

OVO ZAAANSTAD

ALGEMEEN KALENDERJAARVERSLAG 2013



INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD	3
A.1. VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT	4
A.2. ALGEMENE GEGEVENS	6
A.3. KERNGEGEVENS AANTAL LEERLINGEN	7
A.4. KERNGEGEVENS BEDRIJFSVOERING (INCL. ZUIDERZEECOLLEGE)	7
A.5. BELEIDSVERSLAG	8
A.5.1. Onderwijs	8
Onderwijsprestaties/Onderwijskwaliteit.....	10
Passend Onderwijs	14
Organisatie en structuur	14
Ondersteuningsprofielen OVO-scholen	14
A.5.2. Personeel.....	16
A.5.3. Organisatie.....	17
A.5.4. Middelen	18
A.6.FINANCIËLE BESCHOUWING	19
A.6.1. Financiën op balansdatum	19
A.6.2. Gang van zaken gedurende het verslagjaar en toekomstige ontwikkelingen	21
A.6.4. Consolidatie	23
A.6.5. Continuïteitsparagraaf	23
A.7. BIJLAGE KLACHTENREGELING	25
A.8. JAARVERSLAG VAN DE GMR VAN OVO ZAASTAD 2013	27
Jaarverslag van de GMR van OVO Zaanstad 2013.....	27
B. KALENDERJAARREKENING	28
B.1 Grondslagen voor de jaarrekening	28
B.2 Geconsolideerde Balans per 31-12-2013.....	30
B.3 Geconsolideerde Staat van baten en lasten 2013.....	31
B.4 Geconsolideerde Kasstroomoverzicht 2013.....	32
B.5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	33
B.6 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	39
B.7 Overzicht verbonden partijen	40
B.8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	41
B.9 Balans Stichting OVO Zaanstad per 31-12-2013	44
B.10 Staat van baten en lasten Stichting OVO Zaanstad 2013	45
B.11 Kasstroomoverzicht Stichting OVO Zaanstad 2013	46
B.12 Model G Verantwoording subsidies.....	47
B.13 Model WNT Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen	48
C. OVERIGE GEGEVENS	49
C.1 Controleverklaring v/d onafhankelijke accountant	49
C.2 Voorstel tot bestemming van exploitatiesaldi	49
D. BIJLAGEN	50
D.1 Gegevens over de rechtspersonen	50

VOORWOORD

Voor u ligt het jaarverslag 2013 van de stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad (OVO Zaanstad). Het verslag is samengesteld overeenkomstig de richtlijnen voor jaarverslaggeving in het onderwijs. Voor het eerst is de Stichting Compas volledig geconsolideerd in dit jaarverslag.

De kern van ons werk is goed onderwijs geven. Wij zijn dus ook verheugd dat ook in 2013 alle opbrengstenoordelen voldoende zijn. De stichting heeft echter meer ambitie dan dat. Met de Koers Talenten Ontwikkelen hebben we uitgesproken dat we de optimale ontwikkeling van leerlingen stimuleren. In 2013 hebben we alle scholen dan ook in de gelegenheid gesteld om met extra onderwijsinvesteringsbudgetten deze ambitie in de scholen te stimuleren. De scholen hebben met enthousiasme gebruik gemaakt van deze mogelijkheid om 3 jaar lang extra te investeren. In dit verslag neemt u kennis van de wijze waarop scholen deze budgetten inzetten. Enkele voorbeelden zijn Compaen die het curriculum sterk verbetert door het inzetten van RTTI en het Zaanlands die zowel de vernieuwing van de HAVO als de ontwikkeling van Begaafdheidsprofielschool met het onderwijsinvesteringsbudget realiseert.

Tegelijkertijd vereist het dagelijks inspanning om een goede basis ook goed op orde te houden. Zo hebben we geconstateerd dat er extra inspanningen moeten worden geleverd om het Saenredam op koers te houden.

Ook zijn we niet helemaal tevreden met onze slagingspercentages. Daar waar we eerder ruim boven het landelijk gemiddelde zaten met veel scholen, zien we nu dat we met dezelfde resultaten op enkele scholen enigszins achterblijven bij de landelijke ontwikkeling.

In 2013 hebben we onze besturingsfilosofie vastgesteld. De integrale verantwoordelijkheid van de vestigingsdirecteuren is hierin nog sterker benadrukt. Ook hebben we veel tijd besteed aan de totstandkoming van het strategische personeelsbeleid. We hebben veel gesprekken gevoerd met verschillende geledingen van het personeel over de inhoud en de manier waarop we het personeelsbeleid in de toekomst willen vormgeven. Via leiderschapsconferenties hebben we ook geïnvesteerd in de kwaliteit van het complete management.

Het exploitatieresultaat is met een positief resultaat van € 750.000 sterk positiever dan de begroting. Dit is met name te danken aan de uitvloeisels van het Nationaal Onderwijs Akkoord en het Herfstakkoord die eind 2013 zijn afgesloten. De begroting 2013 sloot op -1,6 miljoen euro. In de begroting 2013 was besloten om een deel van ons vermogen in te zetten voor onderwijsinvesteringen in het kader van Talenten Ontwikkelen. De geconsolideerde verlies- en winstrekening laat zien dat de reguliere exploitatie met de extra onderwijsinvesteringen sluit op -1,2 miljoen euro en blijft dus dichterbij de begroting.

Dit resultaat betekent dat onze vermogenspositie ook in 2013 weer iets versterkt is. In het vorige jaarverslag kondigden we aan dat we de bestemming van ons vermogen aan een onderzoek zouden onderwerpen. Wij hadden met name twijfel of onze activa positie volledig juist was. Dat onderzoek is in 2013 verricht en de activa positie is aangepast.

Tegelijkertijd zijn we ook het gesprek met de afdeling rekenschap van de onderwijsinspectie aangegaan over de betekenis van de Don-indicatoren voor ons financiële beleid. Met de inspectie is afgesproken dat we ons risicoprofiel opnieuw bepalen en op grond daarvan aangeven welke financiële buffer wij wenselijk en noodzakelijk vinden.

In deel A van dit jaarverslag leest u verder welke uitvoering we hebben gegeven aan de beleidsbrief 2013, tevens doen we in dit deel kort verslag van zaken die in de beleidsbrief 2014 zijn opgenomen, maar gezien de urgentie al in 2013 met de operationalisering zijn gestart. In deel B wordt verder ingegaan op de financiële verantwoording.

College van Bestuur

B.B. Dijkgraaf, voorzitter

C. Compas, lid

A. TOELICHTING OP ONDERDELEN

A.1. VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

In 2013 heeft de Raad van Toezicht naast het invullen van haar reguliere rol van toezichthouder, adviseur en klankbord van het College van Bestuur aandacht besteed aan een aantal bijzondere zaken.

Evenals het voorgaande kalenderjaar is aandacht geschonken aan de continuïteit binnen het College van Bestuur. Na het vaststellen van het functieprofiel lid College van Bestuur is de procedure werving en selectie lid College van Bestuur van start gegaan. Dit leidde in december 2012 tot het besluit om mevrouw C. Compas met ingang van 1 februari 2013 te benoemen als lid College van Bestuur.

Ook de continuïteit binnen de Raad van Toezicht heeft in 2013 aandacht gevraagd. De Raad van Toezicht heeft besloten - om recht te doen aan de voordrachtsrechten van ouders en personeelsleden – de twee vacatures in de RvT, die zijn ontstaan door het aflopen van de eerste termijn van mevrouw van der Meule en mevrouw Branderhorst, open te stellen. De werving- en selectieprocedure voor een voorzitter en twee leden van de Raad van Toezicht is in het voorjaar van 2013 afgerond.

Gelet op continuïteit binnen de Raad van Toezicht zijn mevrouw van der Meule en mevrouw Branderhorst herbenoemd tot uiterlijk 1 maart 2013.

Per 14 maart 2013 is de heer R. Vreeman benoemd als voorzitter van de RvT en mevrouw J. de Goede als lid van de RvT. Met de benoeming van de heer F. Tromp per 1 juni 2013 als lid van de RvT was de Raad van Toezicht weer voltallig.

Naast de reguliere dossiers heeft de RvT speciale aandacht besteed aan:

1. de ontwikkeling en implementatie van passend onderwijs en heeft zij de bestuurlijke vormgeving van het samenwerkingsverband Passend Onderwijs goedgekeurd
2. de wijziging van het bestuur van de Stichting VO Compas door de Stichting OVO Zaanstad als bestuurder van de stichting VO Compas te benoemen.
3. de goedkeuring van het bestuursreglement en het managementstatuut OVO Zaanstad
4. de start van de Governance discussie, die in 2014 voortgezet wordt
5. de prestatieafspraken CvB – RvT 2014

De Raad in 2013

Samenstelling

Voorzitter: de heer R. Vreeman

Als lid hebben zitting:

- mevrouw J. de Goede (plaatsvervangend voorzitter)
- de heer P. Tange (lid)
- de heer J. Leegwater (lid auditcommissie)
- de heer F. Tromp (lid auditcommissie)

Voor het uitvoeren van hun taak is aan de leden van de Raad van Toezicht in kalenderjaar 2013 een beloning toegekend. Deze is per lid uitgesplitst in bijlage B.13.

In totaal is aan de Raad van Toezicht over het kalenderjaar 2013 € 21.125 aan vaste beloningen uitgegeven en € 756 aan onkostenvergoedingen.

De Raad van Toezicht is in 2013 vijf keer bijeen geweest.

De vergaderingen werden bijgewoond door het CvB en de bestuurssecretaris.

In december heeft het jaarlijks gesprek van de leden van de Raad van Toezicht en het College van Bestuur met de wethouder mevrouw Noom plaats gevonden. Het doel van het gesprek was tweeledig: ten eerste kennismaking van de in 2013 benoemde leden van de Raad van Toezicht en ten tweede het informeren over relevante ontwikkelingen binnen OVO Zaanstad.

Voorafgaande aan de reguliere vergadering heeft de Raad van Toezicht zich laten informeren over een actueel onderwerp. De directeuren van Compaen VMBO, Saenredam College en van het Zuiderzee College hebben de leden van de Raad van Toezicht inzage gegeven in de onderwijsopbrengsten van de school en de verbeterplannen.

De directeur van het Zaanlands Lyceum heeft de leden van de Raad geïnformeerd over het ontwikkelen van talenten in school.

De Raad is door middel van de College van Bestuur-nieuwslijn tussentijds geïnformeerd over specifieke onderwerpen die binnen de organisatie spelen. Verder is de voorzitter regelmatig bijgepraat over interne ontwikkelingen. In oktober heeft de Raad van Toezicht in de nieuwe samenstelling kennisgemaakt met de leden van de GMR.

Verslag van de auditcommissie

De auditcommissie van de raad bestond in 2013 aanvankelijk uit mevrouw E.M. Branderhorst en de heer J. Leegwater. Vanaf 1 april 2013 bestond de auditcommissie uit de heren Leegwater en Tromp.

Beide leden van het College van Bestuur waren aanwezig op de vergaderingen van de auditcommissie. De commissie heeft de raad geadviseerd over de jaarrekening 2012 en de begroting 2014.

De uitvoering van het strategische plan Talenten Ontwikkelen en de wijze waarop de bestedingen ten gunste komen aan de kwaliteit van het onderwijs is besproken.

Ook is de verantwoording in de periodieke rapportages onderwerp van gesprek geweest.

De auditcommissie heeft de begroting 2014 besproken met bijzondere aandacht voor de vermogenspositie en de besteding van de reserves. De commissie heeft de Raad geadviseerd de begroting 2014 goed te keuren.

Slot

Ook in 2013 is weer veel bereikt waar OVO Zaanstad trots op kan zijn. De uitvoering van het strategisch beleid is sterk in ontwikkeling en de resultaten ervan worden zichtbaar in de scholen. Belangrijke beleidsthema's zijn opgepakt. En de prestaties van de scholen zijn over het algemeen goed.

R.L. Vreeman

Voorzitter Raad van Toezicht

A.2. ALGEMENE GEGEVENS

De stichting OVO Zaanstad heeft tot doel het bevorderen en doen verzorgen van voortgezet onderwijs zoals bedoeld in artikel 2 van de Wet op het Voortgezet Onderwijs. OVO Zaanstad geeft hier invulling aan door het besturen van scholen voor openbaar voortgezet onderwijs in Zaanstad. Daarnaast vormt de Stichting OVO Zaanstad het bestuur van de Stichting VO Compas. Onder deze Stichting voor algemeen bijzonder onderwijs valt het Zuiderzeecollege. Deze Stichting is als een geheel opgenomen in dit geconsolideerde jaarverslag. In totaal betreft het hier vijf BRIN-nummers die organisatorisch zijn opgedeeld in zeven vestigingen, gehuisvest in acht schoolgebouwen.

BRIN-nummers, Vestigingen en locaties

20CN Scholengroep Zaandam

Locatie 00 Zaanlands Lyceum te Zaandam (gymnasium/atheneum/havo)

Locatie 02 Compaen VMBO te Zaandam

20EY Scholengroep Krommenie

Bertrand Russell College (BRC) te Krommenie (vwo/havo)

Locatie 00 BRC Erasmusstraat 1 te Krommenie

Locatie 02 Erasmusstraat 28 te Krommenie

Locatie 07 TRIAS VMBO te Krommenie

20FC Saenredam College

Locatie 00 Saenredam College te Zaandijk (vmbo)

20FF Praktijkschool De Brug

Locatie 00 Praktijkschool De Brug te Assendelft

29YT Zuiderzee College

Locatie 00 Zuiderzee College te Zaandam

Met bovenstaande scholen in de Zaanstreek biedt OVO voor alle leerlingen een adequate opleiding in het voortgezet onderwijs. In samenwerking met de stichting Zaam en de Onderwijsstichting Sint Michael heeft OVO Zaanstad, speciaal voor de leerlingen die vmbo onderwijs met extra ondersteuning behoeven, een OPDC zodat ook die specifieke groep leerlingen op een passende wijze onderwijs in Zaanstad met succes kan volgen. In 2013 is in het kader van de wet Passend Onderwijs een coöperatie Passend Onderwijs opgericht waaraan zowel alle stichtingen voor regulier voortgezet onderwijs als de instellingen voor vso in de regio deelnemen. (zie hierover meer in de paragraaf over passend onderwijs)

Samenstelling en bezoldiging CvB

De Stichting OVO Zaanstad is een zelfstandige stichting voor openbaar voortgezet onderwijs. Het bestuur wordt gevormd door een tweekoppig CvB.

College van Bestuur

Mevrouw B.B. Dijkgraaf, voorzitter

Mevrouw C. Compas, lid

De bezoldiging van de leden van het College van Bestuur van OVO Zaanstad is vastgesteld conform de financiële arbeidsvoorwaarden in de sector voortgezet onderwijs.

Voor de voorzitter geldt een bezoldiging en een carrièrepatroon volgens functieschaal 16 en voor het lid volgens functieschaal 15, zoals opgenomen in bijlage A1c van de CAO-VO.

Conform de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) is in bijlage B.13 een overzicht opgenomen van de bezoldiging van de leden van het College van Bestuur.

A.3. KERNGEGEVENS AANTAL LEERLINGEN

	2013	2012 *)	2011 *)	2010 *)
Instroom leerlingen	1.520	1.273	1.245	1.184
Leerlingenaantal (1 okt.) excl. VAVO	6.579	5.629	5.566	5.311
Marktaandeel (%)	67,7%	59,8%	59,8%	58,3%

*) = exclusief Zuiderzee College

A.4. KERNGEGEVENS BEDRIJFSVOERING

Kwaliteitszorg bedrijfsvoering		
Financiën	2013	2012
Solvabiliteit (eigen vermogen / totaal vermogen)	0,55	0,53
Current ratio (Liquiditeit kortlopende vorderingen + liquide middelen / kortlopende schulden)	1,65	1,68
Rentabiliteit (exploitatie resultaat / totale baten + rentebaten)	1,28%	3,20%
Bestemmingsreserve publiek (€ miljoen)	17,9	17,2
Bestemmingsreserve privaat (€ miljoen)	2,4	2,4

Personeel en Organisatie	2013	2012 (excl. Zuiderzee)
Aantal personen (peildatum 31-12)	779 384 ♂ en 395 ♀	682 (350 ♂; 332 ♀)
Aantal fte	630	554
Ziekteverzuim (%)	3,81%	4,83%
Bapo-gebruik in fte	32,2 fte	30,1 fte
Natuurlijk verloop in fte	+146 – 115 = + 34	+ 44
Bovenschoolse overhead (%)	5,8%	5,8%

ICT	2013	2012 (excl. Zuiderzee)
Aantal leerlingen per pc (onderwijs)	6.579 / 1.877 = 3,5	3,5
Aantal fte per pc (administratie)	630 / 749 = 0,8	0,8

"Don-indicatoren"	2013			2018
	o.b.v. jaarrekening	Gecorrigeerd ¹	"Norm"	Prognose ²
1. Kapitalisatiefactor	51,1%	45,6%	35%	37,3%
a. Transactiefunctie	23,9%	15,4%	12%	15,7%
b. Financieringsfunctie	14,0%	14,6%	18%	15,9%
c. Financiële buffer	13,2%	15,5%	5%	5,7%

De prognose van de financiële buffer wordt onderbouwd in A.6. Financiële beschouwing.

¹ - De aanschafwaarde gebouwen is gecorrigeerd voor de in het verleden ontvangen subsidies (k€ 3.393)

- Het private vermogen wordt niet betrokken in de norm-% en is gecorrigeerd (k€ 2.424)

- Een ontvangen subsidie wordt niet in besteding gebracht en in 2014 terugbetaald (k€ 678)

- Voor onderwijsactiviteiten buiten de Stichting OVO-Zaanstad worden middelen ontvangen die 1 op 1 worden doorgegeven (k€ 2.390)

² - Door besteding van de beschikbare middelen uit Koers 2015 zal het Eigen Vermogen dalen met k€ 1.017

- De in 2013 ontvangen middelen (NOA en Herfstakkoord) worden de komende jaren in besteding gebracht (k€ 1.881)

- Uitbreidingsinvesteringen worden gedaan ter grootte van k€ 1.179

- Uitvoeren van huisvestingsinvesteringen naast het MOP à k€ 700

A.5. BELEIDSVERSLAG

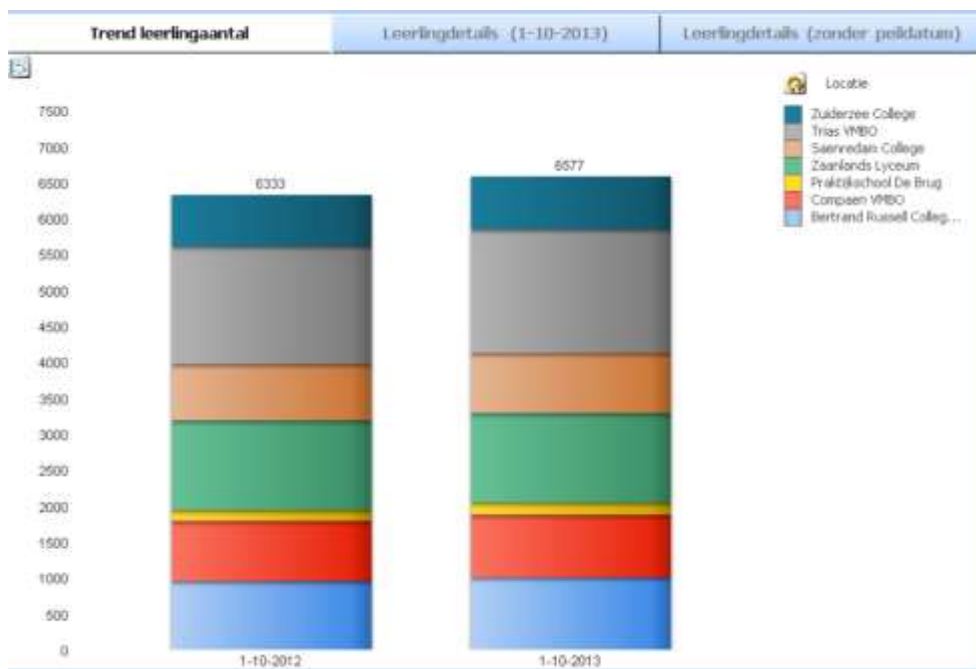
In 2013 hebben we de Koers Talenten Ontwikkelen verder uitgewerkt. We hebben in de beleidsbrief en de begroting 2013 bepaald welke activiteiten we gaan uitvoeren en welke doelen we willen bereiken in het kalenderjaar 2013. Bij deze doen we verslag over de voortgang als het gaat om deze doelen. Zoals gebruikelijk zijn de doelen geordend binnen de 4 domeinen Onderwijs, Personeel, Organisatie en Middelen.

A.5.1. Onderwijs

Basisgegevens

In 2013 gaven wij les aan 6.579 leerlingen (inclusief 730 VMBO leerlingen bij het Zuiderzee College). Het totale aantal bij OVO scholen ingeschreven leerlingen steeg de afgelopen jaren gestaag. Het marktaandeel van OVO komt in 2013 uit op 67,7%. De stijging t.o.v. 2012 wordt vooral verklaard door het meetellen van de Zuiderzee leerlingen. Het aantal aanmeldingen op onze scholen steeg van 1.184 (2010) via 1.245 (2011), 1.273 in 2012 naar 1.520 in 2013 (deze laatste ook inclusief Zuiderzee).

Zo'n 2.260 leerlingen volgen HAVO/VWO onderwijs, ruim 4.150 nemen deel aan het VMBO en 165 leerlingen volgen Praktijkonderwijs.



Kerngegevens aantal leerlingen.

In het Convenant Aanmelding en Inschrijving VO Zaanstad zijn afspraken gemaakt over de verdeling van de groei het aantal leerlingen.

Sinds 2009 wordt in het Zaanse VMBO de inschrijving en de aanmelding van de 1^e-jaars leerlingen centraal georganiseerd, dit op initiatief van het VMBO beraad. Ook de communicatie met de ouders en het PO vindt centraal plaats, evenals het doorlopen van de procedure bezwaar en beroep. Hierover is door de verschillende schoolbesturen voor VO en PO met de gemeente een convenant afgesloten.

Na een zorgvuldig gelopen procedure van bezwaar/beroep en het horen van de ouders door een adviescommissie konden er in 2013 van de 1.123 aangemelde VMBO leerlingen bijna 91% (1016 leerlingen) op de vmbo school van 1^e voorkeur worden ingeschreven.

De resterende 9% (107 leerlingen) kon worden geplaatst op de school van 2^e voorkeur (72 leerlingen) en op de school van 3^e voorkeur (35 leerlingen). Helaas was het in 2013 voor de eerste keer nodig om gebruik te maken van de 3^e voorkeur.

Bij de aanmelding in het HAVO/VWO konden in 2013 alle leerlingen worden ingeschreven op de school van hun 1^e voorkeur.

Dialoog

De eerste opdracht, die we onszelf in de beleidsbrief gesteld hadden, is het aangaan van de dialoog over de richting van ons onderwijs, met name op het gebied van de toekomst van beroepsgericht VMBO, ICT in het onderwijs en meer ruimte voor maatwerk.

Aan die opdracht tot dialoog hebben we op verschillende manieren invulling gegeven. In het kader van de vernieuwing van het VMBO zijn we in 2013 gestart met een aantal studiebijeenkomsten met alle scholen voor VMBO onderwijs in Zaanstad. Ten behoeve van deze bijeenkomsten is er ook veel contact geweest met werkgevers over hun verwachtingen ten aanzien van toekomstige medewerkers en ten aanzien van de arbeidsmarkt.

Ook zijn er afspraken gemaakt over de verdeling van de verschillende profielen over de VMBO's in de Zaanstreek. In de meeste gevallen is er gekozen voor behoud van de bestaande profielen en het actualiseren van de keuzes binnen die profielen.

Alleen het Zuiderzeecollege heeft besloten af te stappen van het intersectoraal profiel en te kiezen voor Zorg en Welzijn, Economie en Ondernemen en Media en ICT.

Als het gaat om ICT en Onderwijs is de opdracht in 2013 toegespitst op de mogelijkheden om met ICT beter te differentiëren in het onderwijs. We hebben een inventarisatie gemaakt van dat wat er reeds binnen de OVO scholen op dit terrein wordt gedaan. Tevens hebben we verkend welke landelijke ontwikkelingen er zijn, zowel conceptueel als praktisch. Dit heeft geleid tot een aantal aanbevelingen die in 2014 worden uitgevoerd, waaronder het vernieuwen van ons leermiddelenbeleid.

“Maatwerk” staat op veel scholen hoog op de agenda. Maatwerk is traditioneel al sterk op ons OPDC Saenstroom en op Praktijkschool De Brug. De laatste kreeg in 2013 een compliment van de Onderwijsinspectie over hun “pareltjes van lessen”. Maar “maatwerk” stond in 2013 ook hoog op de agenda van de andere scholen. Het speelde een belangrijke rol bij de invulling van passend onderwijs. Zo werd er bij het BRC gestart met talentcoaches. En maatwerk was ook een kernwoord bij de invulling van de ambitie van het Zaanlands Lyceum om een Begaafdheidsprofielschool te worden. Op het Zaanlands worden onder andere versnelde trajecten aangeboden.

Op onze jaarlijkse stakeholdersbijeenkomst hebben we gesproken over het thema Talenten Ontwikkelen. Op deze levendige bijeenkomst gingen vertegenwoordigers van gemeente, bedrijfsleven en andere betrokkenen in gesprek met leerlingen van de diverse scholen. Ook ontmoeten overheid, ondernemers en onderwijs elkaar bijvoorbeeld in de klankbordgroep Techniek. In 2013 is ingezoomd op de aanpak van het tekort aan leerlingen in technische opleidingen en beroepen in de Zaanstreek.

Visie

In 2013 legden nog twee OVO-scholen – BRC en het Zaanlandslyceum – hun uitwerking van de Koers vast in hun schoolplan. Daarmee hebben alle scholen met uitzondering van het Trias en het Zuiderzeecollege hun visie op Talenten Ontwikkeling vastgelegd in het schoolplan.

ID Fonds

De drie gehonoreerde projecten uit 2012: Filosoferen in de klas, Talentcoach en filosofie in 4 atheneum zijn alle drie in 2013 uitgevoerd op het BRC.

In het schooljaar 2013/14 is er opnieuw geld beschikbaar gesteld voor het ID fonds. Alle medewerkers werden in staat gesteld ideeën te publiceren, waarbij via virtuele crowdfunding door collega's zelf werd beslist of die ideeën uitgevoerd konden worden.

Onderwijsinvesteringsbudgetten

De uitvoering van de Koers is in 2013 ook in belangrijke mate gestimuleerd door het inzetten van Onderwijs investeringsbudgetten, dit naast de prestatiebox. Scholen konden driejarige plannen indienen om hun visie op Talenten Ontwikkelen te realiseren. Alle scholen hebben gebruik gemaakt van die mogelijkheid. Zo heeft Compaen middelen gekregen om de talenten binnen het bestaande curriculum over de hele linie sterker te ontwikkelen. (in dit geval door het breed inzetten van RTTI). Het Zaanlands kreeg extra geld om de HAVO te vernieuwen en het Trias werd gestimuleerd om de Techniek-ontwikkeling te versterken. Het BRC versterkte het pakket keuzelessen, het Zuiderzee betaalde de pedagogische medewerker uit het budget en het Saenredam versterkte er onder meer de bibliotheekfunctie mee. De Brug investeert extra in de zorg. Totaal is er naast eerder toegekende budgetten via deze budgetten 2,4 miljoen euro over een periode van 3 jaar beschikbaar gesteld.

Onderwijsprestaties/Onderwijskwaliteit

Op- en afstroom

Het terugdringen van de afstroom en het bevorderen van de opstroom waren weer belangrijke doelen in 2013.

De afstroom van 1 havo naar 2 VMBO is in schooljaar 2012/2013 bij het BRC met meer dan 5%-punt verminderd tot 14,7%. Bij het Zaanlands is het percentage van 12,0% gestabiliseerd. Beide scholen hebben belangrijke vooruitgang geboekt in het verlagen van de afstroom van 2 havo naar 3 vmbo. Het Zaanlands bereikte een percentage van 8,6% afstroom en het BRC daalde zelfs van 16,6 naar 4,0%.

De opstroom van 1 vmbo naar 2 havo is met 2,6% doorstroom nauwelijks vooruit gegaan in 2013. De doorstroom vanuit 4 VMBO-T naar de Havo ligt met 17% vrijwel op het landelijke gemiddelde van 18%.

Overgang PO-VO.

Vooruitlopend op de Beleidsagenda 2014 is er extra aandacht besteed aan het verbeteren van de overgang van het basisonderwijs en het voortgezet onderwijs. OVO heeft het initiatief genomen om samen met de andere VO scholen en het basisonderwijs onderzoek te laten doen naar de huidige situatie. Op basis hiervan worden in 2014 verdere afspraken gemaakt.

Taal/Rekenbeleid.

Rekenen is in alle eerste klassen op alle scholen in het lesrooster opgenomen. Dat geldt voor de meeste scholen ook voor het tweede leerjaar. Op een aantal scholen is rekenen dan geïntegreerd met wiskunde. Ook het taalbeleid krijgt systematisch aandacht.

Opbrengstgericht werken

Opbrengstgericht werken is ook een thema uit de Beleidsagenda 2014 dat naar voren is gehaald. Een werkgroep heeft een inventarisatie gemaakt van de manier waarop binnen de OVO scholen invulling wordt gegeven aan opbrengstgericht werken. De activiteiten van deze werkgroep worden ook in 2014 voortgezet.

Opbrengstenoordelen

De totaal opbrengstenoordelen 2013 van alle scholen zijn voldoende (zie tabel hieronder).

De voldoende eindoordelen betekenen overigens niet dat er op onderdelen van de eindoordelen geen (beperkte) risico's zijn. Zo zijn er op onderdelen risico's bij het Saenredam. Daar wordt dan ook met volle kracht gewerkt aan een verbeterplan. Eind 2013 is er zowel een interim directeur als een interim afdelingsleider beroeps aangetrokken om de verbeteringen met voortvarendheid te implementeren. Ook bij het Zuiderzeecollege wordt er met name op het onderdeel VMBO-T gewerkt aan versterking.

Opbrengstenoordeel	Vwo	Havo	vmbo-t	vmbo-k	vmbo-b
Zaanlands Lyceum <i>brin-nr. 20CN00</i>	●	●	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Compaen VMBO <i>brin-nr. 20CN02</i>	n.v.t.	n.v.t.	●	●	●
Bertrand Russell College <i>brin-nr. 20EY00</i>	●	●	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Trias VMBO <i>brin-nr. 20EY07</i>	n.v.t.	n.v.t.	●	●	●
Saenredam College <i>brin-nr. 20FC00</i>	n.v.t.	n.v.t.	●	●	
Zuiderzee College <i>brin nr 29YT00</i>	n.v.t.	n.v.t.	●	●	

onvoldoende = ● voldoende = ●

Als we naar de verschillende elementen kijken die gezamenlijk het eindoordeel bepalen zien we hieronder bij Compaen een onvoldoende score bij het rendement bovenbouw en het gemiddelde CE-cijfer.

Beide oordelen vinden hun oorzaak in het oudste jaar waarover deze score tot stand komt. De resultaten van de andere jaren liggen op een (ruim) voldoende niveau.

	Rendement onderbouw	Rendement bovenbouw	Gemiddelde CE	Vershil CSE/CE
Zaanlands Lyceum	●	●		
vwo		●	●	●
havo		●	●	●
Compaen VMBO	●	●		
vmbo-t		●	●	●
vmbo-k		●	●	●
vmbo-b		●	●	●
Bertrand Russell College	●	●		
vwo		●	●	●
havo		●	●	●
Trias VMBO	●	●		
vmbo-t		●	●	●
vmbo-k		●	●	●
vmbo-b		●	●	●
Saenredam College	●	●		
vmbo-t		●	●	●
vmbo-k		●	●	●
Zuiderzee College	●	●		
vmbo-t		●	●	●
vmbo-k		●	●	●
vmbo-b		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

onvoldoende = ● voldoende = ● groot verschil = ● gering verschil = ●

Een ander belangrijk cijfer is het percentage geslaagde leerlingen.

De ontwikkeling van het slagingspercentages van de OVO scholen in het examenjaar 2013 ten opzichte van 2012 is wisselend. In een aantal gevallen ligt het percentage lager en bij andere scholen zoals het Zaanlands Lyceum zien we juist een positieve ontwikkeling.

Landelijk zien we dat bijna alle slagingspercentages (m.u.v. VMBO-K) zijn gestegen. Niet alle OVO-scholen lopen in de pas met deze ontwikkeling.

BRIN	Locatie	vmbo-b	vmbo-k	vmbo-t	Havo	VWO
20CN-00	Zaanlands Lyceum	-	-	-	88,3% (#83) ↑	93,2% (# 55) ↑
20CN-02	Compaen VMBO	100% (#55) ↑	96,6% (#57) ↑	89,0% (#89) ↓	-	-
20EY-00	Bertrand Russell College	-	-	-	83,7% (#82) ↓	80,0% (#36) ↑
20EY-07	Trias VMBO	92,6% (#100) ↓	93,2% (#123) ↓	90,4% (#122) ↓	-	-
20FC-00	Saenredam College	95,0% (#19) ↓	87,5% (#63) ↓	93,0% (#93) ↑	-	-
29YT-00	Zuiderzee College	96,8% (#30)	91,9% (#34)	77,2% (#95)	-	-
	Landelijk gemiddelde	96,8% ↑	93,1% ↓	91,4% ↑	88,0% ↑	91,9% ↑

Naast het slagingspercentage wordt tussen haakjes ook het aantal geslaagden (#) weergegeven en met een pijl ↑↓ de verandering t.o.v. vorig jaar.

Praktijkonderwijs

Ook bij de Brug zijn de resultaten goed te noemen. Van de 33 schoolverlaters zijn 24 leerlingen doorgestroomd naar een ROC, de anderen zijn uitgestroomd naar werk, waarvan 3 leerlingen met behoud van uitkering in een leerwerktraject geplaatst konden worden.

Samenwerking praktijkonderwijs en ROC Amsterdam

Met succes hebben 14 leerlingen van De Brug in 2013 een MBO-diploma niveau 1 behaald door samenwerking met ROC Amsterdam. De opleiding horeca-assistent wordt in de eigen school georganiseerd. Daarin hebben drie leerlingen examen gedaan en het diploma behaald. Zij stromen door in de vervolgopleiding aan de hotelschool. Voor de technische vakken wordt nauw samengewerkt met het Regio College, Tatrix, Installatiewerken NH en SPB.

In september 2013 zijn 5 leerlingen een studie gaan volgen aan het MBO onder begeleiding van de Praktijkschool.

Voortijdig schoolverlaters

Het percentage voortijdige schoolverlaters (vsv'ers) in Zaanstad is bij de meeste scholen verder gedaald. De intensieve samenwerking tussen de Zaanse vmbo-scholen met het Regio College (mbo) in nauw overleg en samenwerking met de afdeling leerplicht van de gemeente Zaanstad heeft hier een belangrijke bijdrage aan geleverd. Binnen de scholen is er duidelijk sprake van een preventieve aanpak in de reductie van VSV. Dit komt onder andere tot uiting in een nauwgezette verzuimregistratie maar ook het nadrukkelijk begeleiden én volgen van examenleerlingen in hun keuze voor een vervolgopleiding tot en met het moment na de zomervakantie.

De landelijke norm voor schooluitval is maximaal 1% voor de onderbouw van het VO, 4% voor de bovenbouw VMBO en maximaal 0,5% voor de bovenbouw HAVO/VWO. OVO is met de meeste afdelingen op de scholen (ruim) binnen de norm gebleven.

Bij de twee HAVO/VWO scholen zien we een beperkte stijging ten opzichte van het vorige schooljaar. Dit wordt veroorzaakt door een beperkte groep leerlingen in het VAVO die niet succesvol waren; binnen een kleine groep leerlingen veroorzaakt het voortijdig verlaten van de opleiding een relatief groot effect op het %. Bij de VMBO scholen zien we een lichte tot sterke daling van het VSV-%.

	2010/2011			2011/2012			2012/2013		
	Aantal lln.	Aantal vsv'ers	% vsv t.o.v. aantal lln.	Aantal lln.	Aantal vsv'ers	% vsv t.o.v. aantal lln.	Aantal lln.	Aantal vsv'ers	% vsv t.o.v. aantal lln.
Compaen VMBO	735	11	1,50%	777	18	2,30%	837	7	0,84%
Saenredam College	760	5	0,70%	754	26	3,20%	794	10	1,26%
Trias VMBO	1.434	33	2,30%	1.518	25	1,60%	1.646	11	0,67%
Zuiderzee College	686	11	1,60%	688	15	2,20%	723	11	1,52%
Bertrand Russell C.	1.094	9	0,80%	969	3	0,30%	958	3	0,31%
Zaanlands Lyceum	1.173	5	0,40%	1.238	3	0,20%	1.246	4	0,32%

Kwaliteitszorgsystemen

Ook in 2013 is er veel aandacht geweest voor het verbeteren van de kwaliteitszorgsystemen in de scholen. Zo hebben de scholen zowel OVO-brede als schoolspecifieke prestatie-afspraken gemaakt die ook systematisch worden geëvalueerd. De OVO scholen zijn al een aantal jaren bezig met de ontwikkeling en borging van kwaliteitszorg.

Een voorbeeld van een inhaalslag die in 2013 is gemaakt is het Zuiderzeecollege. Daar is het kwaliteitszorgsysteem ook gekoppeld aan de jaaragenda en zijn de verschillende aspecten van het kwaliteitszorgsysteem zoals de koppeling van het kwaliteitszorgsysteem aan de gesprekkencyclus duidelijk zichtbaar in die planning

Tevredenheidsonderzoek

Het tevredenheidsonderzoek onder leerlingen/ouders en medewerkers wordt om het jaar uitgevoerd. Als uitvloeisel van dit onderzoek heeft in 2013 de "kleine" kwaliteit (b.v. het handhaven van de afspraken binnen de school en de schoonmaak en het klimaat) aandacht gekregen binnen alle scholen.

Collegiale visitatie

In 2013 is de eerste visitatie tussen het Zaanlands Lyceum en TRIAS geëvalueerd. Uit deze evaluatie is geconcludeerd dat visitatie een waardevol instrument is in de gezamenlijke kwaliteitsverbetering. Tegelijkertijd is vastgesteld dat de visitaties ook gericht op een deelonderwerp kunnen plaatsvinden, waardoor de visitaties nog effectiever maar minder arbeidsintensief worden. De visitaties worden in vernieuwde vorm in 2014 voortgezet.

Strategische positie

In 2013 is de relatie met het MBO in de Zaanstreek verder versterkt. Zo is het Regiocollege intensief betrokken bij de vernieuwing van het VMBO.

Verder is er in het Zaanse Verbond in 2013 vooral gewerkt aan de verdere reductie van VSV, de ontwikkeling van Loopbaanleren en de aansluiting van (zorg)leerlingen. Op terreinen als reductie VSV en het bewerkstelligen van een succesvolle overstap c.q. aansluiting van leerlingen zijn de doelen gerealiseerd; binnen een samenwerkingsthema als Loopbaanleren vragen ontwikkeling én deelname aan gezamenlijke loopbaanlerenactiviteiten (zoals meeloopactiviteiten van leerlingen in het mbo), meer tijd en draagvlak.

Daarnaast is er een aantal specifieke aandachtsgebieden aan de werkagenda van vmbo en mbo toegevoegd; extra aandacht voor de keuze vanuit TL voor Techniek in het mbo en de komst van een VAVO mbo-3 traject, zijn de belangrijkste twee daarin.

Een deel van 2013 is gebruikt om vooruit te blikken op de periode na 2014 als het huidige convenant afloopt en er gezocht gaat worden naar een nieuwe vorm en inhoud voor de samenwerking tussen het gezamenlijke vmbo en het mbo in de Zaanstreek.

Leerlingenprognoses

In opdracht van de gemeente Zaanstad is er in 2013 een nieuwe leerlingenprognose Voortgezet Onderwijs 2013-2031 opgesteld. Dit leidde tot de conclusie dat het leerlingaantal in 2015 met 9.873 leerlingen zijn hoogtepunt bereikt, daarna daalt het leerlingaantal tot 2026 om dan te stabiliseren rond de 8.350. Deze prognose is ook de input geweest voor het actualiseren van het Bergense convenant waarin de benodigde capaciteit van de Zaanse VO scholen is vastgelegd. Belangrijkste conclusie is dat de leerlingenstijging binnen de bestaande capaciteit kan worden opgevangen, mits de verdeling vmbo- havo/vwo hetzelfde blijft. Het nieuwe convenant wordt in 2014 getekend.

Passend Onderwijs

Organisatie en structuur

Passend onderwijs betekent voor OVO dat het niet langer gaat om de vraag “wat heeft dit kind”, maar om de vraag “wat heeft dit kind nodig”. Leerlingen krijgen op de OVO-scholen de ondersteuning die ze nodig hebben.

Als gevolg van de wetwijziging passend onderwijs hebben de gezamenlijke schoolbesturen in de Zaanstreek een nieuw samenwerkingsverband opgericht. OVO-Zaanstad maakt deel uit van het samenwerkingsverband. De gezamenlijke besturen hebben geoordeeld dat de wettelijke eisen en de ambities van passend onderwijs het beste zijn te realiseren binnen een coöperatieve vereniging. Hiertoe is op 10 september 2013 het ‘Coöperatief Samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO Zaanstreek u.a.’ (uitgesloten aansprakelijkheid) opgericht.

Er is gekozen voor een governancemodel, waarbij zoveel mogelijk (onnodige) bestuurlijke activiteit wordt voorkomen en waarin bestuur en toezicht functioneel zijn gescheiden.

De functie van het besturen van het samenwerkingsverband berust bij het bestuur, waarin drie besturen zijn afgevaardigd. De functie van intern toezichthouder ligt bij de algemene ledenvergadering (alv), waarin alle besturen van het samenwerkingsverband zitting hebben. Het voorzitterschap van het samenwerkingsverband wordt ingevuld door de voorzitter van het college van bestuur van OVO-Zaanstad.

Uitgangspunt in de coöperatie is dat ten aanzien van de besluitvorming het consensusmodel wordt gehanteerd. In voorkomende gevallen kan de vergadering besluiten om over te gaan op het model ‘meerderheid van stemmen’.

De omvang van het budget van het samenwerkingsverband wordt bepaald op basis van het aantal leerlingen binnen het samenwerkingsverband, vermenigvuldigd met een normbedrag. Zo ontstaat er een normatief ondersteuningsbudget voor het samenwerkingsverband, verdeeld in lichte en zware ondersteuning. Het samenwerkingsverband heeft te maken met een kleine positieve verevening die vanaf 1 augustus 2015 stapsgewijs zal worden toegevoegd.

Ondersteuningsprofielen OVO-scholen

De Wet Passend Onderwijs geeft aan dat iedere school een schoolondersteuningsprofiel moet hebben. In dit schoolondersteuningsprofiel legt het schoolbestuur ten minste eenmaal per vier jaar vast welke ondersteuning de school kan bieden aan leerlingen, die dat nodig hebben. Het profiel wordt opgesteld door leraren, schoolleiding en bestuur.

In het schoolondersteuningsprofiel beschrijft de school welke ondersteuning de school biedt.

Deze wordt verdeeld in basisondersteuning en extra ondersteuning in de vorm van arrangementen. Behalve de ondersteuningsmogelijkheden geeft de school ook aan welke ambities zij voor de toekomst heeft. Op basis van het profiel inventariseert de school welke expertise eventueel moet worden ontwikkeld en wat dat betekent voor de (scholing van) leraren. Personeel en ouders hebben adviesrecht op het schoolondersteuningsprofiel via de medezeggenschapsraad van de school.

In regio Zaanstreek is in gezamenlijk overleg besloten dat alle scholen voor voortgezet onderwijs zich ontwikkelen tot begeleidingsscholen. Een begeleidingsschool kenmerkt zich door het nauwgezet volgen van de ontwikkeling van de leerlingen, een sterke interne zorgstructuur, het bieden van verschillende ondersteuningsmogelijkheden en hulpmaterialen en het actief onderhouden van werkrelaties met externe deskundigen.

Het voortgezet speciaal onderwijs, het vmbo-onderwijs op het OPDC en de scholen voor praktijkonderwijs ontwikkelen zich tot dialoogscholen. De dialoogschool draagt zorg voor een maximale en voortdurende dialoog over de speciale onderwijsbehoeften van de leerlingen, zowel intern (mentor-leerling bijvoorbeeld) als naar buiten met ouders en deskundigen.

Alle OVO-scholen hebben met behulp van een format het schoolondersteuningsprofiel opgesteld en dit ter advisering voorgelegd aan de MR. Daarna heeft het college van bestuur de profielen voor vier jaar vastgesteld. Gezien de ontwikkelingen die de scholen doormaken in het kader van passend onderwijs moeten de profielen gezien worden als een ontwikkeldocument.

OVO-Zaanstad levert niet alleen op bestuurlijk vlak bijvoorbeeld het voorzitterschap SVZ in de scholen een bijdrage aan het beleid van het samenwerkingsverband in de uitvoering van de zorgplicht. Medewerkers van OVO-Zaanstad zijn ook intensief betrokken bij de voorbereiding op het ondersteuningsplan en de ondersteuningsplanraad. In het ondersteuningsplan wordt beschreven op welke wijze de schoolbesturen hun zorgplicht vervullen en gezamenlijk komen tot een dekkend netwerk. Daarnaast is hierin afgesproken op welke wijze de middelen van het samenwerkingsverband worden verdeeld en de toelating tot tussenvoorzieningen en het speciaal onderwijs wordt beoordeeld.

A.5.2. Personeel

Kerngegevens:

Op 31 december 2013 waren er 779 (630 fte) medewerkers in dienst. De verhouding tussen vrouwen en mannen is in 2013 veranderd ten gunste van de vrouwen. In 2013 bestond het personeelsbestand voor circa 51% uit vrouwen, in 2012 was dit 49%.

De gewogen gemiddelde leeftijd komt in 2013 uit op 46,2. In 2012 was dit 45,6.

In 2013 zijn er 146 medewerkers in dienst gekomen en 115 uit dienst gegaan. Per saldo is er sprake van een groei van 34 medewerkers. Op bladzijde 7 zijn de personeelsgegevens over 2012 nog gebaseerd op de situatie exclusief het Zuiderzee College.

Verzuim

Het ziekteverzuimcijfer bij OVO Zaanstad is in 2013 3,8% (2012 4,8%). Dit is 1%-punt lager dan in 2012. De norm voor het ziekteverzuim is maximaal 5%. Daar blijven we dus ruim binnen. De meldings-frequentie van OVO Zaanstad komt in 2013 uit op ruim 1,6 (2012 was 1,5). Een te hoge meldingsfrequentie (> 2,0) is veelal een sterk signaal om de oorzaak van het verzuim te onderzoeken.

BAPO omvang

De vergoeding die voor de BAPO lasten in de Lumpsum zijn opgenomen gecombineerd met de eigen bijdrage dekken de werkelijke lasten onvolledig. In 2013 werd voor 32,2 fte gebruik gemaakt van het BAPO recht. Dit is hoger dan in 2012 (30,1 fte).

Strategisch personeelsbeleid

In 2013 is een nieuw strategisch personeelsbeleid tot stand gekomen. Dit kwam voort uit de behoefte om de Koers en de besturingsfilosofie ook te vertalen in een nieuw kader voor het Personeelsbeleid. Er is een intensief traject gevolgd van gesprekken binnen de scholen en de staf over wat de verschillende groepen medewerkers belangrijk vinden als het gaat om de inhoud en de vorm van het personeelsbeleid. De besluitvorming over de uitkomsten van dit traject vindt plaats in 2014.

Het kader dat geformuleerd is in dit strategische personeelsbeleid wordt gebruikt om concrete onderwerpen als taakbeleid, mobiliteitsbeleid en professionalisering invulling te geven.

Andere onderwerpen die voor 2013 op de agenda waren gezet zijn wel parallel aan de ontwikkeling van de strategische visie opgepakt.

Zo is de gesprekkencyclus verder uitgewerkt en uitgevoerd binnen de scholen en binnen de staf.. Op alle scholen en het stafbureau worden de gesprekken in het kader van de gesprekkencyclus inmiddels gevoerd. In mei 2013 heeft een evaluatie met directeuren en stafhoofden plaatsgevonden om gezamenlijk te bepalen wat verder nodig is om de gesprekkencyclus op elk van de scholen en stafdiensten tot een succes te maken en is de stand van zaken op het gebied van inhoud en proces geïnventariseerd. Dit heeft geresulteerd in het aanbod voor externe begeleiding van de individuele managementteams om te komen tot een verdieping van de kwaliteit van de gesprekken. Ook is in 2013 een aanvang gemaakt met de ontwikkeling van het onderdeel Beoordelen uit de gesprekkencyclus

Professionaliteit

Professionalisering was in 2013 het hoofdthema binnen de gesprekkencyclus.

Het verder professionaliseren van het leiderschap binnen OVO heeft onder meer vorm gekregen door twee leiderschapsconferenties waarin het complete management van de OVO scholen aanwezig was. In de eerste conferentie was het leren van elkaars ervaringen een belangrijk thema. De tweede conferentie stond in het kader van resultaatgericht werken.

De in de beleidsbrief geformuleerde ambitie van het realiseren van docentenplatforms en een OVO-onderwijsdag zijn nog niet gerealiseerd in 2013.

Personeelsbeheer

In 2012 sprak de accountant zijn zorg uit over de kwaliteit van de personeels- en salarisadministratie. Dat leidde tot een stevige verbeteraanpak voor deze beheersprocessen. Dat deze verbeteraanpak ook vruchten heeft afgeworpen bleek uit het feit dat de accountant eind 2013 concludeerde dat de personeelsbeheersprocessen op orde zijn.

A.5.3. Organisatie

Besturingsfilosofie

In 2013 hebben we onze besturingsfilosofie vastgelegd. In deze besturingsfilosofie wordt met name de verhouding tussen het CvB en de schooldirecties en de onderlinge verhoudingen tussen de scholen beschreven. Daarbij gaan we er vanuit dat deze filosofie ook binnen de scholen wordt doorvertaald.

De besturingsfilosofie vormde ook het kader voor het managementstatuut dat in 2013 werd vastgesteld. In 2013 werd ook het reglement voor het College van Bestuur vastgesteld. Met deze twee vaststellingen is (m.u.v. een treasury statuut) het geheel van bestuurlijke regelingen, die in het kader van good governance noodzakelijk zijn, aanwezig.

Na de vaststelling van de besturingsfilosofie is een werkgroep van start gegaan die een advies heeft uitgebracht over de managementstructuur en het functiebouwwerk van directeuren, adjunct-directeuren en afdelingsleiders. Besluitvorming hierover vindt in 2014 plaats.

Prestatie-afspraken.

Het CvB heeft met alle scholen prestatie-afspraken gemaakt. De prestatie-afspraken bevatten een OVO-breed onderdeel en een schoolspecifiek deel. Tot het OVO-brede deel behoren afspraken over talenten ontwikkelen/leeropbrengsten/onderwijstijd/voortijdig schoolverlaten, ziekteverzuim, implementatie gesprekkencyclus en financiële beheersing. In de periode-rapportage rapporteren directeuren aan het CvB hun resultaten op dit terrein.

In een cyclus van vier maanden rapporteren de directeuren over hun resultaten op de verschillende domeinen (Onderwijs, Personeel, Organisatie en Middelen). Deze rapportages worden technisch ondersteund door de verschillende Stafafdelingen. We hebben in 2013 een positieve ontwikkeling gezien bij het 'eigenaarschap' bij de directeuren.

Medezeggenschap.

De in 2012 ingezette beweging naar ongedeelde medezeggenschap is in 2013 afgerond. In het najaar van 2013 is de ongedeelde GMR, waarin van elke school zowel een personeelslid als een ouder/leerling is vertegenwoordigd, van start gegaan. De ouder/leerlingeleding bestaat geheel uit ouders.

Doorontwikkeling staf

De verbetering van de dienstverlening aan de scholen en de onderlinge samenwerking is in 2013 een belangrijk onderwerp geweest voor de staf.

Enkele gezamenlijke uitkomsten zijn het opstellen van jaarplannen en begrotingen door de stafafdelingen. Ook is er gestart met intervisie bijeenkomsten en professionaliseringsplannen. In 2014 wordt dit voortgezet.

A.5.4. Middelen

Verbetering Planning en Controlcyclus

In 2013 zijn er voor het eerst geïntegreerde perioderapportages van de scholen verschenen. Hiermee kunnen vestigingsdirecteuren hun integrale verantwoordelijkheid beter invulling geven. De verschillende stafafdelingen spelen een grote rol in het voorbereidende proces. De directeuren gaan op basis van deze rapportage het gesprek aan met het CvB.

In 2013 is het eerste onderdeel van het Management Informatie Systeem (MIS) ontsloten voor de scholen (het onderwijsdeel). Na de zomervakantie is gestart met een pilot bij twee scholen met het ontsluiten van de financiële cijfers. Eind 2013 zijn alle scholen hierop aangesloten. Eind 2013 is ook de technische koppeling afgerond met het HR-deel. Dit zal in het 1^e halfjaar van 2014 aan de scholen beschikbaar worden gesteld.

Inkoopbeleid vastgesteld

In 2013 is het inkoopbeleid vastgesteld en wordt er conform deze richtlijnen gehandeld. Naast een efficiënt inkoopproces zien we dat toepassing van dit beleid leidt tot besparingen.

ICT

Naast de inspanningen op het versterken van de onderwijskundige ICT-toepassingen is in 2013 uitvoering gegeven aan het ICT-beleidsplan. De hoofdinfrastructuur bestaat uit een modern glasvezelnetwerk waar alle scholen op aangesloten zijn.

In het strategisch ICT beleidsplan zijn mobiel werken, digitaal leermateriaal, IP-telefonie en efficiënt centraal beheer speerpunten. OVO Zaanstad gebruikt SharePoint voor websites en intranet. Het gebruik van dit platform stimuleert samenwerking en communicatie. Magister is in 2013 belangrijker geworden als elektronische leeromgeving. Ouders hebben toegang tot dit systeem voor het inzien van resultaten en verzuim. Magister levert nu ook managementinformatie, verzameld uit meerdere systemen.

Op alle scholen van OVO worden docenten gestimuleerd om te werken in een elektronische leeromgeving digitaal leermateriaal.

Draadloze netwerken worden door bovenstaande ontwikkelingen steeds intensiever gebruikt. In 2013 is Office 365 voor alle medewerkers en leerlingen als Cloud-platform beschikbaar gekomen.

Verhuizing van de bovenschoolse organisatie

Op basis van de groei in het aantal leerlingen bij het Zaanlands Lyceum en de verwachting dat deze groei zich zal voortzetten is begin 2013 het Stafbureau verhuisd naar een externe locatie. Op den duur zal de staforganisatie terugkeren naar een school.

A.6.FINANCIËLE BESCHOUWING

Het hoofdstuk financiële beschouwing is samengesteld uit de delen:

- Financiën op balansdatum
 - Eigen Vermogen
 - Voorzieningen
 - Liquiditeit
- Gang van zaken gedurende het verslagjaar en toekomstige ontwikkelingen
- Treasury

A.6.1. Financiën op balansdatum

De financiële positie van OVO Zaanstad is gezond. De afgelopen jaren bleken wij in staat te zijn een goede onderwijskwaliteit te combineren met een gezonde financiële huishouding. In het kader van de aanbevelingen van de commissie Don zagen wij het als onze opdracht om onze reserves te verminderen en met deze middelen de kwaliteit van het onderwijs verder te verhogen. Met het vrijmaken van een deel van onze reserves voor de uitvoering van onze Koers 2015 (Talenten Ontwikkelen) zetten wij nadrukkelijk in op een verdere vergroting van de kwaliteit van onze scholen.

Voor de jaarrekening 2013 hebben we op balansdatum een inventarisatie uitgevoerd bij al onze scholen. Hierbij hebben we de inventaris en apparatuur in kaart gebracht die binnen de scholen in gebruik zijn. Deze inventarisatie was o.a. noodzakelijk omdat er in het verleden subsidies direct in mindering zijn gebracht op de aanschafwaarde. Hiermee gaf onze activa waarde geen reëel beeld. Deze inventarisatie leidt tot een verhoging van onze activa waarde van € 1,6 miljoen. De cumulatieve afschrijving is direct met hetzelfde bedrag verhoogd. Daarmee heeft dit geen resultaat effect. Naast het betere inzicht dat dit geeft op de toekomstige vervangingen geeft onze balans hiermee een juist beeld van de benodigde financieringsfunctie (commissie DON). Daarnaast hebben we ons risico beschreven en gematerialiseerd.

Eigen vermogen

Het geconsolideerde eigen vermogen van OVO-Zaanstad had per 31 december 2013 een omvang van € 20,3 miljoen; ultimo december 2012 was de omvang € 19,6 miljoen. De reserve is onderverdeeld in een privaat en een publiek vermogen.

Binnen het publieke vermogen is maximaal € 5 miljoen gereserveerd voor de uitvoering van de Koers 2015 "Talenten Ontwikkelen". Hiervan is tot en met 2013 € 1,1 miljoen besteed.

Voor restrisico's is een omvang vastgesteld van € 2,8 miljoen.

Op balansdatum heeft er een integrale inventarisatie uitgevoerd van de apparatuur/middelen op onze scholen. Naar aanleiding hiervan is de aanschafwaarde (en de cumulatieve afschrijving voor hetzelfde bedrag) aangepast met € 1,6 miljoen. Door samenvoegingen van administraties in het verleden en het afboeken van ontvangen subsidies op de investeringsbedragen was er een onvolledig beeld ontstaan. Dat is met deze correctie rechtgetrokken.

Het resterende deel van het publieke vermogen heeft als doel om de uitgaven te kunnen dekken van de huisvestingsprojecten en van de uitbreidings- en vervangingsinvesteringen.

Gezien de risico's die wij in de toekomst voorzien (krimp van het aantal leerlingen en gelijktijdige bezuinigingen) zijn wij in 2013 het gesprek aangegaan met de afdeling Rekenschap van de onderwijsinspectie. Zij hebben ons uitgenodigd om ons risicoprofiel opnieuw te beschrijven en aan de hand hiervan vast te stellen wat de gewenste financiële buffer is.

Op basis van onze huidige prognoses (zie A.4. kerngegevens bedrijfsvoering op bladzijde 7) zal onze financiële buffer in 2018 uitkomen op 5,7% (= € 3,2 miljoen).

Het private vermogen ad € 2,4 miljoen is in de loop van de jaren ontstaan uit niet volledig bestede middelen met een private achtergrond.

Vorzieningen

De voorzieningen voor gekwantificeerde risico's hadden op 31 december 2013 een omvang van € 2,5 miljoen.

De omvang van de personeelsvoorzieningen is licht gedaald naar € 1,3 miljoen (- € 0,3 miljoen).

De overige voorziening zijn sterk gedaald naar € 1,2 miljoen (-/- € 0,9 miljoen). De oorzaak hiervan ligt in de vrijval van individuele posten die per saldo een positief effect hebben (o.a. voorziening huisvestingsvraagstuk TRIAS).

Liquiditeit

De vlottende activa (voorraden, vorderingen, effecten en liquide middelen: € 22,9 miljoen) overtreffen de kortlopende schulden (€ 13,9 miljoen) met € 9,0 miljoen. Per 31 december 2011 was dat € 9,4 miljoen.

Per 31 december 2013 is de current ratio (vlottende activa/kortlopende schulden) 1,65; een jaar daarvoor was die ratio 1,68. De oorzaak hiervan ligt vooral in een afname van de vlottende activa (overige vorderingen).

A.6.2. Gang van zaken gedurende het verslagjaar en toekomstige ontwikkelingen

De geconsolideerde verlies- & winstrekening laat een positief resultaat zien van € 745.875.

Naast het onderscheiden van incidentele en structurele oorzaken is er ook sprake van effect op regelniveau die per saldo geen effect hebben op het resultaat. Hierbij doelen wij op de kassiersfunctie die wij als stichting hebben ten opzichte van andere partijen. Specifiek gaat het hier om de overdracht van middelen aan het OPDC en de bekostiging voor VAVO en gedetacheerde leerlingen.

In onderstaande tabel gaan we alleen in op de verschillen die onze exploitatie werkelijk beïnvloeden. Van het resultaat van € 746.000 (1.) wordt bijna € 1,9 miljoen veroorzaakt door de eind 2013 ontvangen extra middelen uit het NOA en Herfstakkoord. Hiermee rekening houdend komt het genormaliseerde exploitatieresultaat uit op € 1.135.000 (3.). Ten opzichte van de begroting (tekort € 1.616.000) is er sprake van een positieve afwijking van € 481.000 (5.). In onderstaand overzicht worden de verschillende verklaringen op een rij gezet;

1. RESULTAAT 2013	€	746.000
2. <u>Extra middelen NOA/herfstakkoord</u>	€	1.881.000
3. Genormaliseerd resultaat (tekort)	€	1.135.000
4. <u>Begroting</u>	€	1.616.000
5. Verschil met begroting	€	481.000
6. Hogere rijksbijdragen	€	1.173.000
7. Hogere overige baten	€	204.000
8. Hogere personeelslasten	-/-	€ 1.315.000
9. Lagere huisvestingslasten	€	123.000

2. Extra middelen NOA/herfstakkoord

In het NOA (Nationaal Onderwijs Akkoord) en het Herfstakkoord dat ultimo 2013 werd afgesloten is een aantal maatregelen afgesproken die al tot extra middelen in 2013 hebben geleid. Op basis van de richtlijnen zijn deze middelen verwerkt in de jaarrekening 2013 terwijl de besteding hiervan vanaf 2014 zal plaatsvinden. Dit geeft een vertekend beeld van het exploitatiesaldo in 2013 en daarmee voor 2014 (en waarschijnlijk ook 2015).

6. Hogere Rijksbijdragen

Naast een verhoging van de GPL in 2013 hebben wij meer middelen ontvangen die wij doorgeven aan andere (onderwijs) instellingen. Dit zijn bijvoorbeeld VAVO leerlingen bij het MBO of middelen ten behoeve van de Stichting Saenstroom. Deze uitdelingen wordt verantwoord onder de personeelslasten en leiden daarmee op die post ook tot een afwijking ten opzichte van de begroting.

7. Hogere overige baten

De hogere baten worden vooral veroorzaakt door een voorzichtige inschatting van de ouderbijdrage.

8. Hogere personeelslasten

Naast de (gedeeltelijke) verklaring onder 6. liggen er nog andere oorzaken aan de hogere lasten ten grondslag. Dit zijn uitgekeerde ontslagvergoedingen (€ 320.000) en een extra inzet van docenten (eigen personeel en inhuur) à € 700.000.

10. Lagere Huisvestingslasten

Deze post wordt vooral beïnvloed door een vrijval van de onderhoudsvoorziening. Het uitgevoerde onderhoud bleek in de praktijk goedkoper uit te vallen.

Treasury

De (tijdelijk) overtollige liquiditeit is gedurende 2013 gespreid geparkeerd op spaar- en depositorekeningen bij meerdere banken. OVO Zaanstad en VO Compas hebben geen liquiditeiten omgezet in beleggingsproducten.

Bij de uitvoering van het treasurybeleid wordt rekening gehouden met de regelgeving. OVO Zaanstad en VO Compas handelen volgens de criteria van de Regeling beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek d.d. 16 september 2009 kenmerk FEZ/CC/150185. De Regeling is op 1 januari 2010 in werking getreden.

Aan het einde van het kalenderjaar 2013 was de post aan liquiditeiten € 21,6 miljoen.

Subsidie Binnenmilieu

Op de balans staat een subsidie binnenmilieu. Deze stond in de jaarrekening 2012 als terug te betalen. In het begin van 2014 is deze post verrekend met DUO.

A.6.4. Consolidatie

In de jaarrekening 2012 zijn de cijfers van de Stichting VO Compas partieel geconsolideerd. Vanaf 2013 is deze consolidatie volledig. Om daarnaast inzicht te geven in het resultaat van beide stichtingen wordt hier kort ingegaan op het afzonderlijke resultaat van de stichting VO Compas.

Het resultaat van Compas komt over 2013 uit op een overschot van € 400.000 (begroot was een tekort van € 34.000). Ook hier geldt dat de maatregelen uit het NOA een incidenteel positief effect hebben op het resultaat. Daarnaast is sprake van een vrijval langdurig zieken.

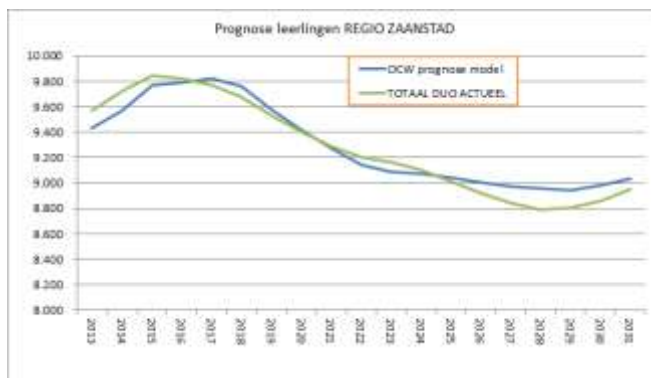
A.6.5. Continuïteitsparagraaf

Begroting 2014 e.v.

Algemeen

De geconsolideerde begroting over 2014 laat een negatief exploitatieresultaat zien van € 608.498. Dit wordt veroorzaakt door besteding uit de reserves ten behoeve van de Koers 2015. Dit zien we ook in de begrotingen van 2015 en 2016 nog terug. In de eerste twee jaar wordt eveneens het incidentele deel van de extra bekostiging die we hebben ontvangen ingezet voor een kwaliteitsimpuls op de drie domeinen. Hiervoor dienen vestigingsdirecteuren begin 2014 plannen in die beoordeeld worden door het CvB. De besteding hiervan zal naar verwachting vanaf het schooljaar 2014/15 gaan plaatsvinden.

Vanaf 2016 houden we rekening met een daling van het aantal leerlingen in de regio Zaanstad. Tegelijkertijd verwachten we dat de materiële bekostiging achter zal blijven bij de kostenontwikkeling. Hierdoor toont de meerjarenbegroting tot en met 2018 ook in de laatste drie jaren een tekort.



Er is in de huidige meerjarenbegroting geen rekening gehouden met mogelijke effecten die de invoering van passend onderwijs met zich mee kan brengen. Zeker de methodiek omtrent de toekomstige bekostiging van LWOO leerlingen het PRO Onderwijs hebben onze nadrukkelijke aandacht gezien ons relatief grote aandeel hierin.

Voor de meerjarenbegroting gaan we er deels vanuit dat ons personeelsbestand meebeweegt met de omvang van onze scholen. We verwachten echter wel dat er vanaf 2017 sprake zal zijn van frictie op sommige vakgebieden.

Bij het opstellen van de begroting 2014 is ook een meerjaren liquiditeitsbegroting gemaakt tot en met 2018. Hieruit blijkt dat er geen vreemd vermogen aangetrokken hoeft te worden zowel bij OVO Zaanstad als bij VO Compas.

Eind 2015 loopt onze huidige planperiode af. In 2014 zal gestart worden met de evaluatie van Talenten Ontwikkelen. In 2015 zal het nieuwe strategische beleid worden vastgesteld en zal tegelijkertijd de meerjarenbegroting een volgende verdiepingsslag krijgen.

Jaar	2014	2015	2016	2017	2018
Inkomsten:					
Rijksbijdragen (incl. structurele posten)	55.393.404	56.472.333	56.442.941	56.331.839	55.442.989
Incidentel ophoging GPL	900.000	165.000			
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500
Overige baten	1.660.208	1.660.208	1.660.208	1.660.208	1.660.208
Totaal baten	57.999.112	58.343.041	58.148.649	58.037.547	57.148.697
Personeelslasten	45.885.056	46.805.795	46.683.194	46.235.569	45.362.069
Frictie kosten				150.000	250.000
Kwaliteitsimpuls 3 domeinen & onvoorzien	900.000	165.000			
Afschrijvingen	1.872.123	1.872.123	1.872.123	1.872.123	1.872.123
Huisvestingslasten	3.749.700	3.787.197	3.824.694	3.862.191	3.899.688
Overige lasten	6.568.729	6.593.771	6.567.866	6.550.339	6.549.070
Totaal lasten	58.975.609	59.223.886	58.947.877	58.670.222	57.932.950
Financiële baten	367.999	367.999	367.999	367.999	367.999
Financiële lasten	-	-	-	-	-
EXPLOITATIERESULTAAT	-608.498	-512.846	-431.229	-264.676	-416.254

Hieronder wordt de prognose getoond van onze balansposities t/m 2018.

Hierbij wordt in 1^e instantie de jaarrekening 2013 geschoond voor posten die een juiste beoordeling in de weg staan. Deze worden in de kolom "A correctie" getoond. Op basis van de (grote) toekomstige verschuivingen in onze balans posities (kolommen 1, 2, 3 en 4) ontstaat een prognose voor 2015. Deze wordt verder bepaald op basis van de meerjarenbegroting (hierboven).

OVERZICHT FINANCIËLE GEGEVENS OVO ZAAANSTAD & COMPAS												
Stichting Overbaar VO Zaanstad Zaandam 41581			Compass Zaandam 41938					Balans (x EUR 1.000)				
Naam	Jaarrekening 2013	A Correctie	Jaarrekening 2013 na correctie	1 Onderwijs- investering- budgetten effect op expl. resultaat	2 Middelen NOA/terfde- akkoord	3 Effecten voor- financiering	4 Uitbreidings- investering 2014 (2015 = 4/3)	5 Uitvoering aansluitingen op MJO	6 Prognose 2018	C Meerjarenbegroting 2016 - 2018		
Bevoegd gezag/yr									effect op balans positie	effect op balans positie	effect op balans positie	effect op balans positie
									2016	2017	2018	2018
ACTIVA												
Aanschafwaarde gebouwen	8.238	-3.323	4.914						4.844	4.844	4.844	4.844
Afschrijving gebouwen	-4.310		-4.310						-1.310	-1.310	-1.310	-1.310
Bestuur en beheer	8.628	-3.323	5.305						3.535	3.535	3.535	3.535
Aanschafwaarde inroep	16.377		16.377				1.170		17.555	17.555	17.555	17.555
Afschrijving inroep	-8.474	-1.211	-9.685						-10.685	-10.685	-10.685	-10.685
Inventaris en apparatuur	8.883	-1.211	7.672				1.579		8.872	8.872	8.872	8.872
Subsidie	23		23						0			
TOTAAL WERK ACTIVA	13.868	-4.534	9.334				1.579		10.496	10.496	10.496	10.496
Verkoopings	1.368		1.368						1.368	1.368	1.368	1.368
Uitbreidings	21.572	-3.102	18.470	-1.017	-1.881	-237	-1.170	-700	13.455	12.025	12.780	12.344
TOTAAL VERBODEN ACTIVA	22.941	-3.102	19.839	-1.017	-1.881	-237	-1.170	-700	14.825	14.388	14.129	13.713
TOTAAL ACTIVA	36.798	-7.636	29.163	-1.017	-1.881	-237		-700	25.322	24.884	24.625	24.209
PASSIVA												
Bestemmingsreserve (publiek)	17.900		17.900	-1.017	-1.881	-237		-23	14.741	14.310	14.043	13.628
Bestemmingsreserve (privé)	2.424	-2.424										
voorzieningen	2.638		2.638						1.835	1.835	1.835	1.835
ongepenseerde winsten	-		-									
kapitaalschuldv.	13.037	-5.202	7.835						8.055	8.055	8.055	8.055
TOTAAL PASSIVA	36.798	-7.636	29.163	-1.017	-1.881	-237		-722	25.322	24.884	24.625	24.209
Norm												
Solabiliteit 1 EN/TV	+0,28	0,50	0,62						0,58	0,58	0,57	0,57
Liquiditeit (reëel) (netto)	+0,58 - +1,50	1,0	2,3						1,7	1,7	1,6	1,6
Werkzaamheidsindex VO	0,95	0,95	0,95						0,28	0,26	0,25	0,25
Kapitaalcoëfficiënt	99,0%	91,1%	49,6%						38,0%	37,9%	37,3%	37,3%
Therapiecoëfficiënt	11,7%	23,8%	18,4%						19,4%	19,4%	19,3%	19,3%
Financieringsgraad	16,3%	14,9%	14,6%						15,6%	15,6%	15,7%	15,9%
Financiële buffer	5,2%	13,2%	18,6%						7,6%	6,9%	6,4%	6,7%
Financiële buffer in €									€ 4.264	€ 3.833	€ 3.588	€ 3.152
Totaal baten	58.333		59.643						59.311	59.117	58.698	58.117

Toelichting bij bovenstaande tabel:

In deze tabel wordt de prognose gegeven van de balansposities van OvO-Zaanstad t/m 2018. Om tot een reële weergave te komen wordt in de 1^e drie kolommen (A) de voorliggende jaarrekening 2013 gecorrigeerd voor de private reserve, de ontvangen subsidie op investeringen en de baten waarvan wij als "kassier" optreden. Deze gecorrigeerde jaarcijfers worden vervolgens gebruikt als start om de toekomstige ontwikkelingen door te rekenen. In de kolommen 1 t/m 5 zijn deze opgenomen (b.v. de geplande Onderwijs Investerings Budgetten en de benutting van de in 2013 ontvangen extra middelen). Vervolgens is in de laatste kolommen de meerjarenbegroting gebruikt om de prognose per 2018 te bepalen.

A.7. BIJLAGE KLACHTENREGELING

Klachtenregeling OVO Zaanstad

Sinds een aantal jaren is de klachtenregeling voor OVO Zaanstad vastgesteld. De onafhankelijke klachtencommissie bestaat uit de volgende leden:

- dhr. drs. J.W. Kuit (voorzitter)
- dhr. mr. O.C. Koppen (lid)
- mw. drs. A.E.M. de Vries-Bodewes (lid)
- mw. E.Nijhof-Scalé (reserve lid)
- De secretaris van het College van Bestuur is als ambtelijk secretaris toegevoegd.

Registratie klachten

In 2013 heeft OVO Zaanstad in totaal nieuwe drie klachten ontvangen. Het betrof klachten van de ouders van drie leerlingen. De klachten van de ouders zijn voorgelegd aan de Klachtencommissie.

De eerste klacht is door de Klachtencommissie OVO Zaanstad grotendeels ongegrond verklaard; de tweede klacht is grotendeels gegrond verklaard. De behandeling van de derde klacht is op verzoek van de klager stop gezet omdat er alsnog overeenstemming werd bereikt over het schooladvies.

De klachten waren afkomstig van het Zaanlands Lyceum, het Bertrand Russell College en van het Saenredam College. De klachten betroffen 1x bezwaar tegen doublure, 1x bezwaar tegen uitsluiting schoolreis in verband met gedrag en 1x bezwaar tegen schooladvies.

Naast de drie bovengenoemde klachten die zijn behandeld door de Klachtencommissie, heeft het College van Bestuur nog drie klachten ontvangen. In twee van de drie gevallen heeft de klager de klacht ingetrokken; in de derde situatie heeft de klager besloten om de klacht niet door te zetten na een schriftelijke reactie van het College van Bestuur.

Alle overige klachten zijn in goed overleg met de klagers door het College van Bestuur terug verwezen naar de scholen. De klachten zijn vervolgens door de vestigingsdirecties tot tevredenheid van de klagers afgehandeld.

OVO Zaanstad kent naast de Klachtencommissie OVO Zaanstad nog twee commissies waartoe de klager zich kan wenden:

- een interne commissie van beroep bij klachten over genomen maatregelen als gevolg van onregelmatigheden bij het eindexamen;
- een interne bezwarencommissie bij klachten over het personeelsbeleid (arbeidsconflicten, overplaatsingen, enz.)

Interne commissie van beroep

Deze commissie heeft in 2013 geen klachten ontvangen.

Bezwaarschriftencommissie OVO Zaanstad

In 2013 is er één bezwaarschrift ingediend. Dit bezwaarschrift is in behandeling genomen en gegrond verklaard.

Het advies van de commissie was om het eerder genomen besluit te herzien.

Landelijke geschillencommissie

Er zijn geen zaken bij de Landelijke geschillencommissie aangebracht.

Registratie schorsing en gedwongen schoolverplaatsing

Elke schorsing van langer dan één dag wordt in het kader van de landelijke registratie door de schooldirectie digitaal gemeld aan de onderwijsinspectie en aan het College van Bestuur. Dit geldt ook voor voorgenomen schoolverwijdering of gedwongen schoolverplaatsing.

De afspraken hieromtrent liggen vast in het Inrichtingsbesluit WVO (van 2008) en in het verzuimprotocol "Iedere leerling telt" van de gemeente Zaanstad.

A.8. JAARVERSLAG VAN DE GMR VAN OVO ZAA NSTAD 2013

Jaarverslag van de GMR van OVO Zaanstad 2013

In 2013 is de GMR van OVO Zaanstad negenmaal in vergadering bijeen geweest met het College van Bestuur. In het najaar van 2013 veranderde de GMR van samenstelling. Tot dat moment had deze alleen uit personeelsleden bestaan en functioneerde naast de GMR een GOR. De GOR werd opgeheven en een grondige voorbereiding kreeg de GMR eindelijk de vorm die wordt bedoeld in de WMS: een raad die bestaat uit een personeelsgeleding en een geleding ouders/leerlingen.

Bij de vergaderingen met het CvB waren regelmatig functionarissen van OVO aanwezig om onderwerpen nader toe te lichten.

Lid van de GMR waren namens de MR van respectievelijk de oudergeleding en de personeelsgeleding van hun school: Jeroen Buteijn en Ronald Feenstra, Zuiderzee College; **Rens de Jonge en Simon IJff, Compaan VMBO; Lucylla de Swart en Diana van der Poel, OPDC (toehoorders); Mark Ligthart en Richard Muller, Trias VMBO; Joris van de Voort en Paulien Oortman (secr), Zaanlands Lyceum; Marcel Fortuin en Benno Wagmeister (voorzitter), BRC; Karin Helweg en Jan Hendriks, Praktijkschool De Brug; Gerda Walst en Gerard Halbesma, Saenredam College; Reinie Hamer, Stafbureau (toehoorder).**

Het CvB heeft aan de GMR een keur van onderwerpen voorgelegd; ter informatie, ter advisering en ter instemming. Dit alles vond plaats in het kader van de Wet op de Medezeggenschap Onderwijs, de WMO. Hieronder volgt een korte beschrijving van de onderwerpen waarmee de GMR zich heeft beziggehouden.

Personeelsbeleid en arbeidsvoorwaarden

De GMR verleende positief advies aan:

het opheffen van het functieboek van De Brug; de verdere invoering van de functiemix; het rapport van de werkgroep Werkdruk; het voorstel een klankbordgroep in te stellen voor de opdracht beoordeling.

De GMR verleende instemming aan functieomschrijvingen LD in het vmbo en de functiebeschrijving stagecoördinator en voorts aan de instelling van het (digitale) bekwaamheidsdossier.

Financieel beleid

Aan het jaarverslag 2012 en de begroting 2014 van OVO werd positief advies verleend. Dat gold ook voor het stappenplan.

Reglementen en protocollen

Aan het gewijzigde examenreglement verleende de GMR positief advies. Dat gold ook voor het protocol incidentenregistratie.

Structuur GMR

De GMR verleende instemming aan de aansluiting van de MR van Zuiderzee bij de GMR van OVO Zaanstad en aan het nieuwe MR-statuut en MR-reglement. De GMR verleende positief advies aan het voorstel herstructurering GMR.

Overig beleid waaraan de GMR positief advies verleende

De GMR verleende positief advies aan de beleidsbrief van het CvB, aan het voorstel collegiale visitatie, de norm onderwijstijd 2013 - 2014 en de Vakantieregeling 2013 - 2014.

Paulien Oortman
Secretaris van de GMR van OVO Zaanstad

B. KALENDERJAARREKENING

B.1 Grondslagen voor de jaarrekening

Consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van stichting OVO Zaanstad zijn de financiële gegevens verwerkt van stichting VO Compas. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de regeling jaarverslaggeving onderwijs.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de geconsolideerde jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

De activa en passiva zijn voor zover niet anders vermeld opgenomen tegen nominale waarde. Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen enerzijds de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en anderzijds de kosten en lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd; uitgaven en risico's die hun oorsprong hebben in het boekjaar worden in de jaarrekening verwerkt indien zij bekend zijn op het moment van het opmaken van de jaarrekening.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de aanschafprijs, eventueel rekening houdend met een residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Voor de afschrijvingstermijnen en afschrijvingspercentages is gekozen voor de systematiek van de Normeringscommissie Vergoedingsstelsel Voortgezet Onderwijs. Per categorie geeft dat het volgende beeld:

Categorie	Termijn	Percentage
Verbouwingen	7-40 jaar	17 – 2,5
Installaties	10 – 40 jaar	5 – 2,5
Schoolmeubilair	20 jaar	5
Bureaumeubilair	10 – 20 jaar	5 - 10
Apparatuur	10 jaar	10
Leer- en hulpmiddelen	10 jaar	10
Hard- en software	3 – 5 jaar	20 - 33
Schoolboeken	4 jaar	25

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Voorzieningen

De voorzieningen op de balans voldoen aan de volgende voorwaarden:

- de rechtspersoon heeft een verplichting (in rechte afdwingbaar of feitelijk);
- het is waarschijnlijk dat voor de afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen noodzakelijk is;
- er kan een betrouwbare schatting worden gemaakt van de omvang van de verplichting.

Voorzieningen voor personeel - Spaarverlof

Door het personeel kan verlof gespaard worden volgens de spaarverlofregeling. De hoogte van de voorziening spaarverlof wordt bepaald op basis van het deelnemend personeel maal de GPL.

Voorziening voor personeel - Personeelsbeloningen

Voor de toekomstige jubileumuitkeringen aan personeel is de voorziening personeelsbeloningen gevormd.

Voorziening voor personeel - Langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken wordt gevormd voor de loondoorbetalingen van personeelsleden die per balansdatum arbeidsongeschikt zijn en is gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening onverzekerde WGA lasten

Deze voorziening is gevormd ter dekking van onverzekerde uitkeringslasten WGA.

Voorziening geschillen en rechtszaken

Deze voorziening heeft betrekking op financiële consequenties vanuit geschillen en/of rechtszaken.

Overige voorzieningen - Voorzieningen onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Kortlopende schulden - Investeringsubsidies

Subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de exploitatierekening gebracht.

Grondslagen voor de opstelling van het geconsolideerd kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten.

Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

B.2 Geconsolideerde Balans per 31-12-2013

1 Activa		31-12-2013 EUR		31-12-2012 EUR	
Vaste activa					
1.2	Materiële vaste activa				
1.2.1	Gebouwen en terreinen	6.927.736		6.804.867	
1.2.2	Inventaris en apparatuur	6.903.426		6.990.100	
1.2.4	In uitvoering en vooruitbetaling	23.499		-	
			13.854.661		13.794.967
Totaal vaste activa		13.854.661		13.794.967	
Vlottende activa					
1.5	Vorderingen				
1.5.1	Debiteuren	145.812		147.450	
1.5.3	Verbonden partijen	43.130		-	
1.5.7	Overige vorderingen	133.045		1.027.714	
1.5.8	Overlopende activa	1.047.069		760.221	
			1.369.056		1.935.384
1.7	Liquide middelen	21.572.010		21.478.412	
Totaal vlottende activa		22.941.066		23.413.796	
Totaal activa		36.795.728		37.208.763	
2 Passiva		31-12-2013 EUR		31-12-2012 EUR	
2.1	Eigen vermogen	20.323.608		19.577.732	
2.2	Voorzieningen				
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	1.343.882		1.598.582	
2.2.3	Overige voorzieningen	1.191.522		2.064.078	
			2.535.402		3.662.660
2.4	Kortlopende schulden				
2.4.3	Crediteuren	980.151		815.650	
2.4.4	OCW	687.948		687.948	
2.4.5	Verbonden partijen	11.235		14.579	
2.4.7	Belastingen en sociale lasten	1.962.534		1.881.641	
2.4.8	Schulden terzake pensioenen	659.288		617.553	
2.4.9	Overige kortlopende schulden	92.985		84.122	
2.4.10	Overlopende passiva	9.542.576		9.866.879	
			13.936.717		13.968.372
Totaal passiva		36.795.728		37.208.763	

B.3 Geconsolideerde Staat van baten en lasten 2013

	OVO&Compas Totaal Gerealiseerd 2013	OVO&Compas Totaal Begroting 2013	OVO&Compas Totaal Gerealiseerd 2012
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OCW	55.902.319	52.847.500	48.782.397
3.2 Overige overheidsbijdragen	102.232	71.500	117.486
3.5 Overige baten	2.148.590	1.944.500	3.452.919
Totaal baten	58.153.141	54.863.500	52.352.802
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	46.027.183	44.712.500	40.032.806
4.2 Afschrijvingen	1.725.844	1.801.500	1.402.153
4.3 Huisvestingslasten	3.306.754	3.602.500	3.509.789
4.4 Overige instellingslasten	6.627.540	6.750.000	6.108.601
Totaal lasten	57.687.321	56.866.500	51.053.348
Saldo baten en lasten	465.820	-2.003.000	1.299.454
5.1 Financiële baten en lasten	280.056	387.000	386.757
Totaal resultaat	745.876	-1.616.000	1.686.211

Noot: In de realiteit 2012 zijn de cijfers van de Stichting VO Compas voor 5/12^e deel meegeconsolideerd. Daardoor is de vergelijking met 2013 niet volledig te maken.

B.4 Geconsolideerde Kasstroomoverzicht 2013

Kasstroom uit operationele activiteiten	2013	2012
Saldo Baten en Lasten	465.820	1.299.454
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	2.164.533	1.683.204
Mutaties voorzieningen	-1.127.259	3.723
Veranderingen in vlottende middelen		
* Vorderingen	566.328	400.292
* Effecten	-	-
* Kortlopende schulden	-31.656	1.421.582
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.571.946	3.508.802
Ontvangen interest	280.056	386.757
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	2.317.823	5.195.013
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-	-
Investeringen materiële vaste activa	-2.224.224	-5.303.272
Desinvesteringen in materiele vaste activa	-	-17.066
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-2.224.224	-5.320.338
Mutatie liquide middelen	93.598	-125.324
Beginstand liquide middelen	21.478.412	21.603.735
Mutatie liquide middelen	93.598	-125.323
Eindstand liquide middelen	21.572.010	21.478.412

B.5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1. Activa

1.2 Materiële vaste activa

1.2.1 Gebouwen en terreinen en installaties

	Aanschaf Prijs	Afschrijving Cumulatief	Boekwaarde	Investerings	Des- investerings aanschafwaar	Des- investerings afschrijvingen	Afschrijvingen	Aanschaf Prijs	Afschrijving cumulatief	Boekwaarde
	1-1-2013 EUR	1-1-2013 EUR	1-1-2013 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	31-12-2013 EUR	31-12-2013 EUR	31-12-2013 EUR
1.2.1 Gebouwen/installaties en terreinen	7.714.934	910.068	6.804.866	720.374	197.785	197.785	597.504	8.237.523	1.309.787	6.927.736
1.2.2 Inventaris en apparatuur	15.885.494	8.895.393	6.990.101	1.480.356	988.527	988.527	1.567.030	16.377.323	9.473.896	6.903.426
1.2.3 In uitvoering en vooruitbetaling	-	-	-	23.499	-	-	-	23.499	-	23.499
Materiële vaste activa	23.600.428	9.805.461	13.794.967	2.224.229	1.186.312	1.186.312	2.164.534	24.638.345	10.783.683	13.854.661

Op balansdatum is er een integrale inventarisatie uitgevoerd van de apparatuur/middelen op onze scholen. Naar aanleiding hiervan is de aanschafwaarde (en de cumulatieve afschrijving voor hetzelfde bedrag) aangepast met € 1,6 miljoen per 1-1-2013. Door samenvoegingen van administraties in het verleden en het afboeken van ontvangen subsidies op de investeringsbedragen was er een onvolledig beeld ontstaan. Dat is met deze correctie rechtgetrokken.

Uitsplitsing

1.2.2 Gebouwen/installaties en terreinen

	Aanschaf Prijs	Afschrijving Cumulatief	Boekwaarde	Investerings	Des- investerings aanschafwaar	Des- investerings afschrijvingen	Afschrijvingen	Aanschaf Prijs	Afschrijving cumulatief	Boekwaarde
	1-1-2013 EUR	1-1-2013 EUR	1-1-2013 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	31-12-2013 EUR	31-12-2013 EUR	31-12-2013 EUR
1.2.1 Terreinen	3.927.402	76.813	3.850.589	27.191	-	-	196.188	3.954.593	273.001	3.681.592
1.2.1 Verbouwing gebouwen	685.621	120.762	564.859	693.183	197.785	197.785	200.234	1.181.019	123.211	1.057.808
1.2.1 Installaties gebouwen	3.101.910	712.492	2.389.418	-	-	-	201.082	3.101.910	913.574	2.188.336
Totaal gebouwen	7.714.933	910.067	6.804.866	720.374	197.785	197.785	597.504	8.237.522	1.309.786	6.927.736

De categorie 'terreinen' betreft de grond naast Trias VMBO. De categorie 'gebouwen' betreft de verbouwingen bij het Stafbureau, Lyceum, Compaen, BRC, Trias en het Saenredam College. De categorie 'installaties' is sinds 2009 geïntroduceerd. Na de diverse verbouwingen zijn de installaties volgens de componenten methode opgenomen.

1.2.2 Inventaris en apparatuur

	Aanschaf Prijs	Afschrijving Cumulatief	Boekwaarde	Investerings	Des- investerings aanschafwaar	Des- investerings afschrijvingen	Afschrijvingen	Aanschaf Prijs	Afschrijving cumulatief	Boekwaarde
	1-1-2013 EUR	1-1-2013 EUR	1-1-2013 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	31-12-2013 EUR	31-12-2013 EUR	31-12-2013 EUR
1.2.2 Inventaris en apparatuur	12.873.614	7.182.178	5.691.436	896.795	-	-	981.168	13.770.409	8.163.346	5.607.063
1.2.2 Boeken	2.919.127	1.662.688	1.256.439	583.560	988.527	988.527	568.766	2.514.160	1.242.927	1.271.233
1.2.2 Projecten	92.753	50.527	42.226	-	-	-	17.096	92.753	67.623	25.130
Totaal inventaris en apparatuur	15.885.494	8.895.393	6.990.101	1.480.355	988.527	988.527	1.567.030	16.377.322	9.473.896	6.903.426

In bovenstaande tabel staat informatie over de waarde van inventaris in de verschillende gebouwen en de schoolboeken. De categorie 'projecten' heeft betrekking op inventaris die vanuit diverse projecten geactiveerd worden. De desinvestering heeft betrekking op het afboeken van afgeschreven activa.

1.2.3. In uitvoering en vooruitbetaling

Deze post heeft betrekking op de huisvestingsactiviteiten die bij OVO Zaanstad plaatsvinden. Op moment van ingebruikname wordt het aandeel van OVO Zaanstad inzake de verbouwing en/of nieuwbouw geactiveerd onder gebouwen en terreinen en installaties.

1.3 Vorderingen

	31-12-2013	31-12-2012
	EUR	EUR
1.5.1 Debiteuren	145.812	147.450
1.5.3 Verbonden partijen	43.130	-
1.5.7 Overige vorderingen	133.045	1.027.714
1.5.8 Overlopende activa	<u>1.047.169</u>	<u>760.221</u>
	<u>1.369.156</u>	<u>1.935.385</u>
<u>Uitsplitsing</u>		
Vorderingen op gemeente	77.404	998.192
Overige	55.641	29.523
1.5.7 Overige vorderingen	<u>133.045</u>	<u>1.027.715</u>
Nog te ontvangen bedragen	288.797	172.069
Nog te ontvangen rente	162.708	182.608
Vooruitbetaalde bedragen	<u>595.664</u>	<u>405.543</u>
1.5.8 Overlopende activa	<u>1.047.169</u>	<u>760.220</u>

Debiteuren

De post debiteuren betreft de vorderingen op ouders, ouderraden, huurders en organisaties waarmee een bestendige relatie bestaat.

Verbonden partijen

De post verbonden partijen betreft de vordering op Saenstroom en heeft betrekking op de vergoeding voor het gebruik van de diensten van OVO.

Overige vorderingen

De post 'overige vorderingen' is behoorlijk afgenomen ten opzicht van vorig jaar. De reden voor de afname is de afrekening met de gemeente Zaanstad in 2013. Wat resteert is een bedrag van € 77.404 welke in 2014 wordt afgewikkeld.

De overige vordering van € 55.641 heeft voor € 44.000 betrekking op terug te vorderen premies via de ASR verzekering. De overige € 11.500 heeft betrekking op voorschotten aan personeel.

Overlopende activa

De bedragen onder overlopende activa betreffen nog te ontvangen bedragen van derden die betrekking hebben op 2013, nog te ontvangen rente over 2013 en vooruitbetaalde bedragen. De post vooruitbetaalde bedragen betreft uitgaven die betrekking hebben op 2013 (voornamelijk schoolreizen).

1.4 Liquide middelen

	31-12-2013 EUR	31-12-2012 EUR
1.7.1 Kasmiddelen	14.528	11.607
1.7.2 Betaalrekeningen	157.070	185.858
1.7.3 Spaarrekeningen	21.400.412	21.280.947
Liquide middelen	<u>21.572.010</u>	<u>21.478.412</u>

2. Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 1-1-2013 EUR	Resultaat	Overige mutaties EUR	Stand per 31-12-2013 EUR
2.1. Bestemmingsreserve (publiek)	17.153.975	745.876	-	17.899.851
Bestemmingsreserve (privaat)	2.423.757	-	-	2.423.757
	<u>19.577.732</u>	<u>745.876</u>	<u>-</u>	<u>20.323.608</u>
<u>Uitsplitsing</u>				
Vervanging en uitbreiding inventaris	9.568.547	-	(265.695)	9.302.852
Strategischplan 2015	4.520.000	-	(600.000)	3.920.000
Restrisico's 5%	2.675.177	745.877	(625.054)	2.796.000
Reserve kasschuif 1,05%	390.251	-	(390.251)	-
Reserve werkgelegenheid	-	-	445.000	445.000
Reserve aanvullende bekostiging 2013	-	-	1.436.000	1.436.000
<u>Bestemmingsreserve (publiek)</u>	<u>17.153.975</u>	<u>745.877</u>	<u>-</u>	<u>17.899.852</u>
Reserve LF fonds	2.423.757	-	-	2.423.757
<u>Bestemmingsreserve (privaat)</u>	<u>2.423.757</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.423.757</u>

Er is een verdeling gemaakt tussen publieke en private middelen. De publieke middelen zijn afkomstig uit overheidsgeld en met overheidsgeld gerealiseerde opbrengsten. De private middelen betreffen geld dat afkomstig is van ouderbijdragen voor leermiddelen die in het verleden onvolledig zijn besteed.

Publieke middelen

Streefwaarde voor vervanging en uitbreiding is tenminste 50% en maximaal 100% van de aanschafwaarde van de materiele vaste activa. De aanschafwaarde van de inventaris (exclusief boeken en onderhanden werk) bedraagt € 18.443.082. Het beschikbare eigen vermogen bedraagt € 9.302.852. De verhouding tussen eigen vermogen en aanschafwaarde inventaris bedraagt 52%.

Voor het strategisch beleidsplan "Talenten Ontwikkelen Koers 2015" was maximaal € 5,0 miljoen gereserveerd. Hiervan is t/m 2013 € 1,1 miljoen besteed. Op balansdatum is nog een bedrag beschikbaar van € 3,92 miljoen. In de resterende periode van deze beleidsperiode wordt een deel hiervan in besteding gebracht als uitdeling aan de scholen en bovenschoolse projecten.

Restrisico's

Voor restrisico's wordt door OVO 5% van de jaarinkomsten aangehouden. De risico's hebben betrekking op fluctuaties in leerlingaantallen, financiële gevolgen van arbeidsconflicten, instabiliteit in de bekostiging en onvolledige indicatie van de bekostiging. Naar aanleiding van het gevoerde gesprek met de Inspectie ("Rekenschap") stellen wij een onderbouwde risico omvang vast. Deze zal in de jaarrekening 2014 worden verwerkt.

De kasschuif welke is toegevoegd aan de reserve in 2010 is in 2013 in mindering gebracht op de bekostiging van 2013. De verlaging van de bekostiging wordt opgevangen door de vrijval van deze reservering.

De reserve werkgelegenheid betreft een aanvullende bekostiging voor het behoud van werkgelegenheid van jonge leerkrachten in 2014. De verwachting is dat, indien de aankomende jaren extra middelen beschikbaar komen voor de kwaliteitsverbetering van docenten en schoolleiders, deze aanvullende bekostiging in twee delen wordt gekort op de lumpsum van 2016 en 2017.

De reserve aanvullende bekostiging vloeit voort uit het NOA (Nationaal onderwijsakkoord), in 2013 is er sprake van een incidentele toevoeging aan de lumpsum voor onderwijsinstellingen.

Private middelen

De reserve leermiddelenfonds is afkomstig uit de bijdragen aan het leermiddelenfonds en wordt voor de vervanging van de leermiddelen aangehouden.

2.2 Voorzieningen

	Stand per 1-1-2013	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2013	Kortlopend deel < 1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.2.1							
Personeelsvoorzieningen							
Voorziening personeelsbeloningen	335.264	61.269	42.854	-	353.679	-	-
Voorziening spaarverlof	561.283	41.638	75.881	-	527.040	-	-
Voorziening geschillen en rechtszaken	40.000	-	37.000	3.000	-	-	-
Voorziening onverzekerde WGA lasten	-	82.563	-	-	82.563	-	-
Voorziening langdurig zieken	662.035	372.895	407.574	246.756	380.600	-	-
Totaal personeelsvoorzieningen	1.598.582	558.365	563.309	249.756	1.343.882	-	-
2.2.2							
Planmatig onderhoud	2.064.080	741.010	1.117.695	495.872	1.191.522	630.016	561.506
Totaal voorzieningen	3.662.662	1.299.375	1.681.004	745.628	2.535.404	630.016	561.506

Vrijval

De voorziening geschillen en rechtszaken is afgehandeld, het restant is vrijgevallen ten gunste van de exploitatie.

De vrijval bij de voorziening langdurig zieken komt door herstel en/of beëindiging dienstverband.

De vrijval bij de voorziening planmatig onderhoud heeft te maken met gewijzigde plannen ten aanzien van het onderhoud.

2.3 Kortlopende schulden

Kortlopende schulden

	31-12-2013	31-12-2012
	EUR	EUR
2.4 <u>Kortlopende schulden</u>		
2.4.3 Crediteuren	980.151	815.650
2.4.4 OCW	687.948	687.948
2.4.5 Verbonden partijen	11.235	14.579
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.962.534	1.881.641
2.4.8 Schulden terzake pensioenen	659.288	617.553
2.4.9 Overige kortlopende schulden	92.985	84.122
2.4.10 Overlopende passiva	9.542.576	9.866.879
Kortlopende schulden	<u>13.936.717</u>	<u>13.968.372</u>
<u>Uitsplitsing</u>		
2.4.10 Overlopende passiva		
Vakantiegeld	1.258.847	1.217.854
Reservering bindingstoelage	119.275	102.090
Ouderbijdrage	827.731	773.691
Vooruitontvangen subsidies OCW geormerkt	231.468	210.341
Subsidie lesmateriaal	786.530	868.640
Overige subsidies	1.017.627	803.499
Vooruitontvangen investeringssubsidies	4.603.776	4.957.253
Nog te ontvangen facturen	184.723	179.897
Bouwrekening	5.027	65.179
Ouderraad	229.928	205.080
Projecten	72.956	114.194
Overige	204.688	369.162
Totaal overlopende passiva	<u>9.542.576</u>	<u>9.866.879</u>

Toelichting: 2.4.10 – Vooruit ontvangen investeringssubsidies

Omschrijving	Betrekking op:	Inzet			Inzet		Inzet		
		subsidie	vrijval	saldo	subsidie	vrijval	subsidie	vrijval	saldo
		t/m 2012	t/m 2012	31-12-2012	2013	2013	t/m 2013	t/m 2013	31-12-2013
Egalisatiegelden	Inventaris	1.054.706	527.336	527.370		105.478	1.054.706	632.819	421.887
PGLO 20CN	Inventaris	435.197	188.813	246.384		36.324	435.197	225.137	210.060
PGLO 20FC	Inventaris	217.141	65.688	151.453		15.564	217.141	81.252	135.889
PGLO 20FF	Inventaris	54.912	48.411	6.501		6.501	54.912	54.912	-
HV083	Inventaris	299.304	44.892	254.412		15.008	299.304	59.900	239.404
HV065	Inventaris	908.875	908.875	-		-	908.875	908.875	-
HV96288	Inventaris				67.579	7.377	67.579	7.377	60.202
HV076	installaties	278.037	61.556	216.481		18.014	278.037	79.570	198.467
HV080	installaties	170.149	42.001	128.148		12.290	170.149	54.291	115.858
HV081	installaties	8.567	1.939	6.628		568	8.567	2.507	6.060
Compas	installaties	3.335.570	77.300	3.258.270		185.521	3.335.570	262.821	3.072.749
Kwaliteit VO	Inventaris	21.974	8.300	13.674		4.394	21.974	12.694	9.280
Universum	Inventaris	22.000	5.833	16.167		3.400	22.000	9.233	12.767
Cultuurtalent	Inventaris	9.979	3.705	6.274		1.140	9.979	4.845	5.134
Zonnepanelen	Inventaris	14.000	702	13.298		933	14.000	1.635	12.365
Innovatie	Inventaris	12.424	3.520	8.904		2.485	12.424	6.005	6.419
Compas	Inventaris	105.814	2.523	103.291		6.056	105.814	8.579	97.235
Totaal		6.948.649	1.991.394	4.957.255	67.579	421.053	7.016.228	2.412.452	4.603.776

De vooruit ontvangen investeringssubsidies bestaan uit diverse subsidies die afkomstig zijn van het ministerie van OCW en de gemeente Zaanstad. Deze subsidies zijn aangewend voor de aanschaf van inventaris voor de praktijkgerichte leeromgeving en installaties in de gebouwen. De subsidies zijn in verband met deze aanschaf van (materiële) vaste activa gepasseerd onder de overlopende passiva. De subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Toelichting: 2.4.10 - Bouwrekening

In 2013 is overeenstemming bereikt over de hoogte van de bouwkosten en de bijdrage van de gemeente Zaanstad. Er is in totaal € 35.607.000 uitgegeven aan Trias nieuwbouw.

Tegenover de gedane uitgaven staan als inkomsten:

Eigen bijdrage OVO	€ 1.500.000,-
Bijdrage Metalektro (€ 1.000.000 -/- € 100.000 kosten)	- 900.000,-
Uitkering verzekering waterschade	- 71.000,-
Subsidie gemeente Zaanstad energie zuinig bouwen	- 80.000,-
Bijdrage gemeente Zaanstad in de bouwkosten	<u>- 33.056.000,-</u>
Inkomsten totaal	€ 35.607.000,-

B.6 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Ondersteuning samenwerkingspartners

In het kader van een efficiënte en effectieve bedrijfsvoering en ondersteuning van het primaire proces worden er werkzaamheden verricht buiten de stichting OVO Zaanstad. Dit betreft de Stichting Saenstroom waar het OPDC en het samenwerkingsverband Zaanstreek is ondergebracht.

Recent onderzoek heeft aangetoond dat de kans aanwezig is dat de verleende ondersteuning (gedeeltelijk) als belaste prestatie moet worden beschouwd. De stichting Saenstroom neemt dit risico voor zijn rekening..

VO Compas

In de gezamenlijke bestuursperiode van VO Compas is vanuit OVO Zaanstad ondersteuning verleend. De uit deze periode eventueel voorkomende financiële gevolgen worden verdeeld over de twee bestuurders. Voor OVO schatten wij dit risico in op maximaal € 179.000.

Eeuwig durende vordering OCW

Op grond van de wijziging van RJ 660.204 is de langlopende vordering op het ministerie van OCW afgewaardeerd naar nul, omdat deze pas wordt geïnd bij liquidatie van de stichting. Het betreft derhalve een niet uit de balans blijvende vordering. De verplichting is maximaal 7,5% van de loonlasten in de laatste maand.

Bankgarantie

Stichting OVO Zaanstad heeft met de verhuurder, Kuijs Reinder Kakes, een bankgarantie afgegeven van € 34.255. De bankgarantie heeft betrekking op de huur van het bedrijfspand aan de Stationsstraat 77 te Zaandam. De geldigheid van de bankgarantie is tot tenminste zes maanden na de datum waarop het gehuurde feitelijk is ontruimd en tevens de huurovereenkomst is beëindigd.

B.7 Overzicht verbonden partijen

<u>Naam</u>	<u>Juridische vorm</u>	<u>Stat. Zetel</u>	<u>Code activiteiten</u>
Stichting Saenstroom	Stichting	Zaanstad	4

<u>Eigen vermogen</u> <u>31-07-2013</u>	<u>Resultaat</u> <u>2012-2013</u>	<u>Art</u> <u>2:403</u>	<u>Deelname</u> <u>%</u>	<u>Consolidatie</u> <u>%</u>
Stichting Saenstroom € 2.759.388	€ 167.185	nee	0	0

Door de bestuurssamenstelling heeft OVO Zaanstad in de stichting Saenstroom geen beslissende zeggenschap.

Bestuur en directie:

Bestuur

Mevrouw B.B. Dijkgraaf , voorzitter, voorzitter College van Bestuur OVO Zaanstad

De heer B. Schumacher, namens de stichting Zaam

De heer R. Stammers, namens het Sint Michaël College

Directie

Mevrouw E. de Boer, directeur

Omschrijving doelstelling

Het doel van Stichting Saenstroom is om de leerlingen, die naar het OPDC zijn verwezen vanwege leerachterstanden en sociaal-emotionele problemen, zo te begeleiden dat zij de bovenbouwopleiding met succes op een reguliere vmbo-school kunnen volgen. Belangrijke elementen van die begeleiding zijn: geborgenheid, kleine klassen, vaste docenten, duidelijke structuren, extra ondersteuning en individuele zorg.

B.8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

Baten

	2013 EUR Gerealiseerd	2013 EUR Begroting	2012 EUR Gerealiseerd
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdragen OCW	50.917.378	49.582.000	44.402.624
3.1.2 Overige subsidies OCW	4.984.941	3.265.500	4.379.773
3.1 Rijksbijdragen	55.902.319	52.847.500	48.782.397
<i>Uitsplitsing</i>			
3.1.2.1 Geoomerkte subsidies	73.719	95.000	322.465
3.1.2.2 Niet geoomerkte subsidies	4.911.222	3.170.500	4.057.308
Overige subsidies OCW	4.984.941	3.265.500	4.379.773
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen en subsidies	102.232	71.500	94.679
3.2.2 Overige overheidsbijdragen	-	-	22.806
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	102.232	71.500	117.486
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur	28.130	20.500	17.641
3.5.2 Detachering	44.984	22.500	126.282
3.5.5 Ouderbijdragen	1.666.133	1.276.000	1.312.524
3.5.6 Overige	409.344	625.500	1.996.471
3.5 Overige baten	2.148.590	1.944.500	3.452.919
3 Totaal baten	58.153.141	54.863.500	52.352.802

Lasten

		2013 EUR	2013 EUR	2012 EUR
		Gerealiseerd	Begroting	Gerealiseerd
4	Lasten			
4.1	Personeelslasten			
4.1.1	Lonen en salarissen	41.586.945	41.771.150	37.274.847
4.1.2	Overige personele lasten	4.676.319	2.941.350	2.977.259
4.1.3	Af: uitkeringen	-236.082	-	-219.301
4.1	Personeelslasten	46.027.183	44.712.500	40.032.806
	<u>Uitsplitsing</u>			
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	33.317.038	32.898.809	29.357.537
4.1.1.1	Af: uitkering uit personele voorziening	-563.308	-	-
4.1.1.2	Sociale lasten	3.740.241	3.756.808	3.352.420
4.1.1.3	Pensioenpremies	5.092.974	5.115.533	4.564.890
	Lonen en salarissen	41.586.945	41.771.150	37.274.847
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	558.365	41.000	177.843
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	1.244.602	554.350	1.081.505
4.1.2.3	Overig	3.123.108	2.346.000	1.717.911
4.1.2.3	Vrijval personele voorziening	-249.756	-	-
	Overige personele lasten	4.676.319	2.941.350	2.977.259
		2013 EUR	2013 EUR	2012 EUR
		Gerealiseerd	Begroting	Gerealiseerd
4.2	Afschrijvingen			
4.2.2	Materiële vaste activa	1.725.844	1.801.500	1.402.153
4.2	Afschrijvingen	1.725.844	1.801.500	1.402.153
	<u>Uitsplitsing</u>			
4.2.2.1	Gebouwen / Installaties	597.504	501.000	242.591
4.2.2.1	Gepassiveerde subsidies	-436.392	-220.500	-220.500
4.2.2.2	Inventaris	978.870	916.500	835.340
4.2.2.3	Projecten	17.096	20.500	17.570
4.2.2.4	Boeken	568.766	584.000	527.152
	Afschrijvingen	1.725.844	1.801.500	1.402.153
		2013 EUR	2013 EUR	2012 EUR
		Gerealiseerd	Begroting	Gerealiseerd
4.3	Huisvestingslasten			
4.3.1	Huur	421.810	340.000	264.610
4.3.2	Verzekeringskosten	22.832	28.000	19.746
4.3.3	Onderhoud	758.277	669.500	659.431
4.3.4	Energie en water	675.496	688.500	445.859
4.3.5	Schoonmaakkosten	1.072.534	983.500	824.317
4.3.6	Heffingen	67.997	53.000	36.112
4.3.7	Dotatie overige onderhoudsvoorzieningen	741.010	757.000	1.168.693
4.3.7	Vrijval onderhoudsvoorziening	-495.872	-	-101.205
4.3.8	Overige	42.670	83.000	192.224
4.3	Huisvestingslasten	3.306.754	3.602.500	3.509.789

	2013 EUR	2013 EUR	2012 EUR
	Gerealiseerd	Begroting	Gerealiseerd
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie en beheerslasten	1.441.970	1.276.000	1.195.787
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	3.222.602	3.396.500	2.979.384
4.4.3 Dotaties overige voorzieningen	-	-	-
4.4.4 Overige	1.962.971	2.077.500	1.933.430
4.4 Overige lasten	6.627.542	6.750.000	6.108.601
Specificatie honorarium			
4.4.1.1 Onderzoek jaarrekening	45.153	36.500	61.190
4.4.1.2 Andere controleopdrachten	-	-	4.868
4.4.1.4 Andere niet-controledienst	7.496	-	13.761
Accountantslasten	52.649	36.500	79.819
4 Totaal lasten	57.687.323	56.866.500	51.053.348

Financiële opbrengsten en kosten

	2013 EUR	2013 EUR	2012 EUR
	Gerealiseerd	Begroting	Gerealiseerd
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten	280.056	387.000	386.757
5 Financiële baten en lasten	280.056	387.000	386.757

Noot: De indeling van de rubrieken bij de staat van baten en lasten zijn in overeenstemming gebracht met de richtlijnen van het OCW. De nieuwe indeling is ook toegepast op de vergelijkende cijfers van vorig jaar.

B.9 Balans Stichting OVO Zaanstad per 31-12-2013

1 Activa		31-12-2013 EUR		31-12-2012 EUR	
1.2	Materiële vaste activa				
1.2.1	Gebouwen en terreinen	3.716.141		3.424.274	
1.2.2	Inventaris en apparatuur	6.238.769		6.264.938	
1.2.4	In uitvoering en vooruitbetaling	23.499		-	
			9.978.408		9.689.212
	Totaal vaste activa		9.978.408		9.689.212
	Vlottende activa				
1.5	Vorderingen				
1.5.1	Debiteuren	144.360		140.826	
1.5.3	Verbonden partijen	88.461		50.210	
1.5.7	Overige vorderingen	133.045		877.715	
1.5.8	Overlopende activa	978.419		730.206	
			1.344.285		1.798.956
1.7	Liquide middelen		19.295.195		19.750.503
	Totaal vlottende activa		20.639.480		21.549.459
	Totaal activa		30.617.888		31.238.671

2 Passiva		31-12-2013 EUR		31-12-2012 EUR	
2.1	Eigen vermogen		18.529.941		18.217.870
2.2	Voorzieningen				
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	1.124.024		1.220.922	
2.2.3	Overige voorzieningen	1.039.125		2.019.256	
			2.163.148		3.240.178
2.4	Kortlopende schulden				
2.4.3	Crediteuren	901.440		693.018	
2.4.4	OCW	687.948		687.948	
2.4.5	Verbonden partijen	42.485		33.823	
2.4.7	Belastingen en sociale lasten	1.749.104		1.684.562	
2.4.8	Schulden terzake pensioenen	582.431		548.863	
2.4.9	Overige kortlopende schulden	92.985		84.122	
2.4.10	Overlopende passiva	5.868.406		6.048.289	
			9.924.798		9.780.624
	Totaal passiva		30.617.888		31.238.671

B.10 Staat van baten en lasten Stichting OVO Zaanstad 2013

		OVO Totaal Gerealiseerd 2013	OVO Totaal Begroting 2013	OVO Totaal Gerealiseerd 2012
3	Baten			
3.1*	Rijksbijdragen OCW	49.228.859	46.578.500	46.257.894
3.2*	Overige overheidsbijdragen	97.857	71.500	72.489
3.5*	Overige baten	2.320.915	1.833.500	3.394.273
	Totaal baten	51.647.631	48.483.500	49.724.656
4	Lasten			
4.1*	Personele lasten	41.111.598	39.773.000	37.872.681
4.2*	Afschrijvingen	1.517.111	1.479.500	1.314.138
4.3*	Huisvestingslasten	2.909.341	3.241.500	3.306.417
4.4*	Overige instellingslasten	6.054.458	5.940.500	5.592.030
	Totaal lasten	51.592.508	50.434.500	48.085.266
	Saldo baten en lasten	55.123	-1.951.000	1.639.390
5.1*	Financiële baten en lasten	256.947	369.000	371.339
	Totaal resultaat	312.070	-1.582.000	2.010.729

B.11 Kasstroomoverzicht Stichting OVO Zaanstad 2013

Kasstroom uit operationele activiteiten	2013	2012
Resultaat uit operationele activiteiten	32.013	1.639.390
Mutatie aan eigen vermogen		
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	1.764.220	1.539.720
Mutaties voorzieningen	-1.077.029	-179.469
Veranderingen in vlottende middelen		
* Vorderingen	454.675	302.253
* Effecten	-	-
* Kortlopende schulden	144.174	-1.058.028
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.286.040	604.477
Ontvangen interest	280.056	371.339
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	1.598.110	2.615.206
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
investeringen materiële vaste activa	-2.053.416	-1.746.878
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-	-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-2.053.416	-1.746.878
Mutatie liquide middelen	-455.305	868.330
Beginstand liquide middelen	19.750.503	18.882.172
Mutatie liquide middelen	-455.308	868.330
Eindstand liquide middelen	19.295.195	19.750.503

B.12 Model G Verantwoording subsidies

G1 Subsidies zonder verrekeningsclausule

G1 Subsidies zonder verrekeningsclausule					
Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Prestatie afgerond
			EUR	EUR	Ja/Nee
LHBT Jongeren	OND2012/75614M	2012	10.000	10.000	nee
Totaal			10.000	10.000	

G2 Subsidies met verrekeningsclausule

G2-A Aflopend per ultimo verslagjaar						
Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Totale kosten	Te verrekenen overschot ultimo verslagjaar
	Kenmerk	Datum	EUR	EUR	EUR	EUR
Binnenmilieu VO energiezuinigheid	BEK-09/128822U	2009	302.350	302.350		302.350
Binnenmilieu VO energiezuinigheid	BEK-09/128758U	2009	204.280	204.280		204.280
Binnenmilieu VO energiezuinigheid	BEK-09/128760U	2009	181.318	181.318	-	181.318
Doorontwikkeling PRO 2012	486654-1	2012	11.750	11.750	11.750	-
Totaal			699.698	699.698	11.750	687.948

G2-B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar								
Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Saldo 01-01-2013	Ontvangen in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten 31-12-2013	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar
	Kenmerk	Datum	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Innovatie effectmeting 2013	279894-2	2013	2.500	-	2.500	1.042	1.042	1.458
Innovatie Impuls 2013	309190-1	2013	24.513	-	24.513	10.221	10.221	14.292
Innovatie Impuls 2012	309049-1	2012	22.000	12.284	-	12.284	22.000	-
Innovatie Impuls 2013	309208-1	2013	24.513	-	24.513	10.214	10.214	14.299
Innovatie Impuls effectmeting 2011	279452-2	2011	2.500	2.500	-	2.500	2.500	-
Innovatie Impuls effectmeting 2012	279839-2	2012	2.500	2.500	-	2.500	2.500	-
Innovatie Impuls effectmeting 2013	279922-2	2013	2.500	-	2.500	1.042	1.042	1.458
VSV VAST VO PV3V	484256-1	2013	35.000	35.000	-	-	-	35.000
VSV VAST VO PV4V	564665-1	2014	34.986	-	34.986	-	-	34.986
VSV VAST VO PV3V	484418-1	2013	35.000	35.000	-	-	-	35.000
VSV VAST VO PV4V	564160-1	2014	34.986	-	34.986	-	-	34.986
VSV VAST VO PV3V	484215-1	2013	10.000	10.000	-	-	-	10.000
VSV VAST VO PV4V	564404-1	2014	9.996	-	9.996	-	-	9.996
Zij-instroom 2012	479360-1	2012	19.000	11.083	-	11.083	19.000	-
Zij-instroom 2013	543026-1	2013	20.000	-	20.000	8.335	8.335	11.665
Zij-instroom 2012	471646-3	2012	19.000	11.083	-	11.083	19.000	-
Totaal			298.993	119.450	153.993	70.304	95.854	203.139

B.13 Model WNT Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen

4.1 Vermelding bezoldiging topfunctionarissen Vermelding alle bestuurders met dienstbetrekking									
Functie	Voorzittersclausu- el van toepassing (J/N)	Naam	Ingangs datum dienstverba- nd	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoed- ingen	Voorzieningen beloning betaalbaar op termijn	Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband
CvB	J	B. Dijkgraaf	1-11-08	n.v.t.	1	123.864			
CvB	N	C. Compas	1-02-13	n.v.t.	1	113.217			

Vermelding alle interim-bestuurders									
Functie	Voorzittersclausu- el van toepassing (J/N)	Naam	Ingangs datum dienstverba- nd	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoed- ingen	Voorzieningen beloning betaalbaar op termijn	Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband
CvB	N	J. Eijkhout	1-10-2012	31-1-2013		15.972	739		

Vermelding alle toezichthouders									
Functie	Voorzitter of lid (J/N)	Naam	Ingangs datum dienstverba- nd	Einddatum dienstverband		Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoed- ingen	Voorzieningen beloning betaalbaar op termijn	Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband
Voorzitter	J	R. Vreeman	14-3-2013	14-3-2017		5.647	722		
Wnm. voorzitter	J	C.M.A. van der Meule	1-1-2009	14-3-2013		667			
gewoon lid	N	J.P.A. de Goede	14-3-2013	14-3-2017		4.033	34		
Lid RvT - Audit	N	F.M. Tromp	1-6-2013	1-6-2017		1.815			
gewoon lid	N	P. Tange	1-8-2010	1-8-2014		2.887			
Lid RvT - Audit	N	J. leegwater	1-7-2010	1-7-2014		6.076			

4.2 Gegevens bij overschrijding toepasselijke norm										
Functie			Ingangs datum dienstverba- nd	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoed- ingen	Voorzieningen beloning betaalbaar op termijn	Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	Motivatie overschrij- ding van de norm
hoofd ondersteunende dienst			1-12-2008	30-6-2013	1	34.748			154.157	Afweging van belangen

C. OVERIGE GEGEVENS

C.1 Controleverklaring v/d onafhankelijke accountant

De controleverklaring is opgenomen op blz. \$\$ en \$\$.

C.2 Voorstel tot bestemming van exploitatiesaldi

Aan het bestuur wordt voorgesteld om het enkelvoudige exploitatiesaldo van € 745.876 aan de reserve toe te voegen.

D. BIJLAGEN

D.1 Gegevens over de rechtspersonen

Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad

Adres: Stationsstraat 77
Postadres: Postbus 451
Postcode en plaats: 1500 EL Zaanadam

Telefoon: 075 6401548
Fax: 075 6222214
E-mail: info@ovo-zaanstad.nl
Website: www.ovo-zaanstad.nl

Bestuursnummer: 41581 en 41808

Brinnummers: 20CN, 20EY, 20FC, 20FF, 20YT

<i>Naam</i>	<i>Brinnummer</i>	<i>Sector</i>
1. Scholengroep Zaanadam	20CN	VO
2. Scholengroep Krommenie	20EY	VO
3. Saenredam College	20FC	VO
4. Praktijkschool De Brug	20FF	VO
5. Zuiderzee College	20YT	VO