerkers geldt. Daarin is tevens een overgangsrecht opgenomen voor medewerkers die op 30 september 2014 van het BAPO recht gebruik maakten. In hoofdstuk 2 wordt verder ingegaan op de consequenties met betrekking tot de nieuwe cao.

1.3.3 Ziekteverzuim

Binnen de sector basisonderwijs is het ziekteverzuimpercentage vrijwel ongewijzigd gebleven rond 6,5% (2013). Het ziekteverzuim van Onderwijs Primair lag met 5,5% (schooljaar 2013-2014) onder het landelijke percentage. De norm binnen Onderwijs Primair is een ziekteverzuimpercentage dat lager is dan het landelijke sector gemiddelde. Dit is een daling ten opzichte van het schooljaar 2012-2013 (6,6%). Binnen de leeftijdscohorten 41-50 en 51-55 is het ziekteverzuim het grootst. Deze groepen ervaren een verhoogde werkdruk en een toenemende druk vanuit de ouders. Deze zaken zijn van invloed op het ziekteverzuim.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

1.4 Financiële uitgangspunten en financieel kader bij de begroting 2015

Uitgangspunt voor de begroting 2015 en de meerjarenbegroting t/m 2018 is dat de begroting zowel op school- als op stichtingniveau sluitend dient te zijn.

Daarmee onderstreept Onderwijs Primair het belang van een optimale besteding van de middelen aan onderwijs. Omdat de vermogenssurplus van de stichting, uitgaande van de normen van de overheid, groot te noemen is zijn in de plannen kwaliteitsbevorderende maatregelen opgenomen die uit deze vermogenssurplus bekostigd zullen worden. Door deze vermogenssurplus is het voor de middellange termijn niet nodig met een positief resultaat te begroten.

Basis voor de kaders is het financiële beleidsplan 2011 dat op kengetallen jaarlijks geactualiseerd wordt op het gebied van:

- Afromingspercentages
- Signaleringsgrenzen

Ten behoeve van de begroting 2015 zijn de hieronder weergegeven financiële kaders als volgt vastgesteld.

Afromingspercentages

In onderstaande tabel worden de genoemde lasten als percentage van de personele bekostiging als volgt afgeroomd:

	2014	2015	Opmerkingen
Duurzaam inzetbaar 57+ en overgangsrecht	3,35%	2,75%	Zie 1.3.2.
Ouderschapsverlof	0,45%	0,4%	o.b.v. realiteit 2014
Vervanging niet-Verzekerden	0,2%	0,2%	o.b.v. realiteit 2014
Knelpuntenbudget	1,0%	1,3%	o.b.v. berekening lasten 2015

In onderstaande tabel worden de genoemde lasten als percentage van de totale baten als volgt afgeroomd:

	2014	2015	Opmerkingen
Stafbureau	3,3%	3,5%	
Overige bovenschoolse middelen	1,7%	1,95%	Bv. Arbodienst contract, juridische ondersteuning, Raad van Toezicht, representatie, salarisadministratie

Signaleringsgrenzen

De kapitalisatiefactor wordt door Inspectie gebruikt om na te gaan of besturen voldoende investeren in onderwijs. De norm is daarbij gesteld op 35%. Onderwijs Primair gaat t/m 2015 uit van 43%. Hierin is opgenomen de inventaris en het risicoprofiel op basis van een risico analyse die in 2012 is verricht door een externe organisatie. Inspectie gaat voor grote scholen uit van een risicoprofiel van 5%. Onderwijs Primair is bezig met een verbeteringsslag op het gebied van bedrijfsmatige professionalisering. Vanaf 2016 zal de beoogde professionaliteit aanwezig zijn. Uitgaande van deze verbeteringsslag en de daarmee gepaard gaande onzekerheden op het gebied van bedrijfsvoering zal Onderwijs Primair een kapitalisatiefactor van 43% en een risicoprofiel van 8% handhaven tot 2016. Vanaf 2016 zullen de normen van de overheid gehanteerd worden.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Hoofdstuk 2 In- en externe ontwikkelingen

2.1 Overheid en politiek

Het ministerie van OCW en de PO-raad, de sectororganisatie en belangenbehartiger van schoolbesturen in het primair onderwijs sloten in 2014 een Bestuursakkoord. Toekomstperspectief van dit bestuursakkoord is de school van 2020. Het akkoord legt dan ook afspraken tot 2020 vast gericht op duurzame kwaliteitsverbetering, gericht op het onderwijs van de toekomst. Hiervoor worden door het kabinet extra middelen beschikbaar gesteld.

De leerlingen in het primair onderwijs van nu, zijn de burgers die straks de samenleving vorm geven. Hoe de samenleving er over een aantal decennia uitziet, kan niemand voorspellen. Wel weten we dat de huidige trends zullen leiden tot een informatie- en netwerkmaatschappij waar we de jeugd op moeten voorbereiden.

(uit: Bestuursakkoord, 10 juli 2014)

De kwaliteit van het onderwijs krijgt met het Bestuursakkoord de verdiende aandacht en de leerling gaat dat merken. We werken aan professionalisering van schoolbesturen en leraren en maken het onderwijs uitdagend en toekomstbestendig.

(Rinda den Besten, voorzitter PO-raad)

De afspraken in het akkoord worden mede ingegeven door de Strategische Beleidsagenda van de PO-raad "Om de leerling". In deze beleidsagenda beschrijft de sector vier thema's die ertoe doen in de verdere ontwikkeling van de sector:

Verbinding: uitgangspunt is hier dat niet de structuren van onderwijs, opvang en jeugdzorg centraal staan maar het kind. Dit uitgangspunt leidt tot een focus op goede basisvoorzieningen en passend onderwijs waarbij samenhang en samenwerking tussen verschillende schakels nagestreefd worden.

Innovatie en ICT: kinderen moeten worden voorbereid op nieuwe ontwikkelingen. Daarvoor dienen andere mogelijkheden om te leren te ontstaan. De kwaliteit van het primaire proces staat centraal.

Kennis en onderzoek: duurzame onderwijsontwikkeling veronderstelt dat scholen nieuwe (wetenschappelijke) kennis benutten. En ook dat wetenschappelijk onderzoek gebeurt op basis van vragen uit de scholen.

Bestuur als motor: de kwaliteit van het bestuurlijk handelen is een belangrijke sleutel tot duurzaam goed onderwijs.

Het Bestuursakkoord 2014 bevat de volgende vier actielijnen met de volgende doelstellingen:

Talentontwikkeling door uitdagend onderwijs

- In 2015 hebben schoolbesturen een implementatie- en investeringsplan voor onderwijs en ICT, gebaseerd op hun visie op onderwijs;
- 90% van de scholen gebruikt in 2020 dagelijks digitaal leermateriaal in het primair proces;

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

- Leraren hebben voldoende ICT basisvaardigheden en zetten deze in hun lespraktijk in.
- Alle scholen herkennen toptalenten en bieden hen een uitdagend onderwijsaanbod;
- Voor elke leerling wordt een passend onderwijsaanbod gerealiseerd;
- Geen kind zit langer dan drie maanden thuis als gevolg van het ontbreken van een passend onderwijsaanbod;
- Het percentage zittenblijvers in de basisschoolperiode is in 2020 teruggebracht van 3% naar 2% per jaar, met name door het verlagen van het aantal zittenblijvers in de onderbouw;
- Scholen bevorderen het onderzoekend leren van leerlingen, onder andere door een aanbod op het gebied van wetenschap en technologie, zoals afgesproken is in het Techniekpact;
- Scholen verbeteren de kwaliteit van cultuureducatie door uitvoering van het programma "Cultuureducatie met kwaliteit" en het uitvoeren van afspraken uit het bestuurlijk kader "Cultuur en Onderwijs".
- Er komt een verkenning naar herijking van de kerndoelen waardoor een toekomstbestendig en samenhangend onderwijsaanbod gewaarborgd wordt;
- OCW en PO-raad onderzoeken op welke wijze een evenwichtig systeem kan worden ingericht ten behoeve van reflectie op het onderwijsaanbod.

Een brede aanpak voor duurzame onderwijsverbetering

- Scholen en besturen werken in 2017 met een planmatige cyclus van kwaliteitszorg, op basis van een jaarlijkse zelfevaluatie;
- In 2017 voldoen alle scholen aan de minimumnormen voor kwaliteit;
- In 2017 nemen alle (zeer) zwakke scholen deel aan een intensief verbeterprogramma;
- Een pilot wordt in 2015 gestart voor scholen met veel verbeterpotentieel binnen het basisarrangement;
- In 2017 leven alle schoolbesturen de code Goed Bestuur na.
- De besturen voeren in 2017 integraal beleid, waar gestuurd wordt op onderwijskwaliteit en waar financieel management en HR beleid op afgestemd is;
- Besturen en intern toezichthouders van schoolorganisaties en samenwerkingsverbanden passend onderwijs zijn in 2017 toegerust voor hun rol en hebben een heldere rolverdeling
- Vensters PO is een relevant, compleet en gebruiksvriendelijk instrument in 2015; alle scholen zijn transparant middels Vensters PO.

Professionele scholen

- Alle leraren beheersen in 2020 de differentiatievaardigheden en zijn daarmee vakbekwaam. Schoolbesturen maken uiterlijk in 2017 gebruik van een gevalideerd instrument om de didactische vaardigheden te toetsen;
- Startende leerkrachten zijn binnen 3 jaar basis bekwaam;
- Schoolbesturen zorgen uiterlijk vanaf 2017 voor planmatige begeleiding van een startende leraar op basis van een jaarlijkse vaardigheidsmeting;
- Schoolbesturen nemen in hun HR beleid op dat leraren worden opgeleid/aangenomen met onderzoekende vaardigheden. Deze leraren krijgen een positie binnen de organisatie waarbinnen ze de vaardigheden kunnen benutten;
- In 2020 heeft 30% van de leraren een wo-bachelor of HBO/universitair master afgerond. Dit wordt opgenomen in het brede HR beleid van organisaties mede in relatie tot functiedifferentiatie;
- In 2018 registreren alle schoolleiders zich in het schoolleidersregister PO en onderhouden hun bekwaamheid;



ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

- In 2018 voldoen alle schoolleiders aan de registratie-eisen van een afgeronde opleiding of vergelijkbaar kennis- en vaardigheidsniveau;

Doorgaande ontwikkellijnen

- OCW ontwikkelt samen met SZW een integraal kwaliteitskader voor integrale kindcentra;
- Scholen committeren zich aan de doelen uit de agenda van Sport en Bewegen om vanaf 2017 minimaal twee uren bewegingsonderwijs te bieden;
- In 2017 zijn op lokaal niveau afspraken gemaakt in het kader van het streven naar meer bewegingsonderwijs en versterking van het buitenschoolse aanbod;
- Vanaf 2017 worden alle lessen bewegingsonderwijs gegeven door een bevoegde leerkracht (ALO of PABO met lesbevoegdheid)
- Schooladvies is leidend binnen de regionale afspraken ten aanzien van de overgang po-vo;

De begroting 2015 betekent dat er meer geld naar onderwijs gaat. Hiermee wordt de structurele bekostigingsachterstand ingelopen. Echter de structurele oorzaken van de achterstand zijn nog aanwezig. Zo is de toename van de werkgeverslasten niet weggenomen en is de achterstand voor de materiële instandhoudingsmiddelen 1,7% ten opzichte van de indexering. De nullijn voor lonen is beëindigd en voor het kalenderjaar 2015 is de voorlopige inschatting dat er verdere arbeidsvoorwaardenruimte beschikbaar komt.

2.2 *Kwaliteitsindicatoren Inspectie (de staat van het onderwijs)*

In haar jaarlijkse rapport De Staat van het Onderwijs staat de Inspectie stil bij een aantal kwaliteitsindicatoren op macro niveau binnen PO. De conclusies kunnen als volgt worden weergegeven:

Leerlingniveau

Er wordt geconstateerd dat het merendeel van de leerlingen een actieve betrokkenheid laat zien. Ten aanzien van motivatie, leerplezier en het hebben van voldoende uitdagingen ziet de inspectie nog verbetermogelijkheden. In het algemeen constateert de Inspectie dat leerlingen eind groep 8 in het algemeen sociaal goed functioneren. Waar het gaat om de maatschappelijke competenties, zoals burgerschap, persoonsvorming en ontwikkeling en 21^e eeuwse competenties zijn nog slagen te maken binnen het basisonderwijs. Sociale veiligheid blijft een belangrijk aandachtspunt voor de scholen. De inspectie stelt dat elke school een veiligheidsbeleid dient te hebben en dit in de praktijk ook dient uit te voeren.

Leerkrachtniveau

De Inspectie concludeert dat 90% van de leerkrachten de pedagogische vaardigheden beheersen; 75% van de leerkrachten in het basisonderwijs legt duidelijk uit en schept een taakgerichte werksfeer. Aandachtspunt is het afstemmen van het onderwijs op de ontwikkeling van leerlingen. Dit vereist een verbetering in planmatig denken en handelen, waar ook het aspect evaluatie een onderdeel van dient te zijn. Op het gebied van groepsgrootte concludeert de Inspectie dat het aantal klassen met meer dan 30 leerlingen gestegen is. Zij ziet echter geen kwaliteitsverschillen in grootte van klassen.

Schoolleidersniveau

Schoolleiders maken het verschil is de conclusie van de Inspectie. Een aantal aspecten binnen het schoolleidersvak zijn van belang in dat verschil: het opbouwen van vertrouwen, het bevorderen van een professionele cultuur, zicht hebben op de omgeving, anticiperen op risico's en dilemma's, oplossen van

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

complexe problemen, in- en externe gegevens gebruiken om de school te verbeteren en het realiseren van verwachtingen van stakeholders. De Inspectie concludeert dat op genoemde aspecten nog verbeteringsslagen te maken zijn.

Bestuursniveau

De Inspectie concludeert dat een goede bewaking van de kwaliteit door het bestuur leidt tot beter functionerende schoolleiders en tot betere lessen.

Continuïteit

De continuïteit van een organisatie blijkt uit de solvabiliteit en liquiditeit, de aanwezigheid van planning en control, de rechtmatige besteding van middelen en de doelmatigheid van de besteding van middelen.

De kwaliteit van Onderwijs Primair kan als voldoende beschouwd worden vanuit het oogpunt van de Inspectie. Alle scholen voldoen aan het basisarrangement van de Inspectie; er zijn geen zwakke scholen. De ontwikkeling van de leerlingen wordt inhoudelijk beter gevolgd met behulp van een leerlingvolgsysteem en middels een zorgstructuur op de scholen. De eindopbrengsten in 2014 laten een verbetering zien ten opzichte van 2013. Op het gebied van continuïteit laat de organisatie een financieel gezond beeld zien met een rechtmatige besteding van de middelen. Er is een planning- en control cyclus aanwezig op het gebied van onderwijskwaliteit, personeel, huisvesting en financiën.

Een aantal zaken zijn aandachtspunten. Op leerling niveau betreft het de aandacht voor 21^e eeuwse vaardigheden. Op leerkracht- en schoolniveau gaat het om het planmatig werken en de bekwaamheid in analyseren. Daarnaast is een aandachtspunt de doorgaande lijn van groep 1 – 8 maar ook de doorgaande lijn in voor- en vroegschoolse educatie. In hoofdstuk 4 wordt nader ingegaan op de plannen voor 2015.

2.3 *Passend Onderwijs*

Passend Onderwijs doet een beroep op de kwaliteiten van scholen en leerkrachten. Opbrengstgericht – en handelingsgericht werken zijn daarbij uitgangspunten. Bij opbrengstgericht werken gaat het om het gedrag van de leerkracht: is hij/zij in staat de juiste interventies te plegen. Bij handelingsgericht werken gaat het om de onderwijsbehoefte van elke leerling.

Per 1 augustus 2014 is Passend Onderwijs gestart. Onderwijs Primair maakt deel uit van 2 samenwerkingsverbanden te weten SWV Midden Holland waar alle scholen binnen de Krimpenerwaard deel van uitmaken en SWV Passenderwijs waar de scholen in Oudewater en Montfoort deel van uitmaken. Binnen passend onderwijs wordt onderscheid gemaakt in basisondersteuning waar alle scholen uit een samenwerkingsverband aan moeten voldoen en extra ondersteuning. Deze laatste betreft expertise en specialisatie die een school binnen zijn schoolondersteuningsprofiel kan hebben opgenomen. Beide ondersteuningsvormen kennen een verschillende bekostigingssystematiek vanuit de samenwerkingsverbanden. De middelen voor basisondersteuning zijn beschikbaar vanuit een bedrag per leerling beschikbaar gesteld door het samenwerkingsverband. De middelen voor extra ondersteuning zijn beschikbaar voor een individuele leerling waarvoor op basis van een ontwikkelperspectiefplan extra middelen worden aangevraagd bij het samenwerkingsverband.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Daarnaast wordt een nauwere samenwerking met de gemeenten nog meer van belang in het kader van passend onderwijs en decentralisatie jeugdzorg.

In hoofdstuk 4 wordt nader ingegaan op de plannen rondom passend onderwijs.

2.4 *Krimp*

De sector en daarmee ook Onderwijs Primair zal de komende jaren te maken blijven houden met dalende leerlingen door een afnemend aantal 4-jarigen. De ambitie die Onderwijs Primair uitspreekt ten aanzien van het vergroten van het marktaandeel toont aan dat de stichting het beter wil doen dan de markt.

2.5 *Nieuwe cao*

Goed onderwijs vereist een goede organisatie. Op school- en op stichtingniveau. Op diverse niveaus binnen de organisatie zal professionalisering hoog op de agenda staan gedurende de looptijd van het strategisch beleidsplan. Niet alleen op het gebied van professionalisering van leerkrachten en directeuren maar ook op het gebied van professionalisering van het stafbureau en de daarmee gepaard gaande personele en administratieve processen.

Op 1 september 2014 is een nieuwe cao van kracht binnen het primair onderwijs. Deze nieuwe cao sluit aan bij de visie van Onderwijs Primair op het gebied van HRM en zal in 2015 worden betrokken bij de uitwerking van de plannen op het gebied van HR.

2.6 *Risicoparagraaf*

In deze paragraaf worden relevante risico's genoemd voor de korte en middellange termijn. We maken daarbij onderscheid tussen risico's in algemene zin en risico's in de begroting.

Risico's in algemene zin

Deze hebben te maken met onvoorziene risico's. Het gaat hier om:

- Tussentijdse fluctuaties in toename leerlingenaantallen;
- Mogelijke arbeidsconflicten

Risico's in de begroting

Het betreft risico's waarvan nu niet duidelijk is of en op welke wijze deze een effect hebben op de begroting. Het betreft:

- De rijksbekostiging wordt in een later stadium pas definitief vastgesteld. In de trimesterrapportages zal in de prognoses een actualisatie worden meegenomen;
- De loonkosten en -baten zoals nu bekend zijn doorgetrokken voor de jaren in de meerjarenbegroting omdat toekomstige gegevens nog onvoldoende bekend zijn;
- Definitieve duidelijkheid over hoe de extra middelen voor het primair onderwijs financieel uitpakken voor de organisatie is er pas wanneer alle afspraken zijn verwerkt. Publicatie hiervan wordt begin 2015 verwacht;
- Bonus-malus VVF: De cijfers over 2014 zijn uiteraard nog niet bekend bij het maken van deze begroting; daarmee kan ook niet worden aangegeven of er een bonus of malus zal zijn en hoe hoog deze dan is;
- Het VVF zal moderniseren; 2018 wordt voorzien als implementatie. Deze modernisering van het VVF heeft consequenties voor de subsidiestromen die hieraan gekoppeld zijn. Daarnaast zal de stichting moeten reserveren dan wel zich moeten verzekeren voor ziekteverzuim hoger dan de bekostiging. Ook omtrent deze bedragen is nog onzekerheid. Vanaf januari 2015 geldt reeds dat verlof om



ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

reden van rechtspositionele aard niet meer bij het vervangingsfonds kan worden gedeclareerd. Het gevolg hiervan is een vermindering van de premie van het Vervangingsfonds. Onderwijs Primair zal deze mindering bestemmen voor vervanging in het kader van verlof om reden van rechtspositionele aard.

- Het deel groot onderhoud buitenzijde gebouwen dat nu nog ten laste van de gemeente komt zal vanaf 2015 voor de verantwoordelijkheid van de scholen komen. De meerjaren onderhoudsplannen zijn geactualiseerd; de eerste jaren zullen we alleen het buitenonderhoud plegen dat risico's met zich meeneemt om op die manier een voorziening op te bouwen;
- Op 1 juli wordt de Wet Werk en Zekerheid in werking gesteld. Dit heeft consequenties voor de vervangingen binnen het primair onderwijs. PO raad en bonden zijn nog in overleg op welke wijze deze wet zo min mogelijk negatief effect kan hebben voor het onderwijs. Wellicht dient het risico wat voortvloeit uit deze wet bij een andere organisatie belegd te worden. In de begroting anticiperen we hier op door de vaste vervangerspool te vergroten en door te onderzoeken op welke wijzen het risico door derden kan worden overgenomen. In de loop van 2015 zal er duidelijkheid komen voor de planjaren hierna. In de begroting is voor 2015 een bedrag van € 20.000 gereserveerd;
- Vanaf 2017 dienen door de scholen twee lesuren per week bewegingsonderwijs gegeven te worden door een bevoegde leerkracht. De stichting investeert al 2 jaar in het opleiden van eigen leerkrachten voor bewegingsonderwijs en gaat hiermee door;
- Het schooljaar 2014-2015 is de implementatie van passend onderwijs aan de orde. Het primair onderwijs heeft daarin ook te maken met de gemeente. De middelen voor de jeugdzorg gaan per 1 januari 2015 naar de gemeente; dit gaat gepaard met een bezuiniging van 300 miljoen euro. De financiële situatie van de gemeenten wordt er niet rooskleuriger op. We zien nu al dat dit doorwerkt in bezuinigingen op het gebied van leerlingbegeleiding en VVE middelen.
- Het percentage van de indexering voor de materiële bekostiging wordt in de MEV (Macro Economische Verkenning) op - 0,61% gezet. Deze indexering pakt niet gunstig uit; er is inmiddels een achterstand van 1,7%;
- De toekenning van de budgetten voor het actieplan leerkracht wordt in 2017 in een keer afgerond. Het betreft hier de doelstellingen rondom de functiemix. Onduidelijk is wat het ministerie en de politiek gaan doen wanneer de doelstellingen niet gehaald zijn;
- De wet Passend Onderwijs heeft een einde gemaakt aan de open financiering van de rugzakgeld. Dat betekent dat de middelen voor extra ondersteuning begrensd zijn en door de besturen binnen de samenwerkingsverbanden bewaakt moeten worden. Overschrijding van de middelen betekent een bijdrage uit de eigen lumpsum, zoals dat ook geldt voor overschrijding van de doorverwijzing S(B)O. De stichting heeft van de oude samenwerkingsverbanden middelen ontvangen bij het opheffen van die verbanden. Deze middelen worden in een bestemmingsreserve geplaatst en als buffer gebruikt voor een eventuele overschrijding bij de samenwerkingsverbanden;

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Hoofdstuk 3 – Missie en kernwaarden

WIJ HELPEN JE GROEIEN

Onderwijs Primair kent vijf kernwaarden:

Maatschappelijke opdracht:

In elke kern bieden we kwalitatief goed openbaar onderwijs.
Onze scholen zijn zich bewust van hun veranderende maatschappelijke rol.

Onderwijs:

Goed kwalitatief onderwijs is meer dan het voldoen aan de kwaliteitseisen van de inspectie en houdt ook in:
Het optimaal benutten en waarderen van de verschillende talenten van kinderen.
Plezier in leren en een leuke schooltijd
We verwachten van elkaar: leerlingen, medewerkers en scholen bovengemiddelde prestaties.

Personeel:

Onze medewerkers zijn professionals en ambitieus en blijven zich continu ontwikkelen.
De medewerker doet er toe; de medewerker zorgt voor goed onderwijs.

Huisvesting en inrichting:

We bieden een uitnodigende leeromgeving met goed geoutilleerde scholen en bijbehorende faciliteiten. De schoolgebouwen zien er fris en uitnodigend uit.

Actief uitdragen van de kernwaarden:

De stichting en de scholen hebben een duidelijk profiel en we onderscheiden ons van andere scholen dit wordt actief uitgedragen door Raad van Toezicht, Directeur-bestuurder, Schooldirecteuren en medewerkers
We (leerlingen, medewerkers, bestuur en RvT) zijn ambitieus en stralen dit uit.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Hoofdstuk 4 – Evaluatie doelstellingen 2014 en doelen 2015

In dit hoofdstuk wordt een evaluatie gegeven van de doelen van 2014. Tevens wordt de ambitie van de stichting voor de middellange termijn op het gebied van onderwijs, personeel, organisatie en onderneming benoemd met daaraan gekoppeld de doelen voor 2015. Voor de doelen op middellange termijn wordt verwezen naar het strategisch beleidsplan 2013 – 2016 van de stichting. Daarnaast is in de plannen de uitwerking van het bestuursakkoord 2014 opgenomen en is de analyse van de Inspectie meegenomen in de plannen voor 2015. De doelen zijn geëvalueerd in het directeurenoverleg en input voor doelen 2015 is gegeven.

4.1 Onderwijs

Ambitie

Wij zijn in staat om alle leerlingen die onderwijs volgen scholen binnen de stichting het onderwijs/de ontwikkeling te bieden waar zij behoefte aan hebben. Dat betekent dat ons onderwijs is aangepast aan de onderwijsbehoeften van elk kind en dat er een doorgaande lijn is zowel naar Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) als naar Voortgezet Onderwijs.

Evaluatie doelen voor 2014

Cultuurverandering

1. In het kader van excellent onderwijs zijn aan het eind van het jaar alle directeuren geschoold in de principes van pedagogisch leiderschap. Op elke school is een leerkracht geschoold in de principes van pedagogisch tact. *Deze doelstelling is gerealiseerd. In 2015 wordt de verdere implementatie voortgezet.*

Passend Onderwijs

2. Alle scholen werken planmatig aan het bereiken van het niveau van basisondersteuning die eind 2015-2016 gerealiseerd moet zijn. In het jaarplan 2014-2015 is dit zichtbaar. *Scholen hebben in hun jaarplan de activiteiten rondom passend onderwijs opgenomen.*
3. Aan het eind van het jaar is een taak- en competentie omschrijving voor CLZ gereed. Voor elke CLZ is inzichtelijk of wordt voldaan aan de vereiste kwalificaties en welke bijscholing verwacht wordt. *Deze doelstelling is gerealiseerd. Een nulmeting heeft plaatsgevonden op schoolniveau om de beginsituatie te bepalen.*
4. Op elke school is samenwerking tussen onderwijs en zorg ingericht volgens de richtlijnen van het ondersteuningsplan van de samenwerkingsverbanden. *Deze doelstelling is gerealiseerd; de kwaliteit van de inhoud van de zorg is nog een aandachtspunt en wordt meegenomen in de plannen voor 2015.*

Doorgaande lijnen

5. Aan het eind van 2014 zijn op het gebied van doorgaande lijnen voor- en vroegschoolse educatie, van vroegschoolse educatie en groep 3 en van PO en VO ontwikkellijnen op papier gezet. Met de betreffende instanties zijn praktische programma's/plannen opgezet. *Deze doelstelling is niet gerealiseerd en wordt meegenomen in 2015.*

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

21^e eeuwse onderwijs

6. Voor augustus 2014 wordt op directieniveau papierloos vergaderd, is intranet ingericht en zijn stichtingsdocumenten via intranet bereikbaar. *Deze doelstelling is eind 2014 gerealiseerd.*
7. In 2014 worden 3 kleinschalige pilots op gebied van hardware uitgevoerd waarbij de mogelijkheden van nieuwe apparatuur worden verkend. In oktober 2014 worden de resultaten gepresenteerd. Technologische ontwikkelingen worden ingezet ter bevordering van de kwaliteit van het onderwijs. *Deze doelstelling is gerealiseerd.*
8. In de periode maart – juli 2014 worden bovenschoolse trainingen voor medewerkers gegeven in het kader van ICT vaardigheden. Dit naar aanleiding van het onderzoek dat in 2013 heeft plaatsgevonden. *Deze doelstelling is op schoolniveau gerealiseerd.*
9. Eind mei 2014 zijn de mogelijkheden in beeld om sociale media in te zetten in de klas; leerkrachten delen ervaringen met elkaar. *Deze doelstelling is gerealiseerd op het niveau van ICT-coördinatoren.*

Kunstdisciplines

10. Op basis van onderzoek in 2013 wordt in 2014 een plan van aanpak opgesteld en wordt dit in de scholen uitgezet. *Deze doelstelling is gerealiseerd voor 2014; een plan voor de komende jaren wordt nog nader uitgewerkt.*

Doelen voor 2015

Cultuurverandering

1. Vervolg met het traject pedagogisch tact; einddoel is dat alle medewerkers van Onderwijs Primair het traject pedagogisch tact doorlopen hebben. Om te voorkomen dat dit traject teveel jaren zal duren worden de volgende plannen opgenomen in 2015:
 - a. In 2015 worden per school 2 leerkrachten geschoold;
 - b. Drie scholen worden met alle leerkrachten tegelijkertijd geschoold;
 - c. Train de trainer: 2 excellente leerkrachten vanuit het traject pedagogisch tact worden trainer binnen Onderwijs Primair.
2. Optimaliseren professionele cultuur vindt plaats vanuit schoolleiders en vanuit leerkrachten:
 - a. In het directeurenoverleg is professionele cultuur een terugkerend onderwerp. De kaders zijn gesteld; wat betekent dit voor je rol als schoolleider. In de jaargesprekken tussen directeur en bestuurder is dit een onderwerp;
 - b. Gebruik maken van de expertise van medewerkers in de organisatie. De personeelsmiddag van 2015 kent als vorm workshops. Deze worden door medewerkers uit de organisatie verzorgd en gegeven;
 - c. In februari 2015 wordt een informatiemarkt over masteropleidingen gegeven. Minimaal 4 medewerkers starten een master in 2015-2016;
 - d. In de eerste helft van 2015 gaan minimaal 10 leerkrachten stage lopen op andere scholen;
 - e. In het schooljaar 2015-2016 vindt wederom een netwerkmiddag plaats;
 - f. 8 medewerkers maken gebruik van interne mobiliteit.
 - g. Op 2 scholen volgen leerkrachten een traject rondom timemanagement in het kader van verbeteren van effectiviteit en efficiency van hun werkzaamheden.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Passend onderwijs

3. Alle scholen werken planmatig aan het bereiken van het niveau van basisondersteuning die eind 2015-2016 gerealiseerd moet zijn. Op basis van zelfevaluatie en visitatie door collega-directeuren wordt in 2015 de voortgang in basisondersteuning onderzocht. Monitoring van de voortgang wordt gedaan door de Trajectbegeleider van de directeur-bestuurder.
4. Alle scholen werken volgens het stroomschema passend onderwijs. Dit wordt geëvalueerd middels visitatie;
5. Aan het eind van het schooljaar 2015-2016 zijn alle directeuren, coördinatoren leerlingenzorg en leerkrachten bewust bekwaam op het gebied van analyseren van resultaten, het stellen van doelen aan de hand van de resultaten en het zichtbaar maken van leerkracht handelen in de klas op basis van de gestelde doelen;
6. Een jaarplan passend onderwijs is begin 2015 gereed op basis van de meerjaren doelstellingen rondom passend onderwijs.
7. De aanvragen extra ondersteuning blijven binnen de taakstelling vanuit het samenwerkingsverband;
8. Een Trajectbegeleider is aangesteld voor 1 dag/week ten behoeve van de implementatie en coördinatie van passend onderwijs binnen de stichting. Deze Trajectbegeleider is werkzaam binnen Onderwijs Primair en wordt aangestuurd door de directeur-bestuurder;
9. Een deskundigen adviesteam bestaande uit een onafhankelijk voorzitter, orthopedagoog en ontwikkelingspsycholoog is opgericht op stichtingsniveau om de aanvragen extra ondersteuning te beoordelen;
10. Er wordt gestart met een pilot om onderwijsassistenten vanuit een stichtingspool gericht in te zetten in de scholen;
11. Preventief ambulante begeleiders worden op aanvraag van de scholen ingezet voor het bereiken van de doelen rondom basisondersteuning.

Doorgaande lijnen

12. De eerste helft 2015 heeft Onderwijs Primair een visie op het gebied van doorgaande lijn voor- en vroegschoolse educatie;
13. Idem voor doorgaande lijn po-vo;
14. Aan het eind van 2015 zijn op het gebied van doorgaande lijnen voor- en vroegschoolse educatie, van vroegschoolse educatie en groep 3 en van PO en VO ontwikkelingslijnen op papier gezet. Met de betreffende instanties zijn praktische programma's/plannen opgezet.
15. In de eerste helft van 2015 worden voorstellen uitgewerkt in het kader van verbetering van de kwaliteit van bewegingsonderwijs.

ICT

16. Eind 2015 hebben de scholen een implementatie- en investeringsplan voor onderwijs en ICT, gebaseerd op hun visie op onderwijs/onderwijsconcept vanuit de kaders die door de stichting zijn aangegeven;
17. Eind 2015 maken alle scholen van Onderwijs Primair vanuit de onderwijsbehoefte van de leerlingen dagelijks gebruik van digitaal leermateriaal in de lessen. Dit is zichtbaar in de plannen en roosters;
18. De ICT infrastructuur op de scholen is optimaal;
19. Eind 2015 is intranet van Onderwijs Primair (sharepoint) volledig geïmplementeerd op het niveau van alle medewerkers.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

21^e eeuwse onderwijs

20. In de eerste helft van 2015 heeft Onderwijs Primair een visie en kader ontwikkeld op welke wijze binnen het onderwijsaanbod 21^e eeuwse vaardigheden opgenomen zijn;
21. Alle scholen beschrijven in hun nieuwe schoolplan op welke wijze zij, binnen het kader van Onderwijs Primair, 21^e eeuwse vaardigheden opnemen in het curriculum.
22. Eind 2015 hebben alle scholen beschreven op welke wijze zij toptalenten herkennen toptalenten en op welke wijze hen een uitdagend onderwijsaanbod geboden wordt. Talentencoaches weten elkaar daarbij te vinden en wisselen ervaringen uit;
23. In de eerste helft van 2015 heeft Onderwijs Primair een visie en kader ontwikkeld op het gebied van techniekonderwijs binnen de scholen;
24. Alle scholen beschrijven in hun nieuwe schoolplan op welke wijze zij binnen het kader van Onderwijs Primair, techniek opnemen in het curriculum;
25. In 2015 start een pilot met een externe partij voor het verzorgen van professioneel bewegingsonderwijs aan leerlingen.

Kunstdisciplines

26. In de eerste helft 2015 is een plan van aanpak ontwikkeld voor de middellange termijn;
27. Op het gebied van tekenen worden middels een externe deskundige op scholen leerkrachten beter toegerust en competent;
28. Idem op het gebied van muzikale vorming maar met interne deskundige;
29. Eind 2015 is op elke school een Kunst-en cultuurcoördinator met taken vanuit het plan van aanpak, op basis van de gestelde competentie- en opleidingseisen in een LB functie.
30. Alle scholen beschrijven in hun nieuwe schoolplan op welke wijze zij, binnen het kader van Onderwijs Primair, de creatieve vakken opnemen in het curriculum.

Innovatiebudget

31. Alle scholen kunnen een beroep doen op een bovenschools innovatiebudget. Dit budget is bedoeld om vernieuwingen op het gebied van onderwijs te stimuleren op de scholen op het gebied van ICT en 21^e eeuwse onderwijs.

Consequenties voor de begroting 2015

- Cultuurverandering: € 80.000 uit de investeringsruimte
- Passend onderwijs: € 150.000 uit middelen basisondersteuning samenwerkingsverband
- Doorgaande lijnen: € 5.000 uit de investeringsruimte
- ICT: € 15.000 uit de investeringsruimte
- 21^e eeuwse: € 15.000 uit de investeringsruimte
- Kunstdisciplines: € 35.000 uit de investeringsruimte
- Innovatiebudget: € 75.000 uit de investeringsruimte

4.2 *Personeel*

Ambitie

Wij zijn in staat om vanuit onze kerntaak, het geven van kwalitatief goed openbaar onderwijs en de daaraan gekoppelde competenties en vaardigheidseisen, alle medewerkers in hun kracht van professionals te laten opereren in een continu ontwikkelingsproces.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Evaluatie doelen voor 2014

HR Strategie

1. Eind 2014 is op de verschillende IPB beleidsterreinen beleid (her)ontwikkeld, ingestemd en geïmplementeerd op basis van de goedgekeurde HR strategie. *Deze doelstelling is niet gerealiseerd; wordt in de eerste helft van 2015 gerealiseerd binnen de kaders van de nieuwe cao.*

Professionalisering leerkrachten

2. In het gesprek met P&O geven de directeuren aan welke leerkracht welke aktes/specialisaties dient te behalen (ook in het kader van Passend Onderwijs). *Deze doelstelling is deels gerealiseerd. Vier leerkrachten zijn gestart met een masteropleiding. Directeuren zijn in gesprek met de leerkrachten om hen te stimuleren. Voorjaar 2015 wordt een informatiemarkt voor alle leerkrachten georganiseerd over masteropleidingen.*
3. De structurele gesprekken tussen directeuren en leerkrachten vinden vanuit uniformiteit qua onderwerpen plaats. *Deze doelstelling is deels gerealiseerd; een format moet nog worden uitgewerkt.*
4. Eind schooljaar 2013-2014 is de Onderwijs Primair definitie "wat is een goede leerkracht" gereed. *Deze doelstelling is gerealiseerd.*
5. Eind 2014 zijn de basisvaardigheden benoemd vanuit uniforme terminologie. De directeuren sturen op de kwaliteit van de basisvaardigheden. *Deze doelstelling is gerealiseerd maar zal opnieuw bekeken worden in het licht van de kaders vanuit de nieuwe cao.*
6. In 2014 worden de cognitieve en didactische vaardigheden op het gebied van rekenen en taal verder geïnventariseerd en waar nodig vindt nascholing plaats. *Deze doelstelling is niet gerealiseerd omdat de participerende organisatie zich heeft teruggetrokken.*
7. Stichting Onderwijs Primair richt zich in haar personeelsbeleid meer op academisch gevormde leerkrachten. In 2014 worden 2 academisch gevormde leerkrachten aangenomen. *Deze organisatie is gerealiseerd.*
8. Stichting Onderwijs Primair zoekt samenwerking met een universiteit voor het doen van onderzoek naar innovatie en verbetering. *Deze doelstelling is gerealiseerd.*
9. Stichting Onderwijs Primair start een pilot met het inzetten van een leerkracht als coach op het gebied van het verbeteren van de basisvaardigheden. *Deze doelstelling is gerealiseerd.*

Netwerkorganisatie

10. Eind schooljaar 2013-2014 zijn er 7 netwerken binnen de stichting die minimaal 1x bij elkaar zijn geweest. *Deze doelstelling is gerealiseerd middels een netwerkmiddag voor alle medewerkers.*
11. Eind schooljaar 2013-2014 hebben op elke school minimaal 2 leerkrachten gebruik gemaakt van collegiale consultatie op een andere school, op basis van een concrete hulpvraag. *Deze doelstelling is niet gerealiseerd; wordt de tweede helft van het schooljaar 2014-2015 uitgevoerd.*

Doelen voor 2015

Uitwerking HR strategie

1. In de eerste helft van 2015 is op de verschillende IPB beleidsterreinen het beleid (her)ontwikkeld en ingestemd in MTO, GMR;
2. De nieuwe cao is met ingang van het schooljaar 2015-2016 geïmplementeerd binnen de stichting;

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

3. Augustus 2015 zijn alle benodigde documenten voor het uitvoeren van het personeelsbeleid gereed en bekend;
4. Augustus 2015 is verzuim in eigen beheer in de volgende fase. Daarmee wordt de rol van de arbodienst verder teruggebracht.

Professionalisering leerkrachten

5. Op stichtingniveau is eind 2015 inzicht in de benodigde expertise en specialisaties in het kader van passend onderwijs op basis van de schoolondersteuningsprofielen en de basisondersteuning;
6. Op alle scholen is eind 2015 inzichtelijk welke expertise en specialisaties op schoolniveau nodig zijn en op welke wijze dit wordt ingevuld;
7. Eerste helft 2015 is de definitie rondom basisbekwaamheid en vakbekwaamheid gereed vanuit de kaders uit de nieuwe cao;
8. Eerste helft 2015 is een format gereed voor de documenten die gebruikt worden binnen de gesprekkencyclus;
9. Februari 2015 is het plan van aanpak voor begeleiding van startende leerkrachten gereed;
10. Eerste helft 2015 is een geijkt observatie instrument bekend;
11. In de eerste 2 maanden van 2015 maken alle medewerkers van Onderwijs Primair een plan van aanpak inzake de duurzame inzetbaarheid in 2015-2015. Dit wordt meegenomen in de schoolbegrotingen voor 2015-2016;
12. In 2015 worden 2 leerkrachten met een diploma universitaire pabo aangenomen;
13. In 2015 wordt samenwerkingsmogelijkheden met een aantal onderzoeksinstituten van VU en UvA onderzocht. Doel is te komen tot onderzoekssamenwerking op het gebied van onderwijs en personeel, duurzame huisvesting.

Consequenties voor de begroting 2015: € 45.000 uit de investeringsruimte.

4.3 Organisatie

Ambitie over 4 jaar

Wij zijn een uitmuntende organisatie op het gebied van bedrijfsvoering en management zowel op het niveau van de stichting als op het niveau van de scholen.

Evaluatie doelen voor 2014

1. Format managementrapportages wordt opgesteld zodat per school monitoring vanuit bovenschools kan plaatsvinden naar aanleiding van school- en jaarplannen. *Deze doelstelling is gerealiseerd op het gebied van financiële rapportages; wordt in de 2^e helft 2015 verder opgepakt*
2. Verdere implementatie van AIO in eigen beheer met AFAS als systeem is afgerond eind 2014. *Deze doelstelling is deels gerealiseerd; implementatie is afgerond augustus 2015,*
3. Directeuren sturen op basis van de juiste rapportages. *Deze doelstelling is gerealiseerd op het gebied van financiële rapportages.*
4. De medewerkers van het stafbureau ontwikkelen zich middels deskundigheidsbevordering n.a.v. het functioneringsgesprek in januari 2014. *Deze doelstelling is gerealiseerd.*
5. Raad van Toezicht en bestuur hebben een studiedag in januari 2014 gericht op professionaliteit in besturen en interne governance. *Deze doelstelling is gerealiseerd.*
6. Payroll contracten worden effectief ingezet op basis van het bestuursformatieplan 2013-2014 en 2014-2015. *Deze doelstelling is gerealiseerd; het aantal payroll contracten is verminderd in het schooljaar 2014-2015.*

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Doelen voor 2015

1. Augustus 2015 zijn alle processen binnen personeelsadministratie geautomatiseerd;
2. Augustus 2015 is de ziekteverzuimregistratie binnen AFAS geïmplementeerd;
3. Augustus 2015 is de Employee Self Service binnen AFAS gereed;
4. Eind 2015 is de inrichting van de cockpits voor managementinformatie gereed;
5. Januari 2015 is de plancyclus voor de processen binnen FA en PA voor 2015 gereed;
6. Aantal Payroll contracten wordt verder afgebouwd; streven is geen payroll met ingang van schooljaar 2016-2017;
7. Eind 2015 is het nieuwe strategisch beleidsplan gereed;
8. Kwaliteit prestatie-indicatoren wordt geëvalueerd en indicatoren worden in 2015 opnieuw vastgesteld.
9. Het inkoopbeleid van Onderwijs Primair incl. de nieuwe aanbestedingswet is gereed en vastgesteld 1 maart 2015;
10. Een handboek AO/IB is gereed maart 2015.

Consequenties voor de begroting 2015:

- Administratie: € 47.000 uit de investeringsruimte
- Payroll: € 83.000 uit de investeringsruimte

4.4 Ondernemerschap

Ambitie

Onze scholen hebben een sterke positie vanuit een positief ervaren imago door ouders en externe instanties binnen de regio. Keuze argumenten van ouders op basis van kwaliteit, uitstraling en innovatie vormen de basis.

Evaluatie doelen voor 2014

Huisvesting

1. Eind 2014 is een meerjaren huisvestingsbeleid vastgesteld. *Deze doelstelling is gedeeltelijk gerealiseerd. Er is een nieuw meerjaren onderhoudsplan; de gebouwen en onderhoudscontracten zijn beschreven.*
2. In 2014 worden energiezuinige maatregelen onderzocht en wordt een plan van aanpak opgesteld voor uitvoering in 2015. *Een pilot is gestart op een school. Subsidie is aangevraagd voor het gebruik van zonnepanelen in Linschoten. In het meerjaren huisvestingsplan wordt duurzaamheid meegenomen.*
3. In 2014 worden klimaatonderzoeken uitgevoerd op de scholen en wordt een voorstel gemaakt voor een verbeteringsplan op middellange termijn. *Dit is niet gerealiseerd.*

Profilering

4. De schoolgids van de scholen is geoptimaliseerd in lay-out en tekst. *Deze doelstelling is gerealiseerd.*

Doelen 2015

Huisvesting

1. Voorjaar 2015 is het meerjarenbeleidsplan gereed voor instemming;
2. In 2015 worden op maximaal 4 scholen aanpassingen gedaan in het kader van uitstraling van gebouwen en aanpassingen van de leeromgeving voor leerlingen;
3. De nieuwbouw van MFA Schoonhoven Oost wordt mei/juni 2015 opgeleverd;
4. De bouw van een nieuwe Hazelmuis start augustus 2015;

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

- In 2015 worden op alle scholen bouwjaar voor 2003 klimaatonderzoeken gedaan en wordt een plan van aanpak gemaakt

Profilering

- Een format voor de nieuwe stijl schoolgids is mei 2015 gereed;
- In de week van het openbaar onderwijs wordt op stichting niveau een activiteit georganiseerd;
- Alle scholen hebben in 2015 een ontmoetingsactiviteit georganiseerd voor belangstellenden.

Consequenties voor de begroting 2015

- Uitstraling en leeromgeving: € 35.000 uit de investeringsruimte
- Format nieuwe stijl schoolgids: € 5.000 uit de investeringsruimte
- Klimaatonderzoek: € 10.000 uit de investeringsruimte

4.5 Jaarkalender 2015

Doelen Onderwijs	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Pedagogisch tact	x	x	x	x	x			x	x	x	x	x
Professionele cultuur	x		x						x		x	
Doorgaande lijn						x						
ICT												x
Kunstdisciplines						x						x
21 eeuws onderwijs						x						x
Beleidsplannen IPB (her)ontwikkeld						x						
Implementatie CAO								x				
Verzuim in eigen beheer								x				
Aanwezige en gevraagde expertise en deskundigheid op leerkrachtniveau in kaart gebracht												x
Definitie basis- en vakbekwaamheid gereed						x						
Formulieren gesprekkencyclus herontwikkeld						x						
Observatieinstrument lesobservaties			x									
Plan van aanpak startende leerkrachten		x										
Samenwerkingsmogelijkheden universiteiten					x							
Administratieve processen volledig geautomatiseerd								x				
Ziekteverzuim via AFAS								x				
Employee Self Service via AFAS								x				
Plancyclus stafbureau 2015	x											
Handboek AO/IB			x									
Strategisch beleidsplan gereed										x		
Kwaliteitsindicatoren herijken						x						
Format schoolgids nieuwe stijl					x							
Activiteit openbaar onderwijs			x									
Klimaatonderzoeken						x						
Uitstraling en leeromgeving gebouwen												x

Hoofdstuk 5 – Begroting 2015 en meerjarenbegroting 2015-2018

5.1 Algemene toelichting

Een begroting is een inschatting van de toekomstige exploitatierekening, ook wel Staat van baten en lasten genoemd. De begroting geeft een overzicht van de baten en lasten gedurende een bepaalde periode. In dit geval van 1 januari 2015 tot en met 31 december 2015. Hier gaat het niet over het vermogen (bezittingen en schulden), maar wel over de prestaties, de kosten en opbrengsten van de organisatie. Tot de kosten behoren voornamelijk personeelskosten, maar ook bijvoorbeeld aankopen van onderwijsmaterialen en de huisvestingslasten. De opbrengsten bestaan voor meer dan 95% uit rijksbijdragen.

Als vergelijkende cijfers zijn opgenomen de begroting 2014 en de jaarrekening 2013. Daarnaast is de begroting 2015 in een meerjarenperspectief geplaatst t/m 2018 om op deze wijze over een langere termijn financieel inzicht te verschaffen. Voor de meerjaren doelen wordt verwezen naar het strategisch beleidsplan 2013 – 2016 van de stichting.

Uitgangspunten

Voor het opstellen van de begroting zijn een aantal uitgangspunten vastgesteld. Er is uitgegaan van de 1 oktober telling van de scholen zoals deze in Parnassys zijn opgenomen inclusief specifieke benoemingen zoals gewichten en NOAT leerlingen. Daarnaast worden de inkomsten vanuit het rijk vastgesteld aan de hand van de meest recent ontvangen bekostigingsbeschikking van DUO, de financiële uitvoeringsorganisatie van het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen.

Overige inkomsten worden alleen begroot zover er een redelijke mate van zekerheid is dat de inkomsten ook daadwerkelijk genoten zullen worden (bijvoorbeeld voortvloeiend uit overeenkomsten). Inkomsten met een hoge mate van onzekerheid worden in principe niet begroot, dit om de continuïteit van de bedrijfsvoering te kunnen blijven waarborgen. De voorziene middelen uit het Nationaal Onderwijs Akkoord, het Herfstakkoord 2014 en de verplichtingen voortkomend uit de nieuwe cao zijn meegenomen in deze begroting op basis van een bedrag van € 139,00 per leerling voor 2015. Voor de planjaren na 2015 zijn de baten als volgt verhoogd: 2016 € 152/leerlinge; 2017 € 184/leerling en 2018 € 211/leerling. Deze bedragen zijn gebaseerd op de PO-raad analyse. De beschikking hiervoor zijn nog niet formeel afgegeven. Daarnaast is voor de doordecentralisatie buitenonderhoud een bedrag van € 13,33 per norm m² meegenomen.

Bovengenoemde uitgangspunten worden in de realiteit bemoeilijkt omdat het ministerie voor het begrotingstraject niet tijdig de benodigde informatie aanlevert aan de onderwijsinstellingen.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Grondslagen voor het bepalen van het resultaat

Voor het opstellen van de begroting dienen vooraf de grondslagen van waardering en resultaatbepaling duidelijk te worden geformuleerd. De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de financiële verantwoording als geheel. De grondslagen dienen gelijk te zijn aan de grondslagen zoals die worden gehanteerd in de jaarrekening.

Het resultaat wordt bepaald aan de hand van het verschil tussen baten en lasten over een periode. De baten en de lasten dienen te worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

5.2 *Toelichting exploitatieresultaat geconsolideerd en verdicht*

Algemeen

Er is gerekend met de meest actuele gegevens zoals GGL per 01-10-2014, budget Personeels- en Arbeidsmarktbeleid 2014-2015, middelen samenwerkingsverbanden m.i.v. 01-08-2014, materiële bekostiging conform 2014 rekening houdend met daling van 0,61% voor 2015. Daarnaast is een verhoging doorgevoerd in verband met de overheveling buitenonderhoud. Ook zijn de bedragen per leerling volgend uit het NOA en Herfstakkoord 2014 toegevoegd. Na het bekend worden van de berekeningssystematiek en cijfermatige componenten voor 2015 en 2015-2016 zal de begroting geanalyseerd worden. Bij de opstelling van prognoses in 2015 zullen afwijkingen verwerkt worden.

(Rijks)bijdragen OCW

Dit omvat alle inkomsten vanuit het ministerie OCW, zowel de reguliere bekostiging als de specifieke bekostiging, zoals geormerkte subsidies. De rijksbijdragen zijn in 2015 hoger begroot dan in 2014; een gevolg van de uitwerking van de nieuwe cao, de overheveling van het buitenonderhoud naar de scholen en de verwerking van het bestuursakkoord.

Overige overheidsbijdragen

Dit zijn de baten uit de samenwerkingsverbanden en de gemeentelijke subsidies ten behoeve van leerlingenbegeleiding. De in 2015 te verwachten baten zijn hoger dan de begroting 2014. De verhoging wordt veroorzaakt door een hogere bijdrage vanuit de samenwerkingsverbanden door de invoering van passend onderwijs. Hier staan hogere lasten tegenover.

Overige baten

Hieronder vallen naast baten uit verhuur en detachering van personeel ook de baten uit sponsoring. Deze baten zijn lager dan de begroting 2014 doordat er een afname is in gedetacheerd personeel.

Personeelslasten

De totale personele lasten voor 2015 zijn hoger dan de begroting van 2014. Het totale aantal FTE daalt per 1 augustus 2015 ten opzichte van 1 augustus 2014 met ongeveer 7. Hiervan is ruim 6 FTE natuurlijk verloop, waarvan een deel in 2014 al is gerealiseerd. De stijging van de salarislasten wordt veroorzaakt door de salarisverhoging van 1,2% en de verhoging van de premie van het Participatiefonds met 1%. Daarnaast liggen de actuele salarislasten in 2014 hoger dan begroot. In de personele lasten zit een bedrag voor extern personeel (payroll). Voor schooljaar 2014/2015 werken er 4,1 FTE vanuit de payroll. Het streven is om het aantal payroll medewerkers per augustus 2015 terug te brengen naar 2 FTE en vanaf augustus 2016 naar nul.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

De gemiddelde personele last komt in 2015 uit op € 64.600.
In deze last is meegenomen een gemiddeld percentage aan werkgeverslasten van 67% (op directieniveau is gerekend met een opslag van 75,1%).

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten in de begroting voor 2015 laten ten opzichte van begroting 2014 een stijging zien van € 175.000. De overheveling van het buitenonderhoud van de gemeenten naar de scholen zorgt voor een verhoging van de huisvestingslasten. Aan de batenkant is een bedrag van € 13,33 per norm m² meegenomen.

Overige instellingslasten

De overige instellingslasten zijn gestegen met ruim € 115.000 ten opzichte van de begroting 2014. Deze stijging wordt veroorzaakt doordat bepaalde kosten voortvloeiend uit passend onderwijs hieronder meegenomen zijn.

Financiële baten en lasten

De rentebaten zijn gelijk gehouden aan de begroting 2014.

Verklaring resultaat

Het exploitatieresultaat voor 2015 is sluitend, met andere woorden € 0. Bij gebruikmaking van de investeringsruimte van € 450.000 zal het resultaat uitkomen op € 450.000 negatief. Voor een onderbouwing van de besteding van de investeringsruimte wordt verwezen naar hoofdstuk 4.

Exploitatieresultaat geconsolideerd en verdicht

	Begroot 2015	Begroot 2014	Werkelijk 2013
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	14.374.568	13.987.921	14.689.525
Overige overheidsbijdragen en subsidies	580.956		110.495
Overige baten	132.153	388.784	566.056
	15.087.689	14.376.705	15.366.076
Lasten			
Personele lasten	12.373.347	11.996.383	12.103.463
Afschrijvingen	403.073	417.101	462.843
Huisvestingslasten	1.153.230	978.081	1.004.322
Overige instellingslasten	906.235	788.364	1.411.697*
Leermiddelen	281.804	226.775	281.268
	15.117.688	14.406.704	15.263.593
Financiële baten en lasten	30.000	30.000	51.958
Exploitatieresultaat	0	0	154.441
Investeringsruimte	450.000	450.000	

* Hieronder zijn de uitgaven die onder de investeringsruimte vallen, opgenomen.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

5.3 Toelichting baten

Rijksbijdragen OCW

De totale (rijks-)bijdragen laten in 2015 een stijging zien. De oorzaak hiervan is in de voorgaande paragrafen reeds benoemd.

De rijksbijdragen zijn gesplitst in:

- *Normatieve bijdragen OCW*
Dit zijn de inkomsten vanuit het rijk voor zowel bekostiging van de reguliere personeelkosten als de niet personeelskosten, ook wel materiële kosten genoemd. De bedragen voor de berekening van de materiële bekostiging zijn voor 2015 verlaagd met 0,61% ten opzichte van 2014. Daarnaast zijn de baten vanuit de overheveling van het buitenonderhoud meegenomen op basis van een berekening van € 13,33 per norm m². Tenslotte zijn de extra baten voortkomend uit de diverse akkoorden meegenomen op basis van een bedrag van € 139/leerling.
- *Overige rijksbijdragen en subsidies OCW*
Onder de overige rijksbijdragen en subsidies zijn opgenomen de bedragen uit de samenwerkingsverbanden en de gemeentelijke subsidies ten behoeve van leerlingenbegeleiding. De baten uit de samenwerkingsverbanden betreffen zowel de baten uit de basisondersteuning als de baten uit de extra ondersteuning. De lasten uit de gemeentelijke subsidies zijn opgenomen onder instellingslasten.

Overige baten

Verhuur

De verhuuropbrengsten vanuit verschillende overeenkomsten op de scholen zijn hier begroot.

Detachering personeel

Er zijn detacheringbaten opgenomen voor personeel dat in dienst is van Onderwijs Primair, maar bij een andere organisatie werkzaam is. De daling wordt veroorzaakt door het beëindigen van de activiteiten voor één van de samenwerkingsverbanden.

Overige

Hieronder zijn onder andere baten opgenomen van sponsoring op diverse scholen.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Specificatie Baten

	Begroot 2015	Begroot 2014	Werkelijk 2013
(Rijks)bijdragen OCW			
(Normatieve) bijdragen OCW	14.374.568	13.367.526	14.689.525
Overige overheidsbijdragen en subsidies			
Samenwerkingsverbanden basisondersteuning	368.158		
Samenwerkingsverbanden extra ondersteuning	132.024		
Gemeentelijke bijdragen	80.774	78.866	100.733
Overige		620.394	9.762
	580.956	699.260	110.495
Overige baten			
Vergoeding samenwerkingsverbanden			189.910
Verhuur	59.112	59.912	78.836
Detachering personeel	42.136	63.840	143.490
Overige	30.917	186.166	153.820
	132.165	309.918	566.056
Totaal baten	15.087.689	14.376.705	15.366.076

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

5.4 Toelichting lasten

Lonen en salarissen

In de toelichting op het exploitatieresultaat geconsolideerd en verdicht is al aangegeven dat door een stijging van de lonen en salarissen met 1,2% en van de premie van het Participatiefonds met 1% de personele lasten in 2015 hoger zijn gesteld dan in de begroting voor 2014. De daling van het aantal FTE per augustus 2015 zal betrekking hebben op de lopende payrollcontracten en natuurlijk verloop (zie paragraaf 5.2).

Overige personele lasten

De overige personele lasten bestaan uit:

	€
Woon-werkverkeer	37.052
Cursuskosten	258.636
Extern personeel	207.340
Bedrijfsgezondheidszorg	45.313
Overige personele kosten	35.625
Totaal	583.967

Cursuskosten

De cursuskosten zijn begroot op schoolniveau. Hieronder is een groot deel van de besteding prestatiebox middelen opgenomen. Daarnaast is hier ook de besteding van de baten voor professionalisering schoolleiders meegenomen.

Extern personeel

Dit zijn de kosten van de mensen, die via een payroll-constructie voor Onderwijs Primair werken. Hierbij wordt uitgegaan van de lasten, zoals ze voor een intern personeelslid gelden. De extra lasten, zoals btw en bemiddelingskosten, komen ten laste van de investeringsruimte.

Bedrijfsgezondheidszorg

De bedrijfsgezondheidszorg betreft het abonnement bij de arbodienst en de extra uitgaven op de scholen.

Overige personele kosten

Dit betreffen o.a. vrijwilligersvergoedingen en reis- en verblijfkosten.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Specificatie personele lasten

	Begroot 2015	Begroot 2014	Werkelijk 2013
Lonen en salarissen	11.789.380	11.421.470	12.131.142
Overige personele lasten	583.967	574.913	654.417
Uitkeringen			-682.096
Totaal personele lasten	12.373.347	11.996.383	12.103.463

In de nieuwe cao is een regeling duurzame inzetbaarheid opgenomen voor alle medewerkers. Dat betekent dat elke medewerker per jaar 40 uren duurzame inzetbaarheid heeft die kunnen worden ingezet voor stage, coaching, scholing en intervisie. Voor het schooljaar 2015-2016 zullen de directeuren met de medewerkers in gesprek gaan ten aanzien van het inzetten van deze uren. In de schoolbegrotingen zullen de eventuele financiële consequenties worden meegenomen.

Ook hebben alle medewerkers vanuit de nieuwe cao recht op 2 uren per week persoonlijke professionalisering. Ook hiervoor geldt dat directeuren met hun medewerkers in gesprek zullen gaan voor de inzet van deze uren in het nieuwe schooljaar. Ook hiervoor worden de financiële consequenties meegenomen in de schoolbegrotingen voor 2015-2016.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

5.5 Toelichting afschrijvingen en huisvestingslasten

Afschrijvingen

Voor de berekening van de afschrijvingskosten is gebruik gemaakt van de meerjaren investeringsplannen van de scholen en de huidige afschrijvingslast. Er is sprake van een geringe daling ten opzichte van 2014. De investeringen in de meerjareninvesteringsplannen betreffen met name ICT en leermethoden.

Huur

De uitgaven aan huur dalen ten opzichte van de begroting van 2014. De daling wordt veroorzaakt doordat geen andere lokalen meer hoeven te worden gehuurd bij andere scholen.

Dotatiekosten onderhoudsvoorziening

De stichting maakt gebruik van een meerjaren onderhoudsplanung van de scholen voor een periode van 20 jaar. Dit programma wordt twee jaarlijks bijgewerkt en dit is in 2014 ook gebeurd. De dotatie wordt op basis van deze meerjarenplanung berekend en bovenschools beheerd. De locaties die onderdeel uitmaken van een multifunctioneel gebouw en daar een bijdrage voor betalen doteren niet aan de bovenschoolse voorziening. De dotatie is verhoogd ten opzichte van voorgaande jaren omdat per 01-01-2015 het totale buitenonderhoud ten laste van de scholen komt. Tot genoemde datum waren de gemeenten verantwoordelijk voor een groot deel van het buitenonderhoud. De vergoeding vanuit de overheid bedraagt voor 2015 € 13,33 per norm m². Deze is eveneens aan de batenkant opgenomen.

Energie en schoonmaakkosten

De energiekosten laten een kleine daling zien ten opzichte van de begroting voor 2014, evenals de post klein onderhoud. Een aantal zaken die voorheen onder klein onderhoud vielen worden bekostigd vanuit de voorziening groot onderhoud. De schoonmaakkosten laten een kleine stijging zien.

Overige huisvestingslasten

De overige huisvestingslasten betreffen onder andere uitgaven aan tuinonderhoud en beveiliging van de gebouwen. Bovendien is de afdracht van de exploitatie OBS Schakels in Oudewater aan het Cultuurhuis hierin opgenomen.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Specificatie afschrijvingen en huisvestingslasten

	Begroot 2015	Begroot 2014	Werkelijk 2013
Afschrijvingen	403.073	417.101	462.843
Huisvestingslasten			
Huur	49.500	57.904	56.053
Dotatie onderhoudsvoorziening	411.155	206.064	212.064
Klein onderhoud	103.701	125.741	125.624
Energie en water	232.270	237.370	234.004
Schoonmaak	290.552	282.600	290.472
Heffingen	34.203	36.903	39265
Overige huisvestingslasten	31.850	31.500	46.840
	1.153.230	978.081	1.004.322

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

5.6 Toelichting overige instellingslasten

Administratie- en beheerskosten

	€
Kantoorbenodigdheden	1.205
Accountant kosten	20.000
Telefoon-/faxkosten	20.750
Porti kosten	4.528
Drukwerk	6.380
Uitbestede diensten	170.615
Schoolbegeleidingsdiensten	83.294
Advieskosten	13.000
PR & Marketing	1.200
	320.972

Inventaris en apparatuur

	€
Klein inventaris	6.050
ICT hardware	11.600
Mediatheek/bibliotheek	3.850
ICT software	117.150
Reproductiekosten	109.400
Overige ICT-kosten	80.880
	328.930

Overige ICT kosten

Dit zijn de kosten voor het netwerkbeheer, hieronder valt het onderhoud van het computernetwerk.

Overige

	€
Representatiekosten	48.450
Contributie bestuurlijke org.	24.665
Medezeggenschap/OR	24.790
Verzekeringen	10.000
Culturele vorming	32.501
Kabel tv en overige rechten	6.138
Abonnementen vakliteratuur	5.375
Onkostenvergoeding RvT	35.000
Personeelskantine	18.042
Externe activiteiten	4.250
Testen en toetsen	29.530
Overige onderwijskosten	17.593
	256.333

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Specificatie overige instellingslasten

	Begroot 2015	Begroot 2014	Werkelijk 2013
Overige instellingslasten			
Administratie- en beheerskosten	320.972	236.940	411.996
Inventaris en apparatuur	328.930	372.024	353.299
Leermiddelen	281.804	226.775	281.268
Overige	256.333	179.400	646.402*
	1.188.039	1.015.139	1.692.965

* Dit is inclusief de uitgaven onder de investeringsruimte

De totale overige instellingslasten zijn gestegen ten opzichte van de begroting voor 2014. De post administratie- en beheerskosten is gestegen. Hieronder worden kosten uit passend onderwijs geboekt zoals de kosten voor het inhuren van Preventief Ambulante Begeleiding bij Stichting Klasse en SBO Het Avontuur (€ 100.000) en het deskundigen adviesteam (€ 7.500). Beide kosten worden geboekt onder uitbestede diensten. De uitgaven aan ICT software zijn gestegen. Er wordt steeds meer digitaal gewerkt op de scholen. Hier staan extra licentiekosten tegenover. De kosten van de post leermiddelen liggen op het niveau van 2013. Een deel van de prestatiebox middelen zijn ten laste van leermiddelen begroot. Daarnaast voorspelt de actualiteit in 2014 een overschrijding op de post leermiddelen. De post overige is gestegen ten opzicht van de begroting 2014. De uitgaven culturele vorming zijn gestegen. Daarnaast heeft een verschuiving plaatsgevonden van de post onkostenvergoeding Raad van Toezicht; deze is verschoven van administratie- en beheerskosten naar overige.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

5.7 Toelichting meerjarenbegroting

In de meerjarenbegroting is uitgegaan van de schooleigen prognoses inzake de leerlingentellingen. Op basis van deze prognoses en de schoolplannen zijn de formaties voor de planjaren vastgesteld. In februari worden de vernieuwde schoolplannen doorgerekend en wordt opnieuw naar de formaties gekeken. De informatie, die daaruit volgt zal meegenomen worden in het nieuwe bestuursformatieplan.

Aantal leerlingen

Het aantal leerlingen van een jaar is gebaseerd op de telling van 1 oktober van het voorgaande jaar.

Baten

Ontwikkeling van de totale baten is gebaseerd op:

- de ontwikkeling van het totaal aantal leerlingen op basis van de eigen schoolprognoses.
- Formatiesamenstelling en bijbehorende GGL

Lasten

De som van de personele kosten is gebaseerd op:

- de ontwikkeling van het totaal aantal leerlingen op basis van de eigen schoolprognoses.
- Formatiesamenstelling
- Werkgeverslastenpercentage van 67% (75,1% voor de schooldirecteuren). In de werkgeverslasten zijn de volgende zaken opgenomen vanuit het bruto basissalaris: compensatie ziektekosten, levensloop, vakantie-uitkering, eindejaarsuitkering, dag van de leraar, sociale lasten, pensioenlasten, premies PF en VVF, bindingstoelage, uitlooptoeslag, schaaluitloop.
- De door schooldirecteuren opgegeven uitgaven en investeringen in de komende jaren

Investeringsruimte

In hoofdstuk 1, paragraaf 1.4 is al beschreven dat er de komende jaren geld beschikbaar is voor investeringen ten behoeve van kwaliteitsverbetering. In de periode 2012 – 2016 is hiervoor een bedrag van € 1.858.000 beschikbaar. In 2012 is hiervan € 158.000 besteed; in 2013 is hiervan € 450.000 besteed en in 2014 tot en met 2016 is in totaal €1.250.000 begroot. Deze ruimte is inclusief de baten uit het Herfstakkoord 2013. In hoofdstuk 4 is aangegeven op welke wijze deze investeringsruimte in 2014 besteed zal worden. Voor ambitie en doelstellingen op middellange termijn wordt verwezen naar het strategisch beleidsplan 2013-2016.

Verwachting komende jaren

Als de investeringsruimte buiten beschouwing wordt gelaten, is de meerjarenbegroting sluitend. Continu zal kritisch naar de toekomst gekeken moeten worden en zal het financieel beleid erop gericht zijn dat het resultaat jaarlijks sluitend is (waarbij de extra investeringsruimte wel mag leiden tot een negatief saldo).

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Meerjarenbegroting geconsolideerd en verdicht

Aantal ln per 01/10/t-1 o.b.v. telling en prognoses	2.979	2.971	2.900	2.847	2.804
	Begroot 2014	Begroot 2015	Begroot 2016	Begroot 2017	Begroot 2018
Baten					
(Rijks)bijdragen OCW	13.987.921	14.374.568	14.256.761	14.114.004	14.028.108
Overige overheidsbijdragen en subsidies		580.956	496.406	497.625	501.192
Overige baten	388.784	132.105	110.418	111.818	109.618
	14.376.705	15.087.689	14.863.585	14.723.447	14.638.918
Lasten					
Personele lasten	11.996.383	12.373.347	12.155.486	12.045.280	11.964.562
Afschrijvingen	417.101	403.073	392.905	371.979	366.495
Huisvestingslasten	978.081	1.153.230	1.175.775	1.185.275	1.185.275
Overige instellingslasten	788.364	906.235	904.137	896.323	894.502
Leermiddelen	226.775	281.804	265.282	254.591	258.084
	14.406.704	15.117.688	14.893.586	14.753.447	14.668.918
Financiële baten en lasten	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Exploitatieresultaat	0	0	0	0	0
Investeringsruimte	450.000	450.000	350.000	*	*

Aantal FTE per 1 augustus	2014 (actueel)	2015	2016	2017	2018
	192,3238	185,2434	179,8806	175,7027	175,1815

* Op basis van de risico-analyse 2015 en het nieuwe strategisch beleidsplan 2016 – 2019 wordt een eventuele nieuwe investeringsruimte bepaald.

ONDERWIJSPRIMAIR

Openbaar Primair Onderwijs Krimpenerwaard, Montfoort en Oudewater

Informatiebronnen

Voor het opstellen van de begroting 2015 is gebruik gemaakt van de volgende informatiebronnen:

- Voorlopige cijfers 2014 zoals opgenomen in het financiële administratiesysteem van Onderwijs Primair
- Afschrijvingsstaten van gedane investeringen zoals opgenomen in de financiële administratie van Onderwijs Primair
- Salarisadministratie gevoerd door Onderwijs Primair/Salure
- Begroting 2014
- Schoolmeerjarenbegrotingen 2014-2015
- Definitieve jaarrekening 2013
- DUO, Publicatie Financiële Gegevens
- Bekostigingsbeschikking DUO oktober 2014
- Rekenmodel PO raad 2015
- Ziekteverzuimcijfers Arbovitale
- Demografische ontwikkelingen CBS
- Meerjaren investeringsplannen van scholen
- Bestuursformatieplan 2014/2015
- Meerjaren onderhoudsprogramma's van Schuttel
- Risico-analyse door Leeuwendaal
- Bestuursakkoord PO 2014
- Staat van het onderwijs 2013 door Inspectie van het onderwijs
- Strategisch beleidsplan Onderwijs Primair 2013 – 2016
- Prognosegegevens en kengetallen aangeleverd door directeuren