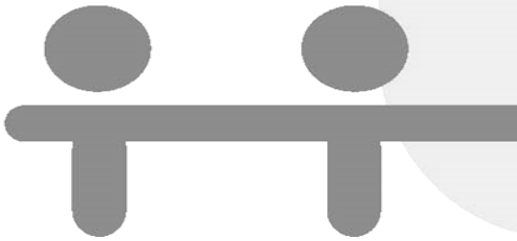
SKOEM e.o.

Stichting Katholiek Onderwijs Echt-Maasbracht e.o.

Veranderen,ontwikkelen en versterken

Jaarverslag 2011



H1 INHOUD:

Inhoud

H1. Voorwoord

H2. Bestuur en organisatie

H3. Strategisch beleid

H4. Onderwijs

H5. Personeel

H6. Huisvesting

H7. Financiën

Presentatie van de scholen

S1. Basisschool De Maasparel

S2. Basisschool ‘t Breerke

S3. Basisschool De Tweesprong

S4. Basisschool Patricius

S5. Basisschool Op de Slek

S6. Basisschool De Violier

S7. Basisschool Maria Goretti

Bijlagen

B1. Reserves en voorzieningen

PS:

Aan het einde van elk hoofdstuk treft u een presentatie van een van de scholen aan.

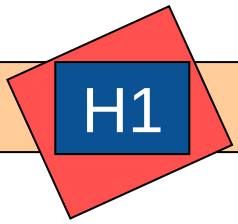
Contactgegevens:

Bezoekadres:
Du Commerce 2a
6101 DB Echt-Susteren
Telefoon: 0475-436230
Fax: 0475-436332
E-mail: info@skoem.nl
Website: www.skoem.nl

Postadres:
Postbus 57
6100 AB Echt-Susteren

Bestuursnummer: 41797

VOORWOORD



Geachte Lezer,

Voor u ligt het jaarverslag 2011 van de Stichting Katholiek Onderwijs Echt-Maasbracht. Een verslag waarin we niet alleen inzicht willen geven in cijfers, maar ook willen stilstaan bij alle activiteiten op het gebied van de organisatie, het strategisch beleid, onderwijs, personeel en huisvesting.

Wij hebben dit jaarverslag de titel: “Veranderen, ontwikkelen en versterken” meegegeven. Een titel die verwijst naar een jaar vol ontwikkeling. Ontwikkeling die ervoor heeft gezorgd dat op veel terreinen vooruitgang is geboekt. Zo is het leren van en met elkaar versterkt en is mede daardoor inspiratie opgedaan om tot kwaliteitsverbetering van ons onderwijs te komen. Daarnaast heeft de nieuwe managementstructuur het mogelijk gemaakt te groeien als professionals, die zich kenmerken door een lerende houding. Een houding die niet alleen gericht is op het vergaren van kennis, maar zeer zeker ook op de ontwikkeling van ieders persoonlijke talenten. Een ingeslagen weg dus die ons onderwijs vooral ook voor de toekomst bestendig moet maken en houden.

Met dit jaarverslag willen wij niet alleen intern verantwoording afleggen, maar ook aan ouders en alle anderen die in het afgelopen jaar betrokken zijn geweest bij onze scholen en de stichting. Hun betrokkenheid, inzet en bijdragen hebben wij als waardevol ervaren. Wij willen hen via deze weg daarvoor danken.

Wij denken erin geslaagd te zijn een goede weergave te geven van alle activiteiten in 2011. Dat wil niet zeggen dat dit verslag geen aanvullingen behoeft. Daarom nodigen wij u uit uw suggesties ter aanvulling en/of verbetering bij ons kenbaar te maken.

Mede namens het bestuur
W. Winkens, algemeen directeur.

BESTUUR EN ORGANISATIE:

H2

Bestuursmodel:

Het besef, dat de veranderende rol van de overheid steeds meer verantwoordelijkheden voor schoolbesturen met zich meebrengt, heeft een viertal kleine onderwijsstichtingen doen besluiten samen te gaan. Hieruit is de Stichting Katholiek Onderwijs Echt-Maasbracht e.o. (hierna SKOEM te noemen), zoals in 2011 de statutaire naam luidt, ontstaan.
Onder voornoemde Stichting ressorteert een zevental scholen voor primair onderwijs, welke zijn gehuisvest in een negental locaties.

SKOEM stelt zich volgens haar statuten ten doel “het zonder winstoogmerk” leveren en verzorgen van rooms-katholiek onderwijs in de afzonderlijke scholen, en streeft daarnaast naar bevordering van protestants-christelijk en openbaar onderwijs.

Het bestuur van SKOEM bestuurt op basis van het gedachtegoed van John Carver: het “Policy Governance” model. Dit model wordt ook wel aangeduid als: “besturen op afstand”. Het Policy Governance model is erop gericht om het mogelijk te maken voor een groep mensen (bestuur):

- de verantwoordelijkheid te nemen voor de besluiten en activiteiten, die zij aan anderen (management) moet overlaten en die zij onmogelijk in hun geheel kan overzien;
- deze verantwoordelijkheid te dragen zonder nodeloos de professionaliteit en creativiteit van anderen te beperken;
- haar aandacht te concentreren op de hoofdlijnen, terwijl een veelheid aan beslissingen haar aandacht vraagt.

In de uitvoering van het Policy Governance model streeft het bestuur na om invulling te geven aan:

- het signaleren en bespreken van maatschappelijke ontwikkelingen waar de organisatie mee te maken heeft;
- het stellen van doelen voor de organisatie;
- het bepalen van het speelveld waarbinnen de leiding van de organisatie uitvoering kan geven aan de doelstellingen;
- het controleren van de uitvoering op basis van managementrapportages.

Scheiding bestuur en toezicht:

Op 1 augustus 2010 is de wetswijziging met betrekking tot Goed Onderwijs, Goed Bestuur bekrachtigd. Krachtens deze wet moet bestuur en intern toezicht gescheiden worden. Deze scheiding heeft binnen SKOEM reeds vorm gekregen middels het document “herinrichting organisatiestructuur”. In dit document staat de organisatiestructuur beschreven en zijn aan de hand daarvan de taken en bevoegdheden van de verschillende gremia beschreven en vastgelegd in een managementstatuut.
Het besturingsmodel schetst hoe de aansturing van de scholen plaatsvindt en zet de verhoudingen tussen bestuur en management uiteen. Het bovenschools management wordt daarbij gevormd door een algemeen directeur.

Het besturingsmodel is een uitwerking van de besturingsfilosofie “besturen op afstand”. Formeel gezien is het bestuur hierbij het bevoegd gezag, maar materieel gezien functioneert het bestuur meer als een raad van toezicht. Inherent aan genoemd besturingsmodel:

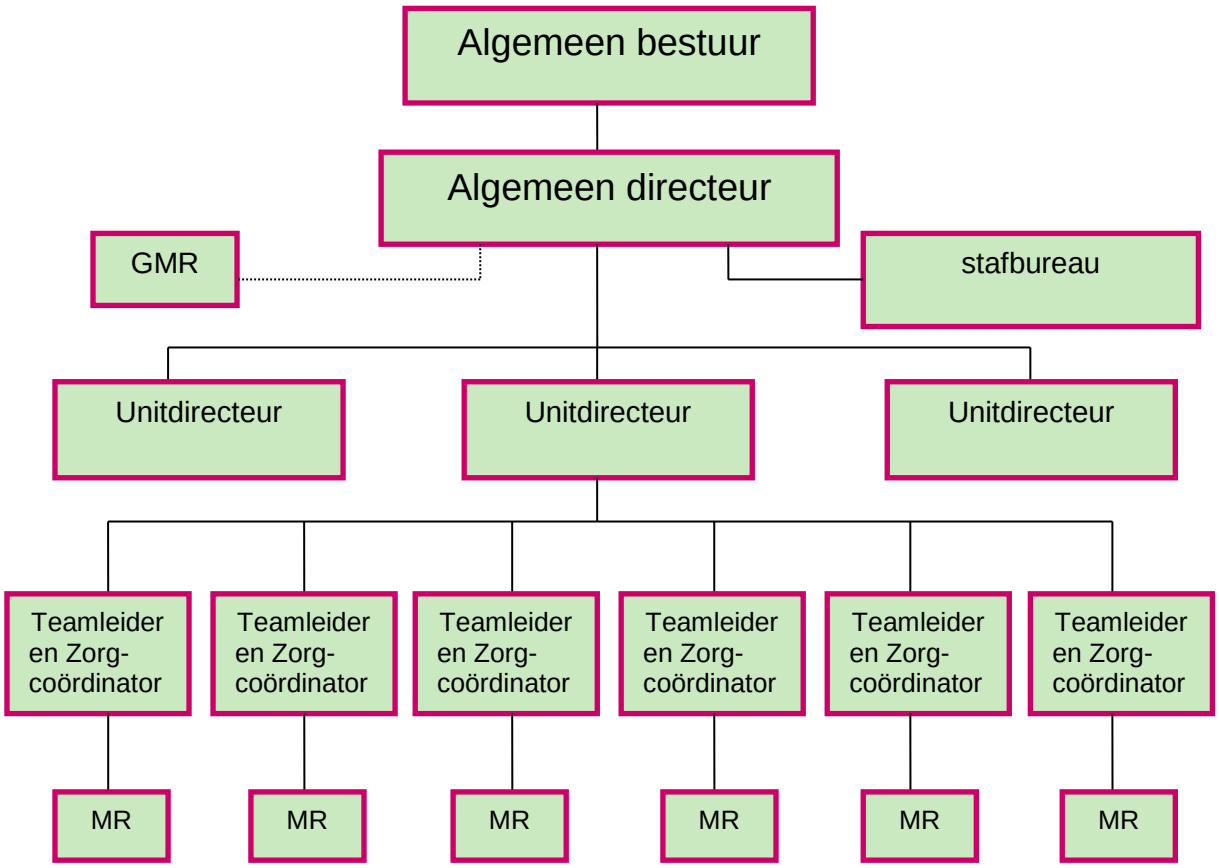
- draagt de algemeen directeur namens het bevoegd gezag zorg voor de beleidsontwikkeling en –uitvoering op alle terreinen (onderwijs-personeel-financieel-materieel). Geeft hij leiding en sturing aan de scholen van de stichting. Onderhoudt hij interne en externe contacten als vertegenwoordiger van het bevoegd gezag en legt hij verantwoording af over voornoemde zaken.

- geeft de unitdirecteur leiding aan twee of drie scholen die samen één unit vormen. Is hij verantwoordelijk voor de beleidsvoering op alle terreinen (onderwijs-personeel-financieel-materieel). Onderhoudt hij contacten intern en extern en levert hij een bijdrage aan de beleidsvorming op bovenschoolse terreinen.

- is de teamleider belast met de dagelijkse leiding van de school en verricht hij taken m.b.t. de organisatie, onderwijs, personeelszorg en financieel beheer. Hij is het directe aanspreekpunt voor personeel, ouders en leerlingen.

Organigram:

In het verslagjaar 2011 is gewerkt vanuit onderstaand organigram



Organisatiemodel definitief:

Zoals in het jaarverslag 2009 aangegeven heeft per 1 augustus 2009 een nieuwe organisatiestructuur binnen SKOEM haar intrede gedaan. Omdat, conform de artikel 5.4 lid 2 van de CAO PO, deze structuur in eerste instantie voor een pilotperiode van 2 jaar is uitgezet, hebben regelmatig evaluaties in deze plaatsgevonden. Als finale afronding van deze evaluaties heeft het bestuur in mei 2011 navolgend document gepresenteerd:

De reorganisatie van SKOEM
evaluatie en eindrapport

In dit rapport heeft het bestuur de eindbalans opgemaakt van de organisatorische aspecten van de per 1 augustus 2009 ingegane pilotperiode reorganisatie. Een reorganisatie met als doel:

- de levensvatbaarheid van de stichting als zelfstandige eenheid voor de lange termijn te behouden;
- het aanbrengen van een duidelijke scheiding tussen functies en verantwoordelijkheden;
- het bewerkstelligen van een (kwaliteits) impuls om te komen tot vernieuwing, uitwerking en vertaling van beleid.

Het bestuur concludeert in haar rapport dat, rekening houdend met enkele kanttekeningen, de nieuwe organisatievorm de uitgangspunten en beweegredenen om te reorganiseren waar kan maken. M.a.w. een organisatievorm die meer dan geschikt is om de toekomstige ontwikkelingen en alle bijkomende zaken het hoofd te bieden. Daarom heeft zij definitief voor de nieuwe structuur gekozen m.i.v. 1 augustus 2011.

Bestuursleden:

Naam:	Functie:	Portefeuille:
Dhr. G. Aerts	Voorzitter	Bestuurslid
Dhr. J. Claessen	Secretaris	Onderwijs
Mevr. Th. Verhoeven	Penningmeester	Financiën
Dhr. R. Becker		Personeel.

De in 2010 via de dagbladen opgestarte werving van een nieuw bestuurslid heeft een aantal geïnteresseerden doen reageren. Na zorgvuldige beoordeling van de ontvangen reacties is met een tweetal kandidaten gesprekken gevoerd. Een en ander heeft geleid tot het besluit Dhr. G. Brepoels tot bestuurder met de portefeuille juridische zaken te benoemen. Daarbij is in eerste instantie een “proefperiode” met elkaar overeengekomen. Gedurende 2011 is gebleken dat Dhr. Brepoels de visie op de te vervullen bestuurlijke rol niet deelde met de visie van SKOEM. Dit heeft hem doen besluiten zijn bestuurszetel terug te geven.

Hierdoor is het aantal bestuursleden wederom onder het statutair vastgestelde minimumaantal van 5 leden gekomen. Op basis van de artikel 14 lid 1 van de statuten zijn ondanks voornoemde, genomen besluiten bij aanwezigheid van de meerderheid van in functie zijnde bestuursleden, toch rechtsgeldig gebleken. Acties om tot completering van het bestuur te komen blijven genomen worden.
De heren Aerts en Becker waren in 2011, conform rooster, aftredend. Beide heren hebben zich herkiesbaar gesteld en zijn per acclamatie weer benoemd voor een periode van drie jaar. Tevens heeft het bestuur Dhr. Aerts unaniem opnieuw tot voorzitter gekozen.

Code Goed Bestuur:

SKOEM heeft een Code Goed Bestuur vastgesteld waarin de basisprincipes zijn vastgelegd die een appél doen op de professionaliteit van haar bestuurders en managers. Deze principes zeggen iets over de waarden die aan het gedrag en de cultuur ten grondslag liggen en de kenmerken van de houding van waaruit betrokkenen handelen. Tevens nodigen de principes uit om in dialoog met alle belanghebbenden te reflecteren op de bestuurlijke inrichting en het handelen van bestuurders en managers. De code is uitdrukkelijk niet alleen bedoeld voor bestuurders en managers, maar ook voor alle belanghebbenden die direct of indirect met onze scholen van doen hebben. Uitgangspunt is dat goed bestuur bijdraagt tot goed onderwijs voor ieder kind.

Skoem kenmerkt zich dan ook steeds meer door een cultuur die open is en waarin het elkaar aanspreken op verantwoordelijkheid en gedrag meer en meer wordt verankerd in de organisatie.
Aspecten als reflecteren, functiescheiding, verantwoording en strategisch beleid op actueel niveau blijven daarom constant onder de aandacht.

Bestuursvergaderingen:

Het bestuur is in 2011 een 7-tal keren in vergadering bijeen geweest. Daarbij zijn navolgende beleidsstukken vastgesteld:

- Jaarrekening 2010;
- Begroting 2011 en begroting 2012;
- Liquiditeitsplanning 2011;
- Bestuursformatieplan 2011-2012;
- Functiebeschrijvingen;
- Functiebeleid en Functieboek;
- Beleid realisatie functiemix;
- Reglement Interne Bezwarencommissie;
- Regeling gesprekkencyclus (herziene versie);
- Reglement GMR (herziene versie);
- Reglement MR (herziene versie);
- Evaluatie en eindrapport reorganisatie;
- Jaarrooster 2010-2011
- Vakantierooster 2010-2011.

Samenwerking:

In 2011 heeft SKOEM haar initiatieven om te komen tot samenwerking met een of meerdere kleine besturen in de regio Midden-Limburg gecontinueerd. Initiatieven met als doel te komen tot:

- een sterkere profilering van de identiteit;
- vergroting van het beleidsvormend vermogen;
- het waarborgen en vergroten van de kwaliteit;
- vergroting van het risicodragend vermogen.

Samenwerking mag echter in de ogen van de stichting niet leiden tot aantasting van het huidige autonome karakter van haar scholen. Immers is de stichting van mening dat iedere school een eigen cultuur heeft, ontstaan door de aard van het onderwijs, de personele samenstelling, de historie en de prestaties. Een belangrijk gegeven waarmee in de gesprekken met de collega-besturen rekening is gehouden.

Gedurende het jaar 2011 is gebleken dat binnen de regio nog geen draagvlak bestond om tot verdere verkenning/verdieping over te gaan. Hoewel de stichting de standpunten van de andere besturen in de regio respecteert, betreurt zij het dat de kans op regionale versterking (nog) niet aangegrepen wordt. Gezien haar doelstellingen om tot samenwerking te komen heeft zij daarom eind 2011 ook initiatieven genomen naar een bestuur in een aangrenzende regio.

Medezeggenschap:

SKOEM kent een Gemeenschappelijke Medezeggenschap (GMR). Hierin zijn alle onder de stichting vallende scholen vertegenwoordigd. De GMR heeft op basis van de Wet Medezeggenschap Scholen advies- dan wel instemmingsrecht. De GMR vergadert steeds tussen twee vergaderingen van het bestuur van de stichting in. Zo kan zij beter anticiperen op voorgenomen bestuursbesluiten. De algemeen directeur vertegenwoordigt het bestuur van stichting in het overleg van de GMR.
De afzonderlijke scholen kennen een Medezeggenschapsraad (MR) waarin de lokale schoolbelangen worden behartigd. De unitdirecteur heeft mandaat om het overleg met de MR te voeren.

Klachtenregeling:

De klachtenregeling is tot stand gekomen om te voldoen aan de wettelijke regeling voor klachten. Het is belangrijk dat zowel voor ouders als medewerkers duidelijk is welke stappen ondernomen moeten worden als men meent een terechte klacht te hebben. De regeling biedt daarnaast aan ouders de geruststelling dat een klacht deskundig en onafhankelijk wordt beoordeeld. Voor de medewerkers is er de zekerheid van alle blaam gezuiverd te kunnen worden indien een klacht onterecht blijkt te zijn. Voor een goede en snelle afhandeling van een klacht heeft de stichting een externe vertrouwenspersoon aangesteld. Om moverende redenen is de GMR verzocht een voordracht nieuwe vertrouwenspersoon te doen. Aan dit verzoek heeft de GMR gehoor gegeven, hetgeen in de bestuursvergadering van september heeft geleid tot bekrachtiging van de voorgedragen kandidaat.
In 2011 zijn geen formele klachten binnengekomen.

Dienstverlening door derden:

Voor de verwerking van de personele- en salarisadministratie, de financiële administratie, het bouwbeheer en de bestuursondersteuning is in 2009 weer gebruik gemaakt van de Stichting Regionaal Onderwijsbureau Limburg (SROL) te Heerlen.
Diensten ter ondersteuning van organisatievraagstukken en onderwijsinnovaties zijn verleend door bureau Intersym, Doba onderwijsadviseurs, bureau Axum (in 2011 ten dele opgegaan in Leeuwendaal/VOSABB) en O2-onderwijsadvies.

Bestuursbureau:

Het bestuursbureau van SKOEM is sinds mei 2010 gehuisvest in kantoorruimte gelegen aan: Du Commerce 2a (ingang Julianastraat), 6101 DB Echt. Het bureau wordt bemand door de dames: Pickwell (administratief medewerker), Roufs en Smeets (projectmanagement) en de heer Winkens (algemeen directeur). De rol van het bestuursbureau kenmerkt zich door ondersteunende en adviserende activiteiten voor de scholen en algemeen directeur. Aangezien de projectmanagers ook werkzaamheden verrichten ten dienste van de scholen, wordt één fte ten laste van de scholen gebracht.
Daarnaast is het bestuurskantoor gedurende twee dagen per week de werkplek voor mevr. M. Kleijnen (bovenschools zorgcoördinator). In deze bovenschoolse functie is voorzien t/m 31 juli 2012.

Ontwikkeling leerlingenaantallen:

Het concrete leerlingenaantal van de afgelopen jaren laat een dalend beeld zien. In de periode 1 oktober 2010 tot 1 oktober 2011 bedroeg de terugloop 1,22%. Ten opzichte van de regionale percentages heeft SKOEM in genoemde periode te maken met een lagere terugloop. De prognosecijfers voor de komende jaren laten een verdere daling van het leerlingenaantal zien. Gemiddeld 2% per jaar.
Omdat gedurende het schooljaar 2011-2012 uitstroom plaatsvindt van FPU-gerechtigden is er geen aanleiding geweest om RDDF aan te zeggen of ontslag te verlenen aan personeel in vaste dienst. Daarnaast zullen in schooljaar 2012-2013 wederom een tweetal medewerkers uitstromen.
Een overzicht leerlingenaantallen per school treft u aan op de presentatiepagina's van de individuele scholen.

Gewichten per 1-10-2011:

Op 1 oktober 2011 hadden de scholen SKOEM te maken met onderstaande aantallen gewichtenleerlingen.

	Geen weging			Weging 0,3			Weging 1,2	
	J	M		J	M		J	M
De Violier	93	89		9	4			
Patricius	117	114		2	3			1
Op de Slek	44	48		1				1
De Tweesprong	110	129		10	10		1	2
Maria Goretti	56	43		3			2	
De Maasparel	64	68		6	11		1	1
't Breerke	70	77		8	4		5	4
Totaal	554	568		39	32		9	9

S1

BASISSCHOOL DE MAASPAREL:

Adresgegevens:
Hoofdlocatie:
Nieuwendijk 22
6107 AW Stevensweert
Tel: 0475-551512

Dislocatie:
Kerkstraat 5
6109 AM Ohé en Laak
Tel: 0475-551618

Unitdirectie:
Dhr. H. Palmen
Dhr. J. Cretskens

Teamleider:
Mevr. M. Glinka

Zorgcoördinator:
Mevr. A. Lechner

Waar staan wij voor:

Basisschool De Maasparel is een school waar kinderen naar toe komen om zich een aantal vaardigheden en houdingen eigen te maken, maar vooral ook om kennis en inzicht op te doen.

Wij willen kinderen de kans geven om hun eigen mogelijkheden te ontplooien. Wij willen kinderen leren zelfstandig, verantwoordelijk, creatief en kritisch te kunnen leven.

Gelijkwaardigheid tussen mensen is een belangrijk uitgangspunt. Onze kinderen moeten respect op kunnen brengen voor waarden en normen van anderen, die zich onderscheiden in kleur, status, handicap, cultuur of geloof.

Voedingsgebied:

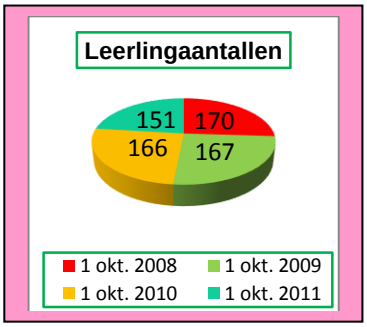
Onze school heeft haar voedingsgebied vanuit de dorpen Stevensweert en Ohé en Laak. Momenteel zijn alle leerlingen gehuisvest op de locatie Ohé en Laak, omdat Stevensweert wordt verbouwd. Het streven is om in augustus 2012 op de vernieuwde locatie in Stevensweert te starten. De locatie Ohé en Laak wordt dan afgestoten.

Onze verbeterpunten waren in 2011 gericht op:

- het opstellen van groepsplannen voor alle groepen voor het vak rekenen;
- het opstellen van analyses, meetbare doelstellingen en evaluaties bij handelingsplannen;
- het verder ontwikkelen van onze visie o.a. in het kader van de verbouwing;
- het invoeren van de bijgestelde regeling gesprekscyclus;

In 2012 werken wij aan:

- het verbeteren van ons klassenmanagement d.m.v. het directe instructiemodel;
- het bevorderen van het zelfstandig werken van de leerlingen;
- het verbeteren van de opbrengsten (leerresultaten);
- het maken van een keuze van instrument voor sociaal-emotionele ontwikkeling;
- oriëntatie en keuze van een nieuwe rekenmethode.



Leeftijdsopbouw:

Leeftijd:	Man:	Vrouw:		Leeftijd:	Man:	Vrouw:	Totaal:
25-29 j.		2		20-24 j			
30-34 j.		1		25-34 j.		0,53%	0,53%
35-39 j.		1		35-44 j.		2,48%	2,48%
50-54 j.		3		45-54 j.		0,58%	0,58%
55-59 j.		4		55-64 j.	41,13%	19,49%	24,72%
60-64 j.	1	2		Totaal:	41,13%	6,71%	9,84%

Ziekteverzuim:

H3 STRATEGISCH BELEID:

Het jaar 2011 is het tweede uitvoeringsjaar van het strategisch beleidsplan, dat tot stand is gekomen op basis van het werken vanuit de “Balanced Score Card”. Daarbij zijn de strategische, tactische en operationele uitgangspunten geformuleerd binnen de perspectieven:

- resultaat;
- klant;
- organisatie;
- innovatie.

In het plan zijn over de beleidsperiode 2010-2014 de jaarlijks te leveren prestaties opgenomen. Deze prestaties zijn onlosmakelijk verbonden met navolgende missie en visie.

Missie:

“Krachtig onderwijs met een hoge gemeenschappelijke betrokkenheid”

SKOEM wil een moderne onderwijsorganisatie zijn, die optimale ontplooiings-kansen biedt aan zowel leerlingen als aan medewerkers, met aandacht voor autonomie en authenticiteit.
Zij staat midden in de samenleving en vormt het middelpunt in het overleg met ouders, bewoners van dorp of wijk, gemeente, overige instellingen over allerlei onderwerpen die de scholen raken.

Visie:

Scholen staan midden in een samenleving die voortdurend verandert. Aspecten als deregulering, lumpsum, voor- en naschoolse opvang, dwingen ons tot een constant nadenken over veranderingen binnen onze organisatie.
Deze veranderingen vragen het hernieuwd inspelen op ontwikkeling- en onderwijsbehoeften van kinderen. Daarbij moet het aanbod van ons onderwijs zoveel als mogelijk aansluiten bij de daadwerkelijke belevingswereld en eigenheid van de kinderen. Dat betekent dat er enerzijds rekening gehouden wordt met meervoudige intelligenties en verschillende leerstijlen van kinderen. Anderzijds met het ontdekken van talenten, het overwinnen van barrières en frustraties en het ontwikkelen van algemene vaardigheden.
Een en ander betekent dat voorwaarden geschapen moeten worden om een hoge kwaliteit van onderwijs mogelijk te maken.

Ontwikkelingen vragen ook om veranderingsbekwaamheid van ons personeel en van de zijde van de werkgever meer maatwerk. Veranderingen komen vooral tot stand op basis van passie van elke medewerker. Daarom verdienen onze medewerkers het de ruimte te krijgen om hun professionaliteit en al naar gelang de persoonlijke of stichtingsgebonden behoeften hun specialisme(n) in te zetten. Dit komt de ontplooiingsmogelijkheden van de werknemers ten goede.
Tevens kan door het scheppen van transparantie in verantwoordelijkheden en taken de veiligheid voor alle geledingen worden bevorderd.
Het Skoem-gevoel groeit door het zich verantwoordelijk weten voor kwaliteit en samenwerking met respect voor verscheidenheid van persoon en cultuur.

Resultaten strategisch beleid 2011:

Hieronder treft u een overzicht aan van de te leveren prestaties in 2011 en welke resultaten daarin zijn geboekt.

R Resultaatperspectief:

Voorgenomen prestatie:	Wat hebben wij bereikt:
Komen tot verbetertrajecten (vastgelegd in PDCA-cycli) bij de onderdelen die niet aan de norm voldoen.	In schooljaar 2010-2011 zijn op grond van analyses en bevindingen (document analyse en verbeteren) in managementverband en in teamverband conclusies getrokken m.b.t. de opbrengsten. Deze conclusies hebben geleid tot verbetertrajecten die in PDCA-formats zijn uitgewerkt. Aansluitend op voorgaande is een protocol opgesteld waarin de activiteiten, tijdfasering en verantwoordelijken t.b.v. de verbeteractiviteiten zijn vastgelegd.
Een keer per jaar wordt een interne benchmark (sterkte en zwakte op stichtingsniveau) gekoppeld aan landelijke benchmark.	De tussentijdse opbrengsten schooljaar 2010-2011 zijn op directieniveau geanalyseerd en afgezet tegen de ondergrenzen zoals vastgesteld in het waarderingskader van de rijksinspectie. Naar aanleiding van voornoemde analyse zijn de topics vastgesteld die in schooljaar 2011-2012 gezamenlijk worden uitgewerkt in bovenschools beleid.

Integraal systeem van kwaliteitszorg.	Het kwaliteitsaspect opbrengsten heeft met de invoering van het document analyse en verbeteren (en de onderliggende exel programma's) actief haar beslag gekregen binnen de scholen en de stichting. Inmiddels is een aanzet gemaakt met de inhoudelijke vormgeving van de kwaliteitsaspecten: leerstofaanbod, onderwijstijd en didactisch handelen van leerkrachten.

Materiële instandhouding wordt begroot binnen de kaders van de Rijksvergoeding	In november 2011 hebben de begrotingsgesprekken met de unitdirecteuren geleid tot sluitende schoolbegrotingen 2012.
Organisatie inrichten op basis van het allocatiemodel en rekening houdend met de loonkostenbegroting.	Met in acht neming van de allocatie, het daarin opgenomen verplichtingenniveau fte's en de daaraan gekoppelde loonkosten is een vrijwel sluitende bestuursbegroting 2012 tot stand gekomen.

K Klantperspectief:

Het klassenmanagement is zo ingericht dat kinderen mede verantwoordelijk zijn voor het eigen leerproces.	Om het nemen van verantwoordelijkheid voor het eigen leerproces mogelijk te maken, dient aan een aantal voorwaarden te worden voldaan. Daarom is de focus in eerste instantie gelegd op deze voorwaarden. Daarbij is het werken met groepsplannen in een afrondende fase terecht gekomen. Na afronding van deze fase zal het klassenmanagement in stappen op de groepsplannen worden afgestemd.

O organisatieperspectief:

Nieuw geformuleerd taakbeleid.	Op basis van een pilot binnen basisschool Patricius is een hernieuwd concept taakbeleid vastgesteld door het directieberaad. Dit beleid gaat meer dan voorheen uit van de eigen verantwoordelijkheid van elk individueel personeelslid t.a.v. de realisatie van de normjaartaak. Het concept ligt eind 2011 ter beoordeling voor bij de onderscheiden teams.
Nieuw geformuleerd ziekteverzuimbeleid.	In de maanden september en oktober is in samenwerking met het Vervangingsfonds de quick scan voor het personeel voorbereid. Gedurende de periode december 2011 t/m 15 maart 2012 wordt de gelegenheid geboden de scan digitaal in te vullen. Vervolgens zal een rapportage worden opgesteld. Mede op basis van deze rapportage wordt het nieuwe beleid geformuleerd en ter besluitvorming voorgelegd.
Nieuw geformuleerd professionaliseringsbeleid.	Professionaliseringsbeleid dient gericht te zijn op al die activiteiten die kennis en vaardigheden van het personeel verbeteren en verder ontwikkelen. Daarbij is het realiseren van de doelstellingen zoals verwoord in het strategisch beleid, het schoolplan en de jaarlijkse PDCA 's uitgangspunt. Ten behoeve van deze realisatie is een concept professionaliseringsbeleid geformuleerd en ter besluitvorming voorgelegd.

Jaarlijks geactualiseerd scholingsplan gebaseerd op de professionele cultuur,	Scholen maken jaarlijks een scholingsplan. Geconstateerd wordt dat deze plannen geen verbinding laten zien tussen resultaten van het onderwijs, verbeterbehoeften van het onderwijs (conform de uitgewerkte PDCA's) en de professionele afstemming daarop en dus ook geen directe relatie hebben met het bovengenoemde professionaliseringsbeleid. Daarom is een concept format samengesteld gericht op het leggen van deze noodzakelijke verbinding. Het format wordt momenteel binnen de verantwoordelijke gremia besproken, waarna definitieve vaststelling kan plaatsvinden.
Formuleren van een uniforme zorgstructuur voor de stichting.	Binnen de scholen van de stichting wordt gewerkt conform de 5 niveaus van zorg. Elke school heeft daarbij de structuur organisatorisch en inhoudelijk ingebed.
Het blijvend scholen van zorgcoördinatoren en leerkrachten	In navolging op de cursus schoolzelfevaluatie op basis van toetsresultaten leerlingvolgsysteem is in 2011 geschoold in de schoolzelfevaluatie op basis van de resultaten Cito entreetoets en Cito eindtoets.
Vaststellen van criteria op grond waarvan een uitstroomperspectief wordt geformuleerd.	Er is door een subgroep van het zorgcoördinatoren-overleg een concept beleidsplan opgesteld waarin de uitgangspunten, de doelgroep, de kwantitatieve en kwalitatieve voorwaarden en de streefdoelen horende bij het uitstroomperspectief zijn opgenomen. Voornoemd concept is ter besluitvorming aan de onderscheiden gremia aangeboden.

De scholen hebben criteria voor afwijkende en doorlopende leerlijnen vastgelegd.	Het onderwijsaanbod aan alle leerlingen moet garant staan voor het realiseren van een ononderbroken ontwikkeling van elk individueel kind. Het is dan ook van belang dat voor vastgestelde periodes het doel, de inhoud, instructiemomenten, de organisatie en de tijd in relatie tot dat onderwijsaanbod wordt vastgelegd. Hiertoe heeft de stichting het beleid: “Werken aan basiskwaliteit vanuit groepsplannen” vastgesteld.
Geobjectiveerde informatie bij instroom.	De stuurgroep VVE (voorschoolse en schoolse partners) heeft de mogelijkheden bestudeerd op grond waarvan een “warme overdracht” kan plaatsvinden. Daarbij is de keuze gemaakt voor het instrument “Kijk”. Middels dit instrument kan een breed beeld m.b.t. het ontwikkelingsniveau van het kind verkregen worden op o.a. het moment van instroom in het basisonderwijs. Zowel de voor- als schoolse partners zijn t.b.v. het gebruik van dit instrument een gezamenlijk scholingstraject ingegaan.

I innovatieperspectief:

Formuleren van gewenste kennis en vaardigheden op elk niveau van de zorg	Op basis van het instrument “Kind op de Gang” hebben de scholen zicht gekregen op waar ze staan, welke ambities ze hebben en waar grenzen getrokken moeten worden. Dit zicht bepaalt welke kennis en vaardigheden nodig zijn. Mede op basis van het professionaliseringsplan en scholingsplan wordt aan het verwerven van deze kennis en vaardigheden gewerkt.

S2 BASISSCHOOL ‘t Breerke:

Adresgegevens:
Ankerstraat 1
6051 GG Maasbracht
Tel: 0475-463197

Unitdirectie:
Dhr. H. Palmen
Dhr. J. Cretskens

Teamleider:
(waarnemend)
Mevr. E. Weijzen

Zorgcoördinator:
Mevr. M. Stoffels.

Waar staan wij voor:

Basisschool ’t Breerke vindt het belangrijk dat kinderen met plezier naar school komen. Daarom scheppen wij een klimaat waarin kinderen, ouders en medewerkers zich veilig kunnen voelen en structuur en openheid ervaren.

Verschillen tussen kinderen zien wij niet als belemmering, maar vooral als uitdaging om te groeien. Autonomie, samenwerken, ontwikkeling, relatie en verantwoordelijkheid zijn voor ons belangrijke kernwaarden.

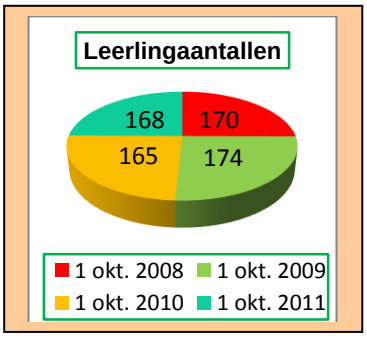
Ouders en leerkrachten zijn samen verantwoordelijk voor de opvoeding en het onderwijs. Wij streven dan ook een sterke en open samenwerkingsrelatie tussen ouders en leerkrachten na.

Voedingsgebied:

De school is gelegen in het “Breerpark”. Met zijn dieren en speeltoestellen een prachtige ruimte voor kinderen om er te vertoeven. Het overgrote deel van de leerlingen woont rondom de school. Kenmerkend zijn de verschillende culturen.

Onze verbeterpunten waren in 2011 gericht op:

- het op een goede en verantwoorde manier invoeren van een nieuwe rekenmethode;
- het verder uitwerken van groepsplannen en handelingsplannen gekoppeld aan het klassenmanagement;
- het verdiepen en verder uitwerken van de visie;



In 2012 werken wij aan:

- het invoeren van een nieuwe geschiedenismethode;
- het invoeren van techniek in ons lesprogramma;
- verder verdiepen van groeps- en handelingsplannen;
- het borgen van de nieuwe rekenmethode
- het borgen van het directe instructiemodel

Leeftijdsopbouw:

Leeftijd:	Man:	Vrouw:		Leeftijd:	Man:	Vrouw:	Totaal:
20-24 j.		1		20-24 j		0,12%	0,12%
25-29 j.		2		25-34 j.	0,14%		0,07%
30-34 j.	1			35-44 j.		0,56%	0,56%
35-39 j.		2		45-54 j.		11,08%	11,08%
50-54 j.		1		55-64 j.		1,58%	1,08%
55-59 j.	1	1		Totaal:	0,07%	1,99%	1,55%
60-64 j.		1					

Ziekteverzuim:

ONDERWIJS: H4

Kwaliteitszorg:

SKOEM blijft voortdurend oog houden voor de wijze waarop haar scholen bezig zijn met het vormgeven van de onderwijskundige doelstellingen en het bewaken van de kwaliteit van het onderwijs. In de cultuur van de SKOEM-organisatie hoort dat de stichting kaders stelt, waarbinnen de scholen een grote autonomie hebben bij de directe inrichting van het onderwijs. Vanuit een breed verantwoordelijkheidsbesef om de kwaliteit binnen de scholen te borgen en te versterken zijn in het strategisch beleidsplan van de stichting prestatie-indicatoren vastgesteld.

Voor 2012 zijn navolgende prestaties overeengekomen:

O op resultaatperspectief:

- er worden verbetertrajecten PDCA geformuleerd voor onderdelen die niet aan de norm voldoen; het document analyse en verbeteren wordt ten behoeve hiervan uitgebreid met de cijfers en grafische weergave m.b.t. de vaardigheidsscores;
- er vindt een interne benchmark plaats (sterktes en zwaktes op stichtingsniveau) gekoppeld aan een landelijke benchmark. Tevens wordt voor de onderdelen waarvoor geen landelijke normen gelden een stichtingsnorm vastgesteld;
- het integraal systeem van kwaliteitszorg wordt uitgewerkt voor de indicatoren: leerstofaanbod, onderwijstijd en didactisch handelen;
- het systematisch werken met diepteanalyses wordt gecontinueerd en krijgt vertaling naar het document analyse en verbeteren;
- scholen stellen een jaarverslag op gebaseerd op kengetallen;
- de stichting beschrijft de stappen die genomen moeten worden om te komen tot besluitvorming (= besluitvormingstraject);
- de posities van onderscheiden geledingen worden bepaald in relatie tot voorgaande prestatie-indicator;
- de begroting materiële instandhouding 2013 wordt vastgesteld op basis van de Rijksvergoedingen;
- de meerjareninvesteringsbegrotingen worden gekoppeld aan de voorgenomen schoolontwikkelingen en afgezet tegen een verantwoorde stand van de algemene schoolreserve;
- de organisatie voor schooljaar 2013-2014 wordt ingericht op basis van het allocatiemodel verkregen n.a.v. de teldatum 1 oktober 2012;
- de unitdirecteuren leveren naast de rapportage m.b.t. analyse en verbeteren kwartaalsgewijs een financiële rapportage aan;

K op klantenperspectief:

- het percentage vroegtijdige ouderdeelname in de advisering rondom ontwikkelingen binnen de school wordt vergroot;

- er wordt een structuur ingericht waaruit blijkt dat kinderen inbreng mogen hebben bij algemene zaken de school aangaande;
- het klassenmanagement is zo ingericht dat kinderen mede verantwoordelijk zijn voor
- het eigen leerproces;

O **op organisatieperspectief:**

- er is een visie op leren op schoolniveau geformuleerd, mede afgeleid van de stichtingsvisie;
- het uitvoeren van een quick scan algemeen kader IPB;
- er wordt bepaald of een scan wordt doorgevoerd om aanwezige competenties bij personeelsleden vast te stellen;
- voor de quick scan van het Vervangingsfonds en de daarop volgende acties, zie hoofdstuk 3 status prestatie-indicatoren;
- voor het vernieuwde taakbeleid zie hoofdstuk 3 status prestatie-indicatoren. Invoering nieuw beleid per schooljaar 2012-2013;
- voor het professionaliseringsplan zie hoofdstuk 3 status prestatie-indicatoren. Invoering van het plan is voorzien per schooljaar 2012-2013;
- het scholingsplan (= afgeleide van het professionaliseringsplan) wordt geactualiseerd t.b.v. schooljaar 2012-2013;
- er wordt beleid geformuleerd m.b.t. de begeleiding van de jonge werknemer en de zij-instromers mede als opbouw voor het bekwaamheidsdossier;
- er wordt beleid geformuleerd m.b.t. de begeleiding van de middengroep (werknemers in de leeftijd van 30+) mede als opbouw voor het bekwaamheidsdossier;
- er wordt beleid geformuleerd m.b.t. de begeleiding van de gevorderde werknemer (leeftijd vanaf 50) mede als opbouw voor het bekwaamheidsdossier;
- scholen hebben hun aanbod m.b.t. de zorg bepaald; mede inhoudende de basiszorg, de verdieping en de verbreding;
- voor de criteria m.b.t. het uitstroomperspectief zie hoofdstuk 3 status prestatie-indicatoren. Invoering definitief beleid per schooljaar 2012-2013;

O **op organisatieperspectief:**

- het formuleren van gewenste kennis en vaardigheden op elk niveau van zorg;
- het in kaart brengen van aanwezige kennis en vaardigheden;
- opstellen van procedures om leerlingen het best passende onderwijs binnen de stichting te kunnen bieden.

Monitoring:

Om de onderwijsprestaties inzichtelijk te krijgen zijn bovenschools afspraken gemaakt t.a.v. monitoring. Op alle scholen wordt, naast het Cito leerlingvolgsysteem, een door de stichting samengesteld format gebruikt. In dit format worden de opbrengsten afgezet tegen de ondergrenzen van de inspectie, zoals weergegeven in het waarderingskader. Daar waar genoemd kader geen ondergrenzen aangeeft, heeft de stichting een eigen grens (= norm) bepaald, rekening houdend met de leerlingenpopulatie. Deze norm is vooralsnog gebaseerd op de lage B score van het Cito LVS. Het streven is, gezien de leerlingenpopulatie, deze norm uiteindelijk op een hoger niveau te brengen.

Rapportages:

Goed bestuur veronderstelt dat het bestuur zich interesseert voor de opbrengsten van de scholen en dat zij het niveau daarvan bewaakt. Om zicht te krijgen op hoe de scholen presteren worden de gegevens uit de schoolgebonden rapportages gebundeld op stichtingsniveau. De algemeen directeur legt vervolgens de verkregen “overall rapportages” voor aan het bestuur. Op basis hiervan kan het bestuur afwegen of de resultaten in lijn liggen met de operationele doelen en zo niet welke acties zijn uitgezet om beoogde doelen te realiseren.

Inspectie:

Op 12 september 2011 heeft het jaarlijks overleg tussen inspectie en een afvaardiging van het bestuur en algemeen directeur plaatsgevonden. Daarbij zijn allereerst navolgende onderwerpen aan bod gekomen:

- de bestuursbrede analyses van de opbrengsten;
- de veranderingen in het kader van de nieuwe indeling WSNS en mogelijke samenwerking met andere besturen;
- de inventarisatie van het onderwijs aan nieuwkomers.

Vervolgens is, mede n.a.v. de bestuursbrede analyse van de opbrengsten, ingezoomd op de resultaten van de afzonderlijke scholen. Een van de scholen heeft daarbij ten dele onvoldoende resultaat laten zien. Omdat het bevoegd gezag deze resultaten heeft geanalyseerd en een plan van aanpak heeft opgesteld, is de verwachting uitgesproken dat bij een volgende toetsronde weer sprake zal zijn van voldoende niveau.

Opbrengsten van het onderwijs:

De leerlingen van groep 8 van alle SKOEM scholen nemen deel aan de eindtoets van het Cito. Dit heeft in 2011 de volgende resultaten opgeleverd:

Scholen	Ondergrens	Bovengrens	Score school
De Violier	533,8	536,6	538,1
Patricius	533,8	536,6	539,7
Op de Slek	533,8	536,6	537,0
Maria Goretti	533,8	536,6	534,4
’t Breerke	533,8	536,6	536,0
De Tweesprong	533,8	536,6	536,0
De Maasparel	533,8	536,6	533,3

Zorg:

Tijdens een aantal bijeenkomsten hebben de zorgcoördinatoren hun kennis uitgebreid rondom een aantal zaken die van belang zijn voor het op orde brengen en houden van het school specifieke systeem van zorg. Daarbij is steeds de inhoudelijke koppeling gelegd naar de opbrengstgerichte kaders en instrumenten met de daarbij behorende documenten.
Een aantal beleidskaders is specifiek opgepakt en heeft geresulteerd in beleidsvoorstellen, procedures en protocollen. Rondom groepsplannen heeft iedere zorgcoördinator binnen de eigen school trajecten opgepakt, eventueel met externe ondersteuning.
Vooruitlopend op Passend Onderwijs is gezamenlijk een voorstel beleidskader opgesteld, waarbinnen het komend jaar ervaring kan worden opgedaan ter vervanging van de begeleidingsplannen die momenteel nog door externen worden opgesteld.

Ten aanzien van de ondersteuning en de zorg om de individuele leerlingen hebben de zorg-coördinatoren het systeem goed op orde en is de omslag naar de ondersteuning van de leer-kracht bij het preventieve handelen en de hulpvraag van de leerkracht nu aandachts-gebied.
Gedurende de afgelopen twee jaar zijn er aanzetten gedaan om de uitgangspunten van handelingsgericht werken en handelings-gerichte procesdiagnostiek binnen de teams meer als basis voor het preventieve handelen van leerkrachten te benutten. De implementatie op schoolniveau van het werken met een uniform ordeningskader en een uniforme werkwijze is nog niet op het niveau van de leerkrachten doorgevoerd. Dit blijft als mogelijk onderdeel van het komende jaar op de agenda.
Ten aanzien van de blijvende scholing van de zorgcoördinatoren is afgesproken om in de komende jaren te werken vanuit een professionaliseringsplan, opgesteld vanuit de behoeften van de groep. In het komend jaar zal worden toegewerkt naar een meer zelfsturend karakter voor de groep zorgcoördinatoren, waarbij de initiatiefname in combinatie met het nemen van verantwoording binnen de kaders van de stichting uitgangspunten zijn.

Ontwikkelperspectief:

Binnen onze scholen bieden de leerkrachten onderwijs, waarbij wordt uitgegaan van verschillen tussen kinderen. Daarbij streven zij naar een goede afstemming op de behoeften van alle leerlingen. Voor een aantal kinderen moet het aanbod echter verder aangepast worden. Het betreft kinderen die maximaal het eindniveau van groep 7 halen en die bij het verlaten van de basisschool wellicht uitstromen naar Praktijkonderwijs of bij hun vervolgonderwijs leerwegondersteuning nodig hebben. Voor deze kinderen stellen onze scholen een ontwikkelperspectief op. Dat betekent dat voor betrokken leerling(en) de maximaal te behalen doelen worden geformuleerd voor de vakgebieden die afgeleid kunnen worden van het ingeschatte uitstroomniveau horende bij een uitstroombestemming. De basis voor dit ontwikkelperspectief wordt gevormd door de richtlijnen, criteria en voorwaarden die in het concept beleid als richtinggevend kader zijn geformuleerd. Verwacht wordt dat begin 2012 tot definitieve vaststelling van dit beleid wordt overgegaan.

Groepsplannen:

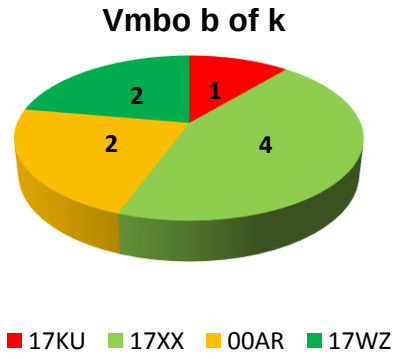
Vanaf begin 2011 zijn alle scholen aan de slag gegaan met het werken met groepsplannen. In een groepsplan wordt door de leerkracht het onderwijsaanbod aan alle leerlingen in de groep voor een bepaalde periode beschreven. Vanuit het groepsplan maakt de leerkracht de planning voor de concrete lessen en activiteiten, welke genoteerd worden in de weekplanning. Op deze wijze kan het onderwijsaanbod tot op detailniveau in kaart worden gebracht. Omdat in het groepsplan zowel kwalitatieve als ook kwantitatieve doelen worden geformuleerd kan de relatie gelegd worden met leerresultaten op schoolniveau. Door op deze resultaten te reflecteren wordt de bewustwording, het gebruik en borging van resultaten die bij de leerling-populatie past, bij leerkrachten gestimuleerd. En daarmee wordt het kwaliteitsdenken versterkt. Ook voor het werken met groepsplannen heeft SKOEM richtlijnen, criteria en voorwaarden in concept beleid geformuleerd. Eveneens wordt ook t.a.v. dit concept beleid definitieve vaststelling begin 2012 verwacht.

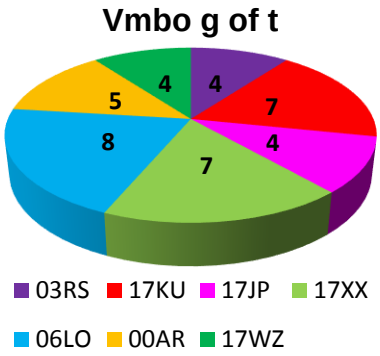
Samenwerkingsverband:

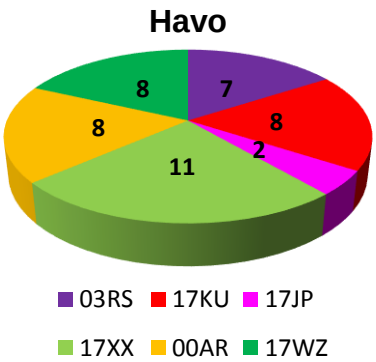
In het kader van Weer Samen Naar School heeft SKOEM te maken met het Samenwerkingsverband Echt-Susteren e.o. Dit verband kent, om zoveel mogelijk kinderen een ononderbroken ontwikkelingsproces te garanderen, een hechte samenwerking tussen het reguliere basisonderwijs en SBO de Horst. Deze samenwerking zal de komende jaren niet verdwijnen, maar wel een andere betekenis krijgen. Immers op 1 augustus 2012 zal de Wet op het Passend Onderwijs van kracht worden. Met de invoering van deze wet beoogt de overheid zoveel mogelijk leerlingen een passende onderwijsplek in het reguliere onderwijs te bieden. Daarnaast wordt met deze wet een grotere betrokkenheid van ouders nagestreefd. En dienen scholen hun (on)mogelijkheden op het gebied van leerlingenzorg aan te geven. Wat betreft de ontwikkelingen Passend Onderwijs zijn eind 2011nog lang niet alle zaken met zekerheid te zeggen. Wel is zeker dat het huidige verband opgaat in een nieuw regiogeoriënteerd verband. De eerste gesprekken daartoe zijn inmiddels opgestart

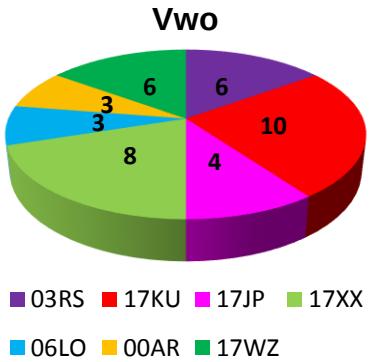
Uitstroom naar het VO:

Onderstaand een overzicht van de doorstroom groep 8 leerlingen schooljaar 2010-2011.









03RS = Bs. De Violier (17 lln)
17JP = Bs. Op de Slek (10 lln)
00AR = Bs. De Maasparel (18 lln)
17XX = Bs. De Tweesprong (30 lln)

17KU = Bs. Patricius (26 lln)
06LO = Bs. Maria Goretti (11 lln)
17WZ = Bs. 't Breerke (20 lln)

BASISSCHOOL DE TWEESPRONG:

S3

Adresgegevens:
Hoofdlocatie:
Europlein 10
6051 HM Maasbracht
Tel: 0475-462026

Dislocatie:
Rector Hendrixstraat 10
6051 JL Maasbracht
Tel: 0475-463838

Unitdirectie:
Dhr. H. Palmen

Teamleider:
Dhr. P. Peters

Zorgcoördinator:
Mevr. L. Schlicher

Waar staan wij voor:

Op onze school vinden wij het belangrijk dat kinderen zich veilig voelen. Daarom streven wij naar een pedagogisch klimaat, waarin naast het bieden van structuur, ruim aandacht wordt geschonken aan alle kwaliteiten van onze leerlingen.

Kinderen verschillen van elkaar. Met deze verschillen willen wij zoveel als mogelijk rekening houden. Groepsplannen en handelingsplannen helpen ons daarbij. Ook stimuleren wij kinderen om zelf verantwoordelijkheid te nemen voor het eigen leerproces.

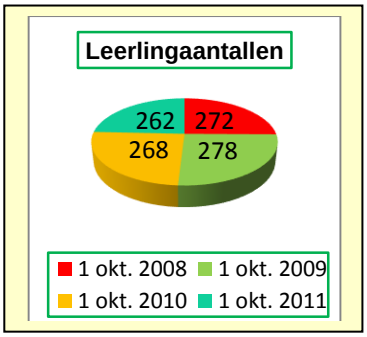
Wij zien ouders als partners in opvoeding. Goede en open contacten met ouders zijn daarom voor ons van groot belang.

Voedingsgebied:

De school is gehuisvest in een tweetal gebouwen. De hoofdlocatie is gelegen in het centrum van Maasbracht en in de directe nabijheid van een sporthal, zwembad, cultureel centrum en kinderdagverblijf. De dislocatie is gelegen in de dorpskern van Brachterbeek. Deze locatie kent een intensieve samenwerking met de peuterspeelzaal. De leerlingen zijn hoofdzakelijk uit de omgeving van beide locaties afkomstig.

Onze verbeteringen waren in 2011 gericht op:

- het werken met groepsplannen;
- het goed invoeren van het werken met het directe instructiemodel;
- het maken van een keuze voor een nieuwe taalmethode;
- de aanschaf van de methode “Estafette” (groep 7 en 8);
- het invoeren van de methode “Kleuterplein” (groep 1 en 2);



In 2012 werken wij aan:

- het verdiepen in het werken met groepsplannen;
- het invoeren van de nieuwe taalmethode;
- het verdiepen in het werken met het directe instructiemodel;
- een visietraject.

Leeftijdsopbouw:

Ziekteverzuim:

Leeftijd:	Man:	Vrouw:		Leeftijd:	Man:	Vrouw:	Totaal:
20-24 j.				20-24 j		0,29%	0,29%
25-29 j.		1		25-34 j.		0,30%	0,30%
30-34 j.		1		35-44 j.			
35-39 j.				45-54 j.		0,75%	0,68%
50-54 j.		5		55-64 j.	1,85%	6,89%	4,19%
55-59 j.	3	5		Totaal:	1,73%	3.37%	2,79%
60-64 j.	3	4					

H5 PERSONEEL:

Opbouw personeelsbestand per 31-12-2010:

Functie:	Vrouw	Man	Totaal
Algemeen directeur		1	1
Bovenschools zorgcoördinator	1		1
Unitdirecteur	1	3	4
Teamleider	6	1	7
Zorgcoördinator	7		7
Projectmanager	2		2
Groepsleerkracht	65	11	76
Administratief medewerker	1		1
Totaal:	83	16	99

Leeftijdsopbouw SKOEM:

Categorie:	Vrouw:	Man:
20-24 jaar	1	
25-29 jaar	12	1
30-34 jaar	6	3
35-39 jaar	6	
40-44 jaar	3	1
45-49 jaar	5	
50-54 jaar	15	
55-59 jaar	22	5
60-65 jaar	13	6
Totaal:	83	16

Uitsplitsing vanaf 50 jaar:

Leeftijd:	Vrouw:	Man:
50 jaar	1	
51 jaar	3	
52 jaar	7	
53 jaar	3	
54 jaar	7	1
55 jaar	5	
56 jaar	3	2
57 jaar	2	1
58 jaar	5	1
59 jaar	4	
60 jaar	4	1
61 jaar	3	3
62 jaar	3	3
63 jaar	1	2
Totaal:	51	14

Uitsplitsing omvang van betrekking:

	Voltijd:	**Deeltijd:**	**Totaal:**
Man:	15	1	16
Vrouw:	27	56	83
Totaal:	42	57	99

Opmerkingen:

- Van het totale personeelsbestand heeft 61,61% een leeftijd van 50 jaar of ouder. Het aandeel werknemers jonger dan 50 jaar bedraagt 38,39%.
- Ten opzichte van het verslagjaar 2010 is het aandeel personeelsleden 50 jaar of ouder met 0,87% toegenomen.
- Van het totale personeelsbestand is 16,18% man en 83,84% vrouw. Het percentage mannen is daarmee met 0.66% afgenomen t.o.v. het verslagjaar 2010. Het percentage vrouwen met 0,66% gestegen.
- In de categorie 50 jaar en ouder heeft 31,14% een leeftijd van 60 jaar of ouder. Dat is een toename van 0,38% t.o.v. het verslagjaar 2010.
- Ten gevolge van het in het voorgaande gedachtestreepje genoemde, krijgt de stichting de komende jaren te maken met uitstroom van personeel dat de FPU-gerechtigde leeftijd c.q. de pensioengerechtigde leeftijd heeft bereikt.
  Voor 2012 is de verwachting dat 5 personeelsleden uit deze categorie zullen uitstromen. Dat is 26,31% van genoemde categorie.
- Door de uitstroom van FPU-gerechtigde c.q. pensioengerechtigde personeelsleden krijgt de stichting deels mogelijkheden om jonge(ere) werknemers aan te trekken.
- Bij de werving van nieuwe medewerkers wordt gestreefd naar een evenredige verdeling tussen mannen en vrouwen.

Ziekteverzuim totaal:

Het gemiddelde verzuimpercentage van SKOEM in 2011 bedraagt 5,22%.
Het meldingspercentage voor de stichting bedraagt 1.33
De gemiddelde verzuimduur SKOEM bedraagt 20,56 dagen.

Ten opzichte van kalenderjaar 2010 is er sprake van een lichte daling (0,63%) van het ziekteverzuim. Van de 5,22% ziekteverzuim wordt ruim 2% veroorzaakt door:

- medische aandoeningen die behandeling van een specialist vergen en een lange herstelperiode in beslag nemen;
- verzuim als gevolg van het niet meer kunnen voldoen aan de functie-eisen, zoals die door SKOEM aan het werk worden gesteld.

Benchmark:

Afgezet tegen de landelijke benchmark zien de cijfers over de laatste 4 jaar als volgt uit:

		2008			2009			2010			2011	
		L	S		L	S		L	S		L	S
Verzuimpercentage		6,1	3,54		6,1	4,91		6,1	5,85		-	5,22
Meldingspercentage		1,1	1,11		1,1	1,20		1,20	1,29		-	1,33
Gem. verzuimduur		16,8	19,03		16.6	15,14		17,4	15,15		-	20,56

L = Landelijke cijfers (bron: Statistieken Arbeidsmarkt Onderwijs) (landelijke cijfers 2011 nog niet bekend)
S = SKOEM cijfers.

Sociaal Medisch teamoverleg (SMT):

Tweemaal per jaar vindt er een sociaal medisch teamoverleg plaats. Bij dit overleg zijn: de arbo-arts, de case-manager en de algemeen directeur aanwezig. Indien omstandigheden binnen een unit (twee scholen onder verantwoordelijkheid van één unitdirecteur) daartoe aanleiding geven, wordt het SMT uitgebreid met betreffende unitdirecteur. Een situatie die zich in 2011 niet heeft voorgedaan.
In het SMT worden de verzuimcijfers, het langdurig verzuim van individuele medewerkers en arbo-problematiek van algemene aard besproken. Er worden afspraken gemaakt hoe te handelen m.b.t. de actuele gevallen en hoe het ziekteverzuim kan worden tegengegaan c.q. gereduceerd.

Quick scan:

SKOEM vindt het belangrijk dat haar medewerkers in een gezonde omgeving kunnen werken. Daarom is het tijdig onderzoek verrichten naar het welbevinden van groot belang. Immers uit onderzoeken binnen het primair onderwijs is gebleken, dat er een verhoogd risico bestaat op het ontwikkelen van mentale problemen c.q. burn-out klachten.
Om zicht te krijgen op de gezondheid en het welbevinden is eind 2011 in nauw overleg met de Arbo-arts en twee vertegenwoordigers van het Vervangingsfonds afgesproken begin 2012 de quick scan door alle medewerkers te laten invullen. Op basis van de daaruit te verkrijgen rapportages wordt duidelijk hoe het is gesteld met de ervaren werkdruk, het personeelsbeleid, de leiding van de scholen, de sfeer en samenwerking en last but not least de klimatologische omstandigheden.

Professionaliseringsbeleid:

In het strategisch beleidsplan van SKOEM wordt de ambitie geuit dat zij een lerende organisatie wil zijn. Het in huis hebben van lerend vermogen stelt medewerkers immers in staat om een actieve bijdrage te leveren aan de verbetering van de kwaliteit van het onderwijs, van onderwijsinnovatie en van schoolontwikkeling.
In dat licht gezien, beschouwt SKOEM het opleidings- of scholingsbeleid als té beperkt en heeft zij zich aangespoord geweten om professionaliseringsbeleid te formuleren. In dit beleid richt SKOEM zich niet alleen op hoofdstuk 9 van de CAO PO, gericht op het vergroten van de inzetbaarheid op de arbeidsmarkt, maar ook op het integrale karakter van het personeelsbeleid. Beleid dat gericht is op de planmatige afstemming van de ontwikkelingswensen van de organisatie in relatie tot de persoonlijke ontwikkeling van de medewerkers en vice versa.

Belangrijke voorwaarde is dan wel dat medewerkers inzicht hebben in de eigen sterktes en zwaktes en dat zij bereid zijn blijvend acties te ondernemen om kennis, vaardigheden en competenties te vergroten. Het professionaliseringsbeleid van SKOEM gaat dan ook niet alleen over bij-, her-, of nascholing, maar ook over coaching, intervisie, het bezoeken van beurzen en congressen of contactdagen met vakgenoten. Het maakt deel uit van het strategisch beleid, waarvan het onderwijskundig, personeels en financieel beleid afgeleiden zijn.

Functiemix:

In 2010 is SKOEM gestart met de invoering van de functiemix. In eerste instantie is daarbij de aandacht gericht op de procenten, de aantallen, profielen, functieomschrijvingen en procedures. Toch is dat niet de essentie van de functiemix. Het gaat primair om kwaliteit. Skoem ziet de functiemix dan ook niet alleen als een goed instrument om leerkrachten gelegenheid te bieden carrière te maken, en/of uitdaging, afwisseling en verantwoordelijkheid te bieden. Het is voor de leerkrachten van SKOEM vooral een kans om belangrijke bijdrages te leveren aan de onderwijskwaliteit en de te realiseren doelen aan een van de scholen.
Voorwaarde is wel dat wordt voldaan aan de kwalificaties zoals opgenomen in de CAO PO. Met betrekking tot de kwalificatie: een werk- en denkniveau HBO+, HBO-masters, Master-classes en/of relevante cursussen, bestond binnen SKOEM behoefte aan objectiverende en legitimerende alternatieven. Alternatieven die rekening houden met excellente leerkrachten die reeds diverse alternatieve cursussen, opleidingen of trainingen hebben doorlopen en/of in de werkpraktijk veel ervaring hebben opgebouwd. Voor deze doelgroep is de mogelijkheid van het EVC-traject (Eerder Verworven Competenties) in het “Beleid Realisatie Functiemix” opgenomen.

Voor leerkrachten zonder Master of vergelijkbaar diploma en met een gering aantal jaren ervaring, maar wel met ambitie, biedt SKOEM de mogelijkheid van de eenjarige Post HBO opleiding LB aan. Voorwaarde voor deelname aan deze opleiding is een positieve beoordeling leerkracht LA. Ook dit is in voornoemd beleid opgenomen.

In 2011 heeft de eerste werving en selectie van leerkrachten LB plaatsgevonden en zijn dientengevolge de eerste leerkrachten LB (in kader van de functiemix) benoemd.

Formatiebeleid:

SKOEM stelt, in het kader van het formatiebeleid, jaarlijks een op de actualiteit gebaseerd formatieplan op. Doel van het plan is het geven van verantwoording en inzicht in de beschikbare personele middelen en de besteding c.q. inzet van deze middelen op stichtingsniveau en schoolniveau. Het effect van relevante beleidsmatige afspraken wordt daarbij zo concreet mogelijk inzichtelijk gemaakt.
Ten aanzien van het formatiebeleid geldt, dat de stichting van het beschikbare budget P&A de laatste jaren een meer dan substantieel deel heeft moeten inzetten voor de bekostiging van personeel. In het schooljaar 2009-2010 was dit 41,79% van genoemd budget. Voor 2010-2011 bedroeg dit 28,3%. Door deze onttrekkingen heeft de stichting minder financiële middelen ter beschikking gehad om op essentiële zaken, zoals bijv. het professionaliseringsbeleid, optimaal te investeren. Afbouw van de onttrekking uit het budget P&A tot maximaal 25% was en is dan ook een belangrijke target. Voor 2011-2012 is deze target met een raming van 21,5% behaald. Ook voor schooljaar 2012-2013 is de target met een percentage van 19,5 % behaald.

Studiedag:

Heel wat veranderingen vanuit overheidsontwikkelingen doen een beroep op het voortdurend veranderen, ontwikkelen en versterken. Daarbij worden zaken veelal ervaren als van bovenaf opgelegd. De schoolteams van SKOEM hebben aangegeven het plezierig te vinden hun stem te mogen laten horen en initiatieven te mogen nemen. Ook hebben leerkrachten aangegeven vaker te willen overleggen met collega's van andere scholen binnen de stichting. Skoem heeft dit geluid willen honoreren door de studiedag anders vorm te geven. De studiedag van woensdag 23 februari stond daarom niet in het teken van één centraal thema, maar zijn navolgende drie thema's de rode draad van de dag geweest:

- Omgaan met verschillen
- Het onderwijs passend maken
- De leerkracht centraal

Aan de hand van vragen en stellingen zijn leerkrachten per leerjaar met elkaar aan de slag gegaan met als doel van elkaar te leren en inspiratie op te doen om zodoende de eigen onderwijspraktijk te versterken.

Het middagprogramma stond in het teken van:

More Balls Than Most

Aan de hand van de metafoor van het jongleren werd "De kunst van het loslaten" aan de orde gesteld.

Mutatie directiefunctie:

Begin 2011 is een benoemingsadviescommissie aan de slag gegaan met de werving en selectie van een nieuwe unitdirecteur voor de basisscholen De Violier en Maria Goretti. Uit 21 sollicitanten werden een viertal opgeroepen voor een eerste gesprek. Twee kandidaten zijn vervolgens opgeroepen voor een tweede gesprek. Voor deze tweede gespreksronde zijn tevens ook nog twee andere kandidaten uitgenodigd. De gesprekken hebben geleid tot een voordracht aan en positieve besluitvorming van het bestuur. De nieuwe directeur is per 1 maart 2011 aan de slag gegaan.

Vertrouwenspersoon:

In 2007 heeft de stichting een gedragscode vastgesteld. Met deze code is tegemoet gekomen aan de wens om vanuit het bestuur richtlijnen te krijgen hoe te handelen bij ongewenst gedrag. Ook moet de code een wezenlijke bijdrage leveren aan het creëren van een veilig klimaat voor medewerkers, leerlingen en ouders.
Natuurlijk streeft de stichting ernaar om voor problemen op basis van het gesprek en met wederzijds respect oplossingen te bieden. Daar waar dit echter niet meer kan, wordt de mogelijkheid geboden van een extern vertrouwenspersoon. In 2011 heeft Dhr. R. Teulings de functie van extern vertrouwenspersoon aanvaard. Hij vervangt Dhr. H. Hagen.

S4

BASISSCHOOL PATRICIUS:

Adresgegevens:
Hubertusstraat 1
6102 AS Pey-Echt
Tel: 0475-482225

Unitdirectie:
Mevr. J. Stoffels

Teamleider:
Mevr. M. Pustjens

Zorgcoördinator:
Mevr. A. v.d. Riet

Waar staan wij voor:

Goed onderwijs betekent voor ons: onderwijs dat tegemoet komt aan de behoeften, de belevingswereld en de vragen van elk individueel kind.

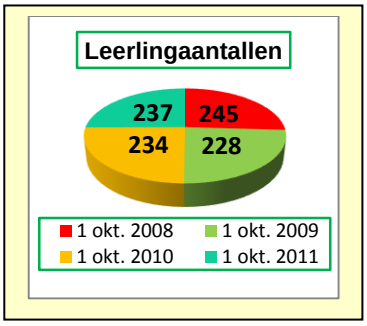
Nieuwsgierigheid en zich open kunnen stellen om te leren, dát is een voorwaarde om tot verdere ontwikkeling te komen. Dit geldt voor de kinderen, de leerkrachten, het management en alle anderen die bij de school betrokken zijn.

Het basisuitgangspunt voor onze school is dat kinderen zich veilig voelen: dat is het fundament onder het leren. Verder vinden we dat leren voor iedereen de moeite waard moet zijn. Het bevorderen van de zelfstandigheid en het samenwerken is daarbij een belangrijke taak van de leerkracht.

Er is op onze school ook veel aandacht voor cultuur. Elk schooljaar zijn er voorstellingen, workshops en bezoeken aan tentoonstellingen. Ook kenmerkt de school zich door een actieve oudergroep.

Voedingsgebied:

De meeste kinderen van onze school wonen in de directe omgeving. De laatste jaren is er sprake van een toename van leerlingen die afkomstig zijn uit de in de buurt gelegen nieuwbouwwijk "'t Thaal"



Onze verbeteringen waren in 2011 gericht op:

- de invoering van groepsplannen lezen en spelling;
- verbetering van het spellingonderwijs;
- verdere invoering van het techniekonderwijs.

In 2012 werken wij aan:

- de keuze van een nieuwe rekenmethode;
- de keuze van een methode sociaal-emotionele ontwikkeling;
- het vergroten van de kennis m.b.t. speciale onderwijsbehoefte van leerlingen en het analyseren van leerling-kenmerken.

Leeftijdsopbouw:

Leeftijd:	Man:	Vrouw:
25-29 j.	1	3
30-34 j.	1	1
35-39 j.		2
40-44 j.		1
45-49 j.		2
50-54 j.		2
55-59 j.		3
60-64 j.		2

Ziekteverzuim:

Leeftijd:	Man:	Vrouw:	Totaal:
25-34 j.		0,66%	1,25%
35-44 j.	2,87%	0,53%	0,53%
45-54 j.		2,75%	2,75%
55-64 j.		11,63%	11,37%
Totaal:	2,87%	4,13%	3,97%

HUISVESTING:

H6

Meerjaarlijks onderhoud:

Op basis van een degelijk meerjarenonderhoudsplan, dat met regelmaat wordt geactualiseerd, vindt planmatig onderhoud plaats. Alle noodzakelijke werkzaamheden worden in samenspraak met de directie van de scholen en na vaststelling van de begroting uitgevoerd. In de voorbereiding en uitvoering laat de stichting zich bijstaan door de afdeling bouwbeheer van de Stichting Regionaal Onderwijsbureau Limburg. De belangrijkste onderhoudsactiviteiten in 2011 betroffen:

- onderhoud installaties € 10.964,-
- onderhoud speelplaats € 7.785,-
- onderhoud overig: € 33.549,-

Voor het onderhoud aan de buitenzijde (excl. schilderwerk) zijn de gemeentes verantwoordelijk. Omdat een verbouw- en nieuwbouwtraject is opgestart zijn in 2011 voor de Maasgouwse scholen geen onderhoudsaanvragen ingediend. Voor de Echtse scholen zijn aanvragen niet noodzakelijk gebleken.

Uitbreiding en vernieuwing:

In 2011 is voor onderstaande scholen een huisvestingsvoorziening gerealiseerd.

Basisschool Patricius: In het kader van de onderwijskundige vernieuwingen is de school uitgebreid met een groepslokaal. Tevens is in het bestaande deel van de school een separate directiekamer, werkruimte voor de zorgcoördinator en spreekkamer gerealiseerd.

Basisschool Maria Goretti: Na de realisatie van de 1e fase i.k.v. de onderwijskundige vernieuwingen in 2010 is in 2011 de 2e fase afgerond. Daarmee heeft de school de beschikking gekregen over een multifunctionele ruimte en zijn de toiletgroepen allen vernieuwd.

Voor de scholen van SKOEM in de gemeente Echt-Susteren zijn daarmee de aanpassingen i.k.v. de onderwijskundige vernieuwingen afgerond.

Basisschool De Maasparel: Het jaar 2011 heeft voor deze school is het teken gestaan van voorbereiding van de verbouw van de locatie Stevensweert. Tot deze voorbereiding behoren o.a. het benodigde tekenwerk (ontwerp architect, technische tekeningen etc.), opstellen bestek en aanbestedingsprocedure. Eind 2011 waren deze voorbereidingen nagenoeg afgerond en is de start van de verbouwwerkzaamheden gepland op medio maart 2012. Tot het moment van oplevering (eind juli 2012) zijn alle leerlingen gehuisvest op de locatie Ohé en Laak. Deze locatie zal na realisatie van de unilocatie Stevensweert worden afgestoten.

Samenwerking met BSO/PSW/KDV: Vanuit de gedachte dat de stichting voorstander is van de realisatie van integrale kindcentra, is een aanbieder BSO/PSW en KDV gevraagd mee te liften in de bouwplannen van voornoemde school. Een en ander heeft geresulteerd in een aanbouw van voornoemd gebouw t.b.v. de BSO, PSW en KDV en de start van een intensieve samenwerking tussen voor- en schoolse partner.

S5

BASISSCHOOL OP DE SLEK:

Adresgegevens:
Rutsekovenstraat 8
6102 VM Slek-Echt
Tel: 0475-481877

Unitdirectie:
Mevr. J. Stoffels

Teamleider:
Mevr. L. Ruyten

Zorgcoördinator:
Mevr. D. Krijn

Waar staan wij voor:

Essentieel voor ons onderwijs is de innerlijke betrokkenheid: kinderen zover krijgen dat ze graag iets willen leren en ontdekken. Passie voor leren leidt immers tot betere processen en betere resultaten.

De leerkracht op onze school is een belangrijke inspiratiebron. Lessen worden dan ook zo verzorgd dat kinderen het boeiend vinden en geprikkeld worden om te leren. Dat doen we o.m. door het toepassen van veel verschillende werkvormen, door gericht op zoek te gaan naar passies van kinderen en daar daadwerkelijk iets mee te doen.

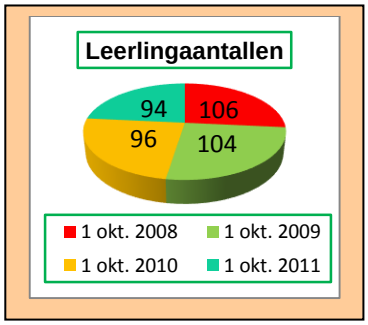
Een ander uitgangspunt voor onze didactiek is levensechtheid: een grote variatie aan echte materialen, concreet zijn en het gebruik van visuele hulpmiddelen. Het gebouw is zodanig ingericht dat dit alles mogelijk is.

Voedingsgebied:

De leerlingen van onze school zijn hoofdzakelijk afkomstig uit de wijk waarin de school ligt. De wijk kent een doorsnee samenstelling. Het schoolgebouw is van recente datum en heeft in bepaalde mate ook een wijkfunctie.

Onze verbeteringen waren in 2011 gericht op:

- de keuze van een nieuwe rekenmethode;
- het verbeteren van het begrijpend leesonderwijs;
- het realiseren van boeiend onderwijs met als onderdeel samenwerken.



In 2012 werken wij aan:

- het invoeren van de rekenmethode “Wereld in getallen”;
- borging van boeiend onderwijs: van leiden naar loslaten;
- het uitvoeren van ons verbeterplan spelling;
- het invoeren van de methode “Estafette”;
- het bij de leerkrachten vergroten van de kennis m.b.t. speciale onderwijsbehoefte van leerlingen en het analyseren van de leerling-kenmerken.

Leeftijdsopbouw:

Leeftijd:	Man:	Vrouw:	
30-34 j.	1		
35-39 j.			
40-44 j.		1	
45-49 j.		2	
50-54 j.		1	
55-59 j.		3	

Ziekteverzuim:

Leeftijd:	Man:	Vrouw:	Totaal:
25-34 j.	0,81%		0,81%
35-44 j.		0,20%	0,20%
45-54 j.		0,17%	0,17%
55-64 j.		14,53%	8,11%
Totaal:	0,44%	3,82%	2,78%

FINANCIËN: *Erratum*

H7

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2011 Euro	Begroot 2011 Euro	Realisatie 2010 Euro
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	5.497.188	5.500.377	5.802.883
Overige baten	497.152	319.000	463.245
Totaal baten	**5.994.340**	**5.819.377**	**6.266.128**
Lasten			
Personele lasten	5.121.778	4.920.265	5.447.631
Afschrijvingen	83.264	93.779	137.563
Huisvestingslasten	328.361	345.259	353.763
Overige instellingslasten	347.974	298.915	331.989
Leermiddelen (PO)	233.609	270.196	277.220
Totaal lasten	**6.114.986**	**5.928.414**	**6.548.166**
Saldo baten en lasten	**- 120.646**	**- 109.037**	**- 282.038**
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	39.639	52.000	163.068
Financiële lasten	81.472	- -	13.473
Saldo financiële baten en lasten	**- 41.833**	**52.000**	**149.595**
Resultaat baten en lasten	**- 162.479**	**- 57.037**	**- 132.443**

Controle van de cijfers heeft tot voorliggend erratum geleid. De wijzigingen zijn in rood aangegeven.

Balans per 31 december 2011

Activa:

	31-12-2011 Euro		31-12-2010 Euro	
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Installaties	84.362		88.498	
Inventaris en apparatuur	531.105		372.484	
		615.467		460.982
Financiële vaste activa				
Effecten	323.138			1.276.979
Vlottende activa				
Vorderingen				
Ministerie van OCW	276.251		290.656	
Overige vorderingen en overlopende activa	155.372		281.518	
		431.623		572.174
Effecten		279.838		--
Liquide middelen		649.065		82.799
Totaal activa		**2.299.131**		**2.392.934**

Balans per 31 december 2011

Passiva:

	31-12-2011 Euro		31-12-2010 Euro	
Eigen vermogen				
Algemene reserve	148.225		- 208.152	
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)	872.339		1.391.195	
		1.020.564		1.183.043
Voorzieningen				
Onderhoudsvoorziening	353.529		373.821	
Overige voorzieningen	38.300		52.623	
		391.829		426.444
Kortlopende schulden				
Kredietinstellingen	158.568		200.193	
Crediteuren	223.938		76.630	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	248.375		262.881	
Overige schulden en overlopende passiva	255.857		243.743	
		886.738		783.447
Totaal passiva		**2.299.131**		**2.392.934**

Financiën op balansdatum:

Een overzicht en analyse van de financiële situatie op de balansdatum is in onderstaande tabel weergegeven. Aangezien het, qua financiën op de balansdatum, een momentopname betreft en sturing plaats dient te vinden over jaren heen, is een trend in de ontwikkeling van de verhoudingscijfers inzichtelijk gemaakt. Het totaal van de activa per balansdatum is;

Balans totaal	Realisatie	Mutatie t.o.v. vorig jaar %
2011	€ 2.299.131	-/- 3,9 %
2010	€ 2.392.934	-/- 0,1 %
2009	€ 2.396.291	+ 0,5 %
2008	€ 2.385.031	-/- 12,8 %
2007	€ 2.736.139	

In 2011 is een resultaat baten en lasten geboekt van € 162.479 negatief. Begroot over 2011 was een negatief resultaat baten en lasten van € 57.037. Hoofdoorzaak waarom realisatie afwijkt van begroting, zijn de kosten en koersverliezen op beleggingen. Voor een verdere analyse van het resultaat zie de paragraaf 'Gang van zaken gedurende het verslagjaar'.

Voor de goede orde vermelden wij de jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaglegging, zoals weergegeven in titel: 9 Boek 2 BW en de richtlijnen voor de jaarverslaglegging, met in het bijzonder RJ 660 (onderwijsinstellingen).

Actualiteit: "Beleidsregel Financieel toezicht op het onderwijs 2011"

In de Staatscourant van 24 november 2011 staat gepubliceerd dat de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OC&W) de beleidsregel financieel toezicht po en vo 2011 heeft vastgesteld. Het financiële toezicht is gericht op financiële risico's op het niveau van bevoegd gezag (bestuur) van de scholen en betreft de aspecten: financiële continuïteit, doelmatigheid en rechtmatigheid.
De risicogerichte opzet van het toezicht houdt in dat de inspectie alleen contact legt met of een onderzoek instelt bij besturen wanneer zij financiële risico's constateert of met voldoende waarschijnlijkheid vermoedt. Hierbij fungeert het rapport van commissie "Don" over het financiële beleid bij onderwijsinstellingen als kapstok. Hierin hanteert de commissie twee belangrijke uitgangspunten: **vermogensbeheer en budget beheer.** Bij vermogensbeheer staat de vraag centraal: wat is de kapitaalsbehoefte van de instelling? Om dit te kunnen berekenen stelt de commissie het begrip kapitalisatiefactor centraal.

- **Kengetallen Vermogensbeheer**

Het ministerie van OC& W hanteert de kapitalisatiefactor als kengetal om te signaleren of onderwijsinstellingen hun kapitaal niet of inefficiënt benutten voor de vervulling van hun taken. De Inspectie kan de mogelijkheid van excessief spaargedrag nader onderzoeken, indien de signaleringsgrenzen zijn overschreden.

De **kapitalisatiefactor** wordt gedefinieerd als (TK/TB):
Totaal Kapitaal (excl. boekwaarde gebouwen en terreinen) / gedeeld door totale Baten.

Als instellingen meer kapitaal hebben dan past bij de jaarlijkse baten wordt een deel van dat kapitaal kennelijk niet efficiënt benut. Het hanteren van signaleringsgrenzen is een instrument om het beeld bij deze veronderstelling verder te vormen. Uiteraard zullen er instellingen boven de signaleringswaarde uitkomen waarbij uit nader onderzoek zal blijken dat er toch geen sprake is van onderbenutting van kapitaal. Bovendien hebben instellingen in het primair onderwijs zelden gebouwen en terreinen op hun balans staan. Commissie vermogensbeheer onderwijsinstellingen “Don” adviseert als benadering voor kapitalisatiefactor een:
bovengrens van 60% voor kleine instellingen met < € 5 mln. jaarlijkse baten.
bovengrens van 35% voor grote instellingen met > € 8 mln. jaarlijkse baten;

Normatieve Kapitalisatiefactor, besturen	< € 5 mln baten	> € 8 mln baten
Bufferliquiditeit	10.0%	5.0%
Transactieliquiditeit	13.8%	8.5%
Financieringsfunctie	31.5%	20.5%
	55.3%	**34.0%**
Afgeronde signaleringsgrens	**60.0%**	**35.0%**

Bron: Staatscourant 24 november 2011 vastgesteld door Ministerie van OC&W.

Concreet voor SKOEM betekent dat bij jaarlijkse baten van € 6,0 mln. de bovengrens van 50% van kracht is, wat betekent € 3 mln. aan kapitaal.

Investeringsbeleid / financieringsfunctie:
De investeringsplannen worden door de schooldirecteuren ingediend en besproken met de algemeen directeur. Om goed kwalitatief onderwijs te kunnen blijven geven is het belang van investeringsruimte onderkend. Als activeringsgrens wordt een drempelbedrag van € 500 aangehouden. In het verslagjaar is er geïnvesteerd voor een bedrag van € 237.748. Dit is van een vergelijkbaar niveau als 2010 met € 245.433. De jaren daarvoor is wel minder geïnvesteerd met in 2009: ca. € 100.000 en in het jaar 2008: ca. € 150.000. Belangrijkste investering in 2011 betreft de LCD schermen voor een bedrag van € 173.000. Deze zijn bovenschools gerubriceerd. Het overige betreft investeringen aan ICT: € 10.000 en inventaris: € 55.000. De boekwaarde in het verslagjaar is toegenomen van € 460.982 naar € 615.467.

Bufferliquiditeit:
Er is een financiële buffer benodigd om niet beheersbare risico’s op te vangen. Afhankelijk van de grootte van de onderwijsinstelling wordt door de commissie een percentage van de totale baten geadviseerd als buffer. Risicomarges worden voor een beoordeling als volgt gekwantificeerd: ± 9% voor instellingen met < € 6 mln. jaarlijkse baten. Concreet betekent dat voor SKOEM een normatief financieel benodigde buffer voor risico-opvang van 9% van de totale baten van ruim € 6 mln. is deze € 540.000.

Aspecten waar qua risico inschatting bijvoorbeeld rekening mee gehouden dient te gaan worden zijn de bezuinigingen op Passend Onderwijs en de krimpende aantallen leerlingen. Minder leerlingen betekent minder inkomsten. Echter, minder leerlingen leidt niet meteen tot minder kosten. Een dergelijke kwantificering is bruikbaar voor een eerste beoordeling, maar kan en mag niet in de plaats komen van een op maat toegesneden risico analyse.

Kapitalisatiefactor is: (totaal kapitaal excl. Boekw. Gebouw &Terrein) / totale baten

Kapitalisatie factor	Realisatie	Landelijk gemiddelde 6 tot 10 scholen	Gemiddelde SROL 6 tot 10 scholen	Commissie Don Vermogensbeheer Bovengrens
2011	36.70 %			< 50 %
2010	35.84 %	46.74 %	38.1 %	< 50 %
2009	35.38 %	47.50 %	37.8 %	< 50 %
2008	37.93 %	50.00 %	39.7 %	< 50 %

De Inspectie van het Onderwijs houdt financieel toezicht op de resultaten. Met een kapitalisatiefactor score van afgerond 37%, is de conclusie dat er bij de stichting **geen** sprake is van onderbenutting van kapitaal (plafond van 50%) en dat nader onderzoek niet direct te verwachten is.

Het tweede kengetal dat het ministerie van OC&W hanteert om een beeld te krijgen bij het vermogensbeheer van onderwijsinstellingen is de solvabiliteit.

Solvabiliteit:

De solvabiliteit is een graadmeter voor de financiële onafhankelijkheid van een organisatie en geeft aan of de organisatie aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Bij onderwijsorganisaties is sprake van 2 solvabiliteit ratio's. Het verschil tussen beiden wordt veroorzaakt door voorzieningen groot onderhoud en personeel.

Solvabiliteit 1 is: eigen vermogen / totaal vermogen.
Solvabiliteit 2 is: (eigen vermogen + voorzieningen) / totaal vermogen.

Solvabiliteit 1	Realisatie	Landelijk gemiddelde BaO 6 tot 10 scholen	Gemiddelde SROL BaO 6 tot 10 scholen	Ondergrens "Don" PO-raad Normering
2011	44.39			> 0.20
2010	49.44	59.00	56.46	> 0.20
2009	54.32	56.00	54.21	> 0.20
2008	47.00	58.00	51.53	> 0.20
2007	57.19	61.00	49.05	> 0.20

Voorzieningen voor groot onderhoud en personeel zijn redelijkerwijs in te schatten en vormen met 17% een substantieel deel van het totale vermogen.

Solvabiliteit 2	Realisatie	Landelijk gemiddelde 6 tot 10 scholen BaO	Gemiddelde SROL 6 tot 10 scholen BaO	DUO norm
2011	61.43			50.00
2010	67.26	69.00	67.38	50.00
2009	72.41	70.00	65.55	50.00
2008	70.55	72.00	67.33	50.00
2007	78.24	76.00	67.52	50.00

Solvabiliteit is een voorname indicator, die aangeeft in hoeverre bezittingen op de activa zijde van de balans gefinancierd zijn met eigen vermogen. Hoewel het financiële beleid gericht is op beheersing van risico's en niet op oppotten, laat staan op rijk worden, lijkt de DUO- norm in deze te minimaal. Het bestuur hanteert als streefwaarde voor solvabiliteit 1 de waarde 50% en voor solvabiliteit 2: 70%.

De resultaten van SKOEM laten de laatste jaren een evenwichtig beeld zien. Uit Benchmarking blijkt dat de resultaten van de stichting iets lager zijn dan bij besturen van vergelijkbare grootte. Echter, met deze score is de continuïteit gegarandeerd.

Verder adviseert de commissie Don een bodemwaarde voor solvabiliteit 1 van 20%.
Ze benadrukken deze solvabiliteit te bezien in samenhang met de rentabiliteit. Waar rentabiliteit en solvabiliteit hoog zijn, kan sprake zijn van overmatig spaargedrag. Vooruitlopend op de analyse van de rentabiliteit kan reeds gesteld worden dat **spaargedrag in 2011 niet aan de orde is**.

Voor de korte termijn adviseert de commissie Don om te kijken naar budgetbeheer.

- **Kengetallen Budgetbeheer**

Liquiditeit:

De liquiditeit geeft aan of een organisatie voldoende geld beschikbaar heeft om aan de direct opeisbare betalingsverplichtingen te kunnen voldoen. Een goede liquiditeitsratio illustreert het vermogen van een organisatie om crediteuren tijdig (op korte termijn) te kunnen betalen.

Liquiditeit (current ratio) is:
(kortlopende vorderingen + liquide middelen) / kortlopende schulden

Liquiditeit Current ratio	Realisatie	Landelijk gemiddelde BaO 6 tot 10 scholen	Gemiddelde SROL 6 tot 10 scholen BaO	Normering "Don" PO-raad
2011	1.53			1.5 > L > 0.5
2010	0.84	1.90	1.35	1.5 > L > 0.5
2009	0.77	2.06	1.22	1.5 > L > 0.5
2008	0.87	2.30	1.29	1.5 > L > 0.5
2007	1.20	2.56	1.22	1.5 > L > 0.5

Het bestuur hanteert als streefwaarde de normering van 1.20.
De vereffening van de effectenportefeuille bij de Stichting Vermogensbeheer (SVB) heeft tot gevolg dat de bezittingen niet meer verantwoord worden onder de financiële vaste activa maar onder de vlottende activa. Dit heeft een positief effect op het kengetal liquiditeit. In vergelijking tot andere besturen was het aandeel bij SVB relatief hoog. Dit blijkt ook uit de landelijke cijfers.

Met de liquidatie van SVB komt ook een einde aan de liquiditeitskrapte die SKOEM de laatste jaren heeft gekend. Einde verslagjaar bedraagt het opgenomen krediet nog € 158.568. Dit is zal in 2012 verder worden afgebouwd.

Kasstroomoverzicht:

Het kasstroomoverzicht geeft inzicht in de geldmiddelen die in 2011 en 2010 beschikbaar komen en het gebruik van de geldmiddelen. Ook hier blijkt dat de desinvestering in financiële vaste activa het grootste positieve effect heeft op het saldo liquide middelen in het verslagjaar. Voor het kasstroomoverzicht verwijzen wij naar de jaarrekening 2011.

Rentabiliteit:

Rentabiliteit heeft betrekking op het rendement en geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief bedrijfsresultaat uit bedrijfsvoering in relatie tot de baten.

Rentabiliteit is
Resultaat van baten en lasten uit gewone bedrijfsvoering / totale baten.

Rentabiliteit	Realisatie	Landelijk gemiddelde 6 tot 10 scholen BaO	Gemiddelde SROL 6 tot 10 scholen BaO	Norm “Don” PO-raad
2011	-/- 2.71			5% > R > 0%
2010	-/- 2.11	-/- 1.90	-/- 0.92	5% > R > 0%
2009	2.78	-/- 0.20	0.53	5% > R > 0%
2008	-/- 6.18	0.10	-/- 0.82	5% > R > 0%
2007	0.69	1.10	1.08	5% > R > 0%

Het bestuur hanteert als streefwaarde voor rentabiliteit 0.5% De begrote rentabiliteit voor 2011 was negatief -/- 1.0%. Hoofdoorzaak voor de mindere score is een post waar geen tot weinig sturing aan gegeven kan worden, de financiële lasten van € 81.472, lees 1.4% rentabiliteit. De afwijkingen zullen later worden behandeld.

Zowel het SROL gemiddelde alsmede landelijk gezien, laat het kengetal rentabiliteit een behoorlijke spreiding zien. De ontwikkelingen op de financiële markten hebben ook landelijk gezien hun sporen achter gelaten in de resultaten van rentabiliteit. Dit is ook de hoofdreden waarom de rentabiliteit in 2008 -/- 6.18% is.
De situatie wordt precair als de rentabiliteit scores structureel negatief zijn en tevens naar verwachting negatief blijven in de toekomst, want dan blijf je interen op reserves en voorzieningen.

Vooruitkijkend naar 2012 bedraagt de negatieve rentabiliteit -/- 0,3%. Waarbij er een beduidende reductie van FTE’ s zal plaatsvinden. Vanaf dat moment zal het resultaat baten en lasten een positieve impuls krijgen. Kalenderjaar 2012 profiteert hier maar voor enkele maanden van, omdat uitstroom hoofdzakelijk na 1 augustus plaatsvindt.

Zolang het meerjaren perspectief niet structureel negatief is, is deze situatie niet verontrustend. Uiteraard dient de krimp in de bezetting wel conform plan uitgevoerd te worden. Het nauwgezet volgen van de voortgang is een speerpunt.
Bij het waarderingskader financiële continuïteit (OC&W) is het meerjaren beeld ook als voorname indicator betiteld.

De PO raad adviseert, dat de gemiddelde rentabiliteit berekent over de afgelopen jaren, dient uit te komen tussen 0% en 5%. Voor SKOEM was de gemiddelde score over de laatste vijf jaren -/- 1,5%. Een score buiten de bandbreedte van de Don-norm. Het tekort kan in 2011 zonder groot risico onttrokken worden aan de algemene reserve, daar de buffer een acceptabel niveau heeft. Zie ook resultaten van solvabiliteit en kapitalisatiefactor. Kortom, geen directe actie vereist. Gezien de score van rentabiliteit over 2011 zal de Inspectie naar verwachting **geen nader onderzoek** instellen.

- **Waarderingskader financiële continuïteit**

Het eigen vermogen laat in 2012 een afname zien, maar op basis van de resultaten van de financiële kengetallen kan er gesteld worden dat er sprake is van een gezonde situatie. Zowel op korte als op lange termijn is het SKOEM in staat om zowel lopende verplichtingen evenals mogelijke tegenvallers op te vangen. Er wordt sturing gegeven aan het resultaat. De toekomstige ontwikkeling van de formatie en de loonkosten worden in een meerjarenperspectief geplaatst, met hierbij de beleidsdoelstellingen in het achterhoofd. De financiële tegenvallers vinden dikwijls hun oorzaak buiten het direct beïnvloedingsgebied van de directie (bijv. koersverlies op beleggingen).

SKOEM zal naar verwachting **niet bestempeld** worden tot risicobestuur.

	Realisatie SKOEM 2011	**Realisatie SKOEM 2010**
Vermogensbeheer		
Kapitalisatiefactor	< plafond	< plafond
Solvabiliteit	> ondergrens	> ondergrens
Budgetbeheer		
Liquiditeit	> norm	binnen de norm
Rentabiliteit	< norm	< norm
Financiële continuïteit	geen risico	geen risico

Reserves, voorzieningen en investeringen:

Algemene reserve

Het negatieve saldo aan algemene reserve van -/- € 208.152 is in 2011 mede door het opheffen van enkele bestemmingsreserves omgebogen tot een positief saldo van € 148.225 eind het verslagjaar. Gebaseerd op 1.211 leerlingen per 1 oktober 2011 is de algemene reserve positief € 122 per leerling.

Algemene reserve	Saldo eind 2011	Per leerling 2011	Per leerling 2010	Per leerling 2009
Totaal	**€ 148.225**	**€ 122**	**-/- € 170**	**-/- € 255**

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves voor meubilair en OLP zijn opgeheven en overgeheveld naar de algemene reserve. Hierdoor is het saldo aan bestemmingsreserve geslonken in 2011. Einde verslagjaar is er nog sprake van bestemmingsreserves publiek: voor P&A, ICT / LCD en bestemmingsreserve privaat: niet subsidiabele ouderbijdragen.

Totale reserve aan P&A daalt in 2011 van € 550.349 naar € 515.342.
Bestemmingsreserve voor P&A van € 426 per leerling en overige voor € 295.
Bij opmaak van deze cijfers zijn nog niet alle vergelijkende cijfers bij het administratiekantoor voor handen. Het gemiddelde bij besturen van vergelijkbare grootte was lager einde 2010 en bedroeg per leerling € 371 voor P&A en € 215 aan overige bestemmingsreserves.

Samenvattend is de reservepositie van de stichting gedaald in 2011 van € 1.183.043 naar **€ 1.020.564**. Per leerling van € 965 naar **€ 843** per leerling einde 2011. Voor de details per school wordt verwezen naar de bijlage. Het gemiddelde bij besturen van vergelijkbare grootte einde 2010 bedroeg per leerling € 1.103 aan reserves.

Voorziening P&A beleid

Eind 2011 resteert met een saldo van € 38.300 alleen de voorziening jubilea binnen de voorziening P&A. Door een zevental jubilea in het verslagjaar is de voorziening afgenomen. Voor 2012 zal dit er maar één zijn. Hierdoor zal het saldo weer aanwassen. Per leerling een bedrag eind 2011 van **€ 32** versus € 43 eind 2010.

Voorziening preventief onderhoud

Er wordt gewerkt met een meerjaren onderhoudsplan. Dit plan wordt jaarlijks geactualiseerd. Einde verslagjaar is de voorziening gedaald met circa € 20.000 naar een niveau van € 353.529. Per leerling **€ 292** tegenover € 305 einde 2010. Een ruime voorziening als je kijkt naar het niveau bij andere besturen van vergelijkbare grootte met een gemiddelde per leerling van € 164 einde 2010. Uiteraard dient Benchmarking met enig voorbehoud te gebeuren. Ieder bestuur kent specifieke situaties.

Resumé per leerling reserves en voorziening een afname in 2011 met € 147.

€	**2011**	**2010**	**2009**	Gemiddelde SROL 2010 6-10 scholen BaO
Reserve P&A				
Algemene reserve	122	-/- 170	-/- 255	516
Bestemmingsreserves	720	1.135	1.289	587
Subtotaal	*842*	*965*	*1.034*	*1.103*
Voorziening P&A	32	43	29	44
Voorziening onderhoud	292	305	315	164
Subtotaal	*324*	*348*	*344*	*208*
Totaal	**1.166**	**€ 1.313**	**€ 1.378**	**€ 1.311**

Risicobeheersing:

Binnen het bestuur wordt intern gewerkt met een risico beheersingsysteem. De financiële en personele administratie zijn uitbesteed aan het administratiekantoor.

Mutaties in de administratie worden regulier verwerkt na codering en goedkeuring vanuit het management. Bij het administratiekantoor vindt er een controle plaats op juistheid codering en autorisatie. Jaarlijks wordt de jaarrekening opgesteld met toetsing door de accountant en verantwoord aan het ministerie. Gedurende het jaar wordt maandelijks beoordeeld of de realisatie van baten en lasten synchroon lopen met de door het bestuur geaccordeerde begroting. De begroting wordt ingezet als stuurinstrument voor de beheersing van activiteiten. Reserves en voorzieningen worden bewust gevormd en onderbouwd met meerjarenplannen. Afwijkingen worden geanalyseerd en bepaald of er aanvullende actie noodzakelijk is om op koers te blijven.

Naast de sturing op geld wordt er gerapporteerd over zaken als leeftijdsopbouw, ziekteverzuim en de begroting en uitputting van FTE' s. Risico's ten aanzien van ontwikkelingen van leerling aantallen (krimp) worden hierbij in acht genomen.

Het bestuur beoordeelt of de financiële realisatie binnen de kaders van het financiële meerjaren beleidsplan past en of de uitvoering nog financiële ruimte biedt of niet. Gaat alles naar wens en is de inzet van middelen passend?
Geldstromen worden gevolgd en in verband gebracht met toekomstige investeringen. Het bestuur legt ondermeer verantwoording af aan het rijk, ouders en personeel over het gevoerde beleid en of de inzet van personeel, huisvesting en geld effectief en efficiënt heeft plaatsgevonden. Verwezen wordt ook naar de paragraaf Code Goed Bestuur en Klachtenregeling.

Bevoegdheden en verantwoordelijkheden van het bestuur, algemeen directeur en schooldirecteuren zijn expliciet vastgelegd in het managementstatuut. Het statuut dient als basis voor een weloverwogen inbedding van het financiële beleid op basis van beginselen van een verantwoord beheer. Denkend aan controleerbaarheid, functiescheiding en afbakening van verantwoordelijkheden en bevoegdheden, zie hiervoor ook hoofdstuk Treasury.

Je mag concluderen dat de Planning & Control cyclus steeds meer inbedding krijgt binnen SKOEM. De continue online beschikbare managementinformatie wordt maandelijks geüpdate. Daarnaast wordt er gewerkt met een kwartaal analyse, waarbij ontwikkelingen omtrent baten, lasten en investeringen op detail niveau beoordeeld worden, aangevuld met een prognose voor het gehele kalenderjaar. Met aandacht voor prijs- en hoeveelheid-verschillen, waarbij de budgetten als targets gelden. Verder is er liquiditeitsbegroting opgesteld, die gedurende het verslagjaar steeds getoetst wordt aan de realisatie en waar aanvullende acties op uitgevoerd zijn. Het kostenbewustzijn bij schooldirecteuren is meer en meer vergroot. Bijsturing vindt eerder plaats. Afstemming met bestuur en GMR is geïntensiveerd.

Aangezien de activiteiten binnen het SKOEM redelijk overzichtelijk zijn en er korte communicatielijnen bestaan is het optuigen van een risicobeheersing- en controlesysteem niet noodzakelijk. Communicatie met betrokkenen over potentiële en eventuele beheersing van risico's vindt plaats bij het reguliere besluitvormingsproces, waarbij aspecten als Passend Onderwijs en krimp hoog op de agenda staan.

Gang van zaken gedurende het verslagjaar:

SKOEM realiseert een negatief resultaat van € 162.479, minder gunstig dan begroot.

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Afwijking 2011	Realisatie 2010	Afwijking 2011 vs. 2010
Baten	€ 5.994.340	€ 5.819.377	3.0 %	€ 6.263.511	-/- 4.3 %
Lasten	€ 6.114.986	€ 5.928.414	3.1 %	€ 6.545.549	-/ 6.6 %
Fin.Baten/lasten	-/- € 41.833	€ 52.000	> 100 %	€ 149.595	> 100 %
Resultaat	**-/- € 162.479**	**-/- € 57.037**		**-/- € 132.443**	

Verhouding baten en lasten

Skoem	2011	2011	2010	2009
	Realisatie	Begroting	Realisatie	Realisatie
Verhouding baten : lasten	98.03%	98.16 %	95,69 %	99,88 %

Dit illustreert dat in de realisatie over 2011 de verhouding baten en lasten gunstiger is dan begroot. Er wordt sturing gegeven aan baten en lasten ontwikkeling.

Financiële beschouwing baten:

Sinds lumpsumfinanciering ontvangt het bevoegd gezag bekostiging per schooljaar (met uitzondering van materiële instandhouding) gebaseerd op het aantal leerlingen per 1 oktober van het voorgaande jaar. Verslaggeving is gebaseerd op kalenderjaar.

	Realisatie 2011	Begroting 2010	Afwijking 2011	Realisatie 2010	Afwijking 2011 vs. 2010
Rijksbijdragen	€ 5.497.188	€ 5.500.377	-/- 0.1 %	€ 5.802.883	-/- 5.3 %
Overige baten	€ 497.152	€ 319.000	55.8 %	€ 460.628	7.9 %

De baten zijn direct gekoppeld aan het aantal leerlingen. Mocht in de toekomst het aantal leerlingen binnen SKOEM verder afnemen, dan komen de baten onder druk te staan. In de praktijk worden de personele verplichtingen tijdig aangepast aan een teruglopende vergoeding.

Rijksbijdragen

De realisatie en begroting van rijksbijdragen zijn nagenoeg gelijk.

Negatieve ontwikkelingen in realisatie versus vorig jaar zijn;

- Vergoeding Bestuur & Management is vervallen met ingang van 1 aug. 2010.
- Daling van het aantal leerlingen.

Overige baten

Positieve ontwikkelingen in realisatie versus begroting 2011 zijn;

- Vervangingsfonds ca. € 92.000 hogere baten dan begroot.
- Inkomsten WSNS hoger dan begroot, hier staat ook een tijdelijke personele verplichting tegenover.
- Ouderbijdragen / niet subsidiabel zijn niet begroot € 24.155.

Alle drie effecten werken ook door bij de lasten, uiteindelijk budget neutraal.

Ontvangsten Onderwijs Begeleiding Dienst (OBD) is de voornaamste afwijking tussen begroting en realisatie bij de overige baten. Ook hier staan lasten tegenover.

Vorig jaar waren de inkomsten OBD verantwoord binnen de overige baten onder overige vergoedingen personeel. De baten van verhuur, vervangingsfonds en niet subsidiabel waren van vergelijkbare grootte in beide verslagjaren 2011 en 2010.

Financiële beschouwing kostenontwikkeling:

Personele lasten:

Het aandeel van de personele lasten uitgedrukt als aandeel van de totale lasten. Verhouding in bestedingspatroon aan personele lasten en materiële lasten.

Aandeel Personeelslasten %	Realisatie	Landelijk gemiddelde 6 tot 10 scholen BaO	Gemiddelde SROL 6 tot 10 scholen BaO
2011	83.76	(**)	(**)
2010	83.19	83.00	83.35
2009	81.97	83.00	83.09
2008	82.52	(*) 82.80	82.96
2007	83.52	83.40	84.00

(*) Door Dienst Uitvoering Onderwijs worden de koersverliezen als lasten meegerekend bij de totale lasten, wat tot gevolg heeft dat het aandeel personele lasten daalt, terwijl dit voor een groot deel veroorzaakt is door de crisis op de financiële markten en niet door sturing vanuit directie.
(**) gemiddelde voor 2011 is nog niet representatief beschikbaar

Het resultaat van ruim 83 % voor SKOEM is op een vergelijkbaar niveau als bij andere schoolbesturen van vergelijkbare grootte. Doordat de materiële lasten € 107.327 dalen (9.8 %) en de personele lasten relatief minder met 6.0 % ad.€ 325.853 ten opzichte van vorig jaar, komt de gunstige ontwikkeling maar matig in het resultaat van dit kengetal naar voren.

Sturing van de formatie vindt gedurende het jaar plaats via het allocatiemodel. Gouden regel om in balans te blijven is dat lasten zoveel mogelijk aangepast dienen te zijn aan de baten. Het is in wezen een continu proces, waar grip op is.
Cursuskosten is bijvoorbeeld een post die dit bevestigt. Realisatie van € 92.808 versus € 93.760 begroot voor 2011. Hier zijn strakke afspraken over de uitgaven tussen de scholen en algemeen directeur. Ontslaguitkeringen zijn niet aan de orde geweest.
Gezien de inschaling van de algemeen directeur in schaal DE is de Wet Openbaarheid Topinkomens bij SKOEM niet aan de orde (WOPT).

Hoeveelheidverschil:

Ontwikkeling van het aantal FTE's blijft de voorname parameter om sturing aan te geven. Het aantal is in het huidige verslagjaar wederom gedaald t.o.v. vorig jaar.

FTE's	Realisatie	afname t.o.v. vorig jaar %
2011	78.79	-/- 4.4 %
2010	82.38	-/- 2.1 %
2009	84.13	-/- 0.3 %
2008	84.39	-/- 0.3 %
2007	84.64	

Dit onderstreept dat er sturing wordt gegeven aan de inzet van formatie en er structureel wordt gestreefd naar een evenwichtige balans met het aantal leerlingen.

Loonkostenontwikkeling:

Het prijsverschil op personele lasten wordt in 2011 mede veroorzaakt doordat ABP premie na 1 aug. 2010, ook verhoogd is per 1 april 2011. De totale premie voor ouderdom- en nabestaandenpensioen stijgt van 21.4 % naar 21.9 % als gevolg van de toegenomen levensverwachting.

Om intern te sturen op het aandeel personele lasten uitgedrukt in totale lasten is er sprake van een instrument, echter bevat dit een risico. Aangezien in 2011 de niet-personele lasten relatief sterk dalen met bijna 10 %, kan dat misleidend zijn indien het bevoegd gezag alleen stuurt op kengetal: personele lasten / totale lasten.
Het kengetal: Personeel / Rijksbijdragen benadert de personele lasten vanuit de baten kant en laat een gezond beeld zien.

Personele lasten / Rijksbijdragen	Realisatie	Landelijk Gemiddelde 6-10 scholen
2011	93.2 %	
2010	93.8 %	92.2 %
2009	91.1 %	91.2 %
2008	92.2 %	90.1 %
2007	88.9 %	

Gebouwafhankelijke kosten:

De ontwikkeling van gebouwafhankelijke kosten in vergelijking met de begroting en met benchmark kengetallen over 2011 van besturen primair basisonderwijs aangesloten bij de SROL. Het betreft in totaliteit 19 besturen.

Voor SKOEM geldt gebaseerd op 53 groepen per teldatum 1 oktober 2010 een Londo **vergoeding 2011** van **€ 6.200** per groep. Per 1 okt. '09 waren er 55 groepen.

Kosten € per groep	Realisatie SKOEM in € 2011	Begroting SKOEM in € 2011	Benchmark SROL in € 2011	Realisatie SKOEM in € 2010
Gebouw onderhoud	1.322	1.378	1.856	1.357
Tuinonderhoud	88	93	88	89
Energiekosten	1.848	2.115	2.025	1.793
Water kosten	77	68	73	59
Schoonmaak	2.545	2.644	2.443	2.817
Publieke heffingen	222	216	228	214
Overig (huur)	94	0	304	103
Subtotaal	**6.196**	**6.514**	**7.017**	**6.432**

De realisatie van de huisvestingslasten is beter dan 2010 en vorig jaar. In vergelijking tot de vergelijkende SROL benchmark over 2011 is dit een nog grotere besparing. Er is sprake van een zeer positieve ontwikkeling. Het totaal aan lasten per groep van € 6.196 is volledig in evenwicht met de ontvangen vergoeding van € 6.200. Chapeau!

Leerlingafhankelijke kosten:

De ontwikkeling van de leerlingafhankelijke kosten in vergelijking met begroting en met benchmark kengetallen over 2011 van besturen in het primair onderwijs aangesloten bij de SROL. Het betreft in totaliteit 19 besturen.

Voor SKOEM geldt gebaseerd op 1.226 leerlingen per teldatum 1 oktober 2010 een Londo vergoeding 2011 van € 372 per leerling.

Kosten € per leerling	Realisatie SKOEM in € 2011	Begroting SKOEM in € 2011	Benchmark SROL in € 2011	Realisatie SKOEM in € 2010
Onderwijs leerpakket	144	188	137	180
ICT leermiddelen	47	32	51	40
Afschrijvingskosten	68	76	87	109
Overig (***)	139	99	152	116
Totaal	**398**	**395**	**427**	**439**

(***) exclusief bestuursexploitatie en interne doorbelastingen

In 2011 zijn de exploitatielasten leermiddelen OLP en ICT met € 233.609 lager dan de begroting € 270.196 en vorig jaar € 277.220. De belangrijkste besparingen zijn OLP dagelijks en lagere uitgaven voor OLP duurzaam.

De gerealiseerde afschrijvingskosten op stichtingsniveau bedragen € 83.264 tegenover € 93.774 begroting en € 137.563 vorig verslagjaar. Indien we de afschrijving op initiële activa voor € 77.429 buitenbeschouwing laten in 2010, is er sprake van een toename in realisatie van afschrijvingskosten. Van de afschrijvingskosten drukt bijna € 55.000 op de scholen. De toename in afschrijvingskosten in 2011 is veroorzaakt door afschrijvingskosten op LCD schermen. Deze zijn door het bestuur aan de scholen toegezegd en worden bovenschools verantwoord. Doordat de aanschaf later plaatsvond dan begroot, levert dit een positief verschil op in afschrijvingskosten tussen realisatie en begroting.

Onder de rubricering overige kosten per leerling vallen op schoolniveau onder meer kosten voor medezeggenschap, administratie, begeleiding en advies, accountant, contributies, verzekering, reis en verblijf, telefoon, porti, culturele vorming, busvervoer, CITO toetsen, tussenschoolse opvang en kasverantwoording.
De vergelijking met de benchmark is niet altijd even zuiver, omdat kosten voor bijvoorbeeld administratie niet bij alle schoolbesturen op schoolniveau worden gerapporteerd. Zoals bij de overige baten aangegeven is deze niet subsidiabele geldstroom niet begroot € 17.941. De afwijking op overige instellingslasten tussen realisatie en begroting omvat kosten projecten en lasten voorgaande jaren. Geen echte bijzonderheden.

Concreet is dit per leerling een tekort van € 26 (€ 372 inkomsten - € 398 uitgaven). Uitgaande van 1.226 leerlingen per 1 okt. ‘10 resulteert dit in een tekort € 32.000 t.o.v. de MI-vergoeding. Waarbij aangetekend dat deze uitgaven (OLP, ICT) dikwijls bewuste impulsen zijn. Groot risico of onverwachte zaken zijn dus niet aan de orde.

Bestuursexploitatie

De kosten van de bestuursexploitatie zijn onder controle. Het zijn kosten die geïnitieerd worden door bestuur, waar directie weinig sturing aan kan geven, die een overschrijding veroorzaken. Denk aan de LCD schermen. Andere post waar de bestuursexploitatie tekort door draait zijn de koersverliezen op beleggingen.

Treasury:

Treasury statuut:
Het bestuur van de stichting heeft een treasurystatuut vastgesteld per 19 december 2006. Het doel van het beheer is het verzekeren van een gezonde exploitatie en het voortbestaan van de instelling. Door middel van het statuut en de hierin beschreven uitgangspunten en randvoorwaarden wordt een behoorlijk beheer van de beschikbare publieke middelen gewaarborgd. Genoemde middelen waren ingelegd bij de Stichting Vermogensbeheer Schoolbesturen Limburg C.A. (SVB).

Regelgeving:
Voor de waardering van effecten zijn de Richtlijnen uit de Jaarverslaggeving (RJ) van toepassing. Indien het bestuur het voornemen heeft om obligaties aan te houden tot einde looptijd, dan zijn deze obligaties in de jaarrekening gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs (‘nominale waarde’). Alle andere effecten zijn gewaardeerd tegen reële waarde (beurswaarde). De eventuele koerswinsten en -verliezen worden verantwoord binnen de staat van baten en lasten.

Ontwikkelingen Stichting Vermogensbeheer:
Op 13 april 2010 is er door de deelnemers besloten tot opheffing van de SVB. De aanleiding was het standpunt van het Ministerie van OCW dat de Stichting (formeel) niet voldoet aan de Regeling Beleggen en Belenen. Inmiddels is de SVB in liquidatie en hebben er de laatste jaren diverse vereffeningen plaatsgevonden.
Per balansdatum 31 december 2011 is SVB nog niet volledig opgeheven. Een deel van de portefeuille aan financiële vaste activa is ondergebracht bij de ABN AMRO bank met vast rentende percentages voor korte en lange termijn.

Resultaten:
De totale boekwaarde van de ABN AMRO effectenportefeuille bedraagt € 600.502. Hiervan is € 277.364 vlottende activa en € 323.138 financiële vaste activa. De boekwaarde van de financiële vaste activa was einde vorig verslagjaar € 1.276.979.
Voor 2012 bestaat de verwachting dat de Stichting Vermogensbeheer verder wordt geliquideerd. Het nog resterend bedrag € 2.474 is daarom verantwoord onder de vlottende activa. Door de trage vereffening van SVB heeft SKOEM het tijdelijk opgenomen krediet nog niet kunnen volledig aflossen. Dit volgt in 2012.

De directie van SKOEM kan geen sturing geven aan de ontwikkelingen op de financiële markten. Het gevolg van het kopen en verkopen van beleggingen heeft flinke negatieve impact op het exploitatieresultaat van SKOEM in 2011.
Het ongerealiseerd en gerealiseerd koersverlies en de kosten van beleggingen bedragen € 81.472. Hier staat slechts een opbrengst tegenover van € 39.639. Salderend een tekort aan financiële baten en lasten van € 41.833. In de begroting was rekening gehouden met een positief saldo van € 52.000. De **financiële lasten** is de **hoofdoorzaak** waarom het resultaat baten en lasten ca.€ 105.000 afwijkt in 2011.

Toekomstige ontwikkelingen:

Samenvatting van door bevoegd gezag vastgestelde staat van baten en lasten begroting 2012 versus realisatie 2011 en begroting 2011.

Exploitatie €	Begroting 2012	Realisatie 2011	Begroting 2011
Baten	5.737.358	€ 5.994.340	5.819.377
Lasten	5.775.136	€ 6.114.986	5.928.414
Saldo baten en lasten	-/- 37.778	-/- 120.646	-/- 109.037
Financiële baten en lasten	20.000	-/- € 41.833	52.000
Resultaat baten en lasten	**-/- 17.778**	**-/- 162.479**	**-/- 57.037**

Vuistregel bekostiging 2011 is:

1 % minder leerlingen staat voor € 55.000 minder inkomsten.

In 2012 zal het aantal FTE's verder worden gereduceerd naar 73 FTE incl. bapo, ouderschapsverlof en schoonmakers. Zie ook paragraaf personele lasten. De daling van het aantal FTE's wordt voor een groot deel gerealiseerd door het feit dat is besloten om de functies van een aantal uitstromers niet of niet volledig te herbezetten. Er is dus sprake van een duidelijke afname, hetgeen ook noodzakelijk is gezien de teruglopende lumpsum financiering.
Het investeringsniveau voor 2012 zal lager zijn dan de realisatie 2011. Naast enkele LCD schermen, is de voornaamste investering de aanschaf van nieuw meubilair voor de nieuwbouw bij de Bs. Maasparel van ca. € 55.000.

In de begroting 2012 is uitgegaan van het standpunt van minimale investeringen, toch is met oog voor kwaliteit van het onderwijs besloten om te blijven investeren in leermiddelen. Door de scholen wordt er in 2012 geïnvesteerd in OLP duurzaam € 80.000. Dit investeringsniveau is vergelijkbaar aan het begrotingsniveau van 2011. Tussen stafbureau en de schooldirecteuren is de afspraak gemaakt dat de schoolbegrotingen voor 2012 taakstellend zijn.

Kengetallen:

	1 okt. 2011 Begroting 2012	1 okt. 2010 Realisatie 2011	1 okt. 2010 Begroting 2011
Aantal leerlingen	1.211	1.226	1.226
Rentabiliteit	- 0.31 %	- 2,7 %	- 1,0 %
Solvabiliteit 1	50,4 %	44.4 %	50,3 %
Solvabiliteit 2	68,3 %	61,4 %	70,4 %
Personele last / Rijksbijdragen	89,8 %	93,2 %	89,5 %

S6 BASISSCHOOL DE VIOLIER:

Adresgegevens:
Julianastraat 3
6101 HH Echt
Tel: 0475-481719

Unitdirectie:
Dhr. G. Alofs

Teamleider:
Mevr. R. Beckers

Zorgcoördinator:
Mevr. C. Lacroix

Waar staan wij voor:

Onze school is genoemd naar een bloem. Onze leerlingen mogen zich, net als die bloem, ontwikkelen vanuit de knop, groeien alle seizoenen door en floreren aan de top.

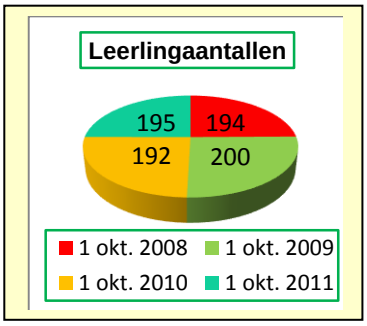
Naast hoge opbrengsten binnen de spectra van cognitieve en sociaal emotionele vaardigheden zijn plezier in leren, zelfstandigheid en samenwerken, de leidraad binnen ons onderwijs. Onze leerlingen worden extra gemotiveerd door hen mede-eigenaar te maken van hun eigen leerproces en ze hierop te laten reflecteren. Verantwoordelijkheid geven en nemen zijn hierbij belangrijke pijlers.

Voedingsgebied:

De leerlingen van onze school zijn hoofdzakelijk afkomstig uit het centrum van Echt. Er is sprake van een doorsnee samenstelling qua populatie. Ons schoolgebouw dateert van 2002 en kent naast de onderwijsvoorziening een aantal seniorenwoningen.

Onze verbeteringen waren in 2011 gericht op:

- het ontwikkelen van een nieuw leerling-rapport;
- het verbeteren van het aanbod m.b.t. spelling;
- oriëntatie en keuze nieuwe rekenmethode;
- oriëntatie en keuze nieuwe methode sociaal-emotionele ontwikkeling;
- invoering signaleringslijsten SCOL;



In 2012 werken wij aan:

- het herformuleren van onze missie en visie;
- omgaan met verschillen (hoog)begaafde kinderen en professionalisering team;
- invoeren van het nieuwe rapportagesysteem; het portfolio van de leerlingen;
- invoeren van de nieuwe rekenmethode voor de groepen 1 t/m 5;
- invoeren signalering- en registratiemodel KIJK in de groepen 1 en 2
- oriëntatie en keuze nieuwe methode Natuur en Techniek;

Leeftijdsopbouw: **Ziekteverzuim:**

Leeftijd:	Man:	Vrouw:		Leeftijd:	Man:	Vrouw:	Totaal:
25-29 j.		2		25-34 j.		0,70%	0,65%
30-34 j.	1	1		35-44 j.	75,16%		63,46%
35-39 j.		1		45-54 j.		0,05%	0,05%
40-44 j.	1			55-64 j.	8,33%	7,36%	7,58%
50-54 j.		3		Totaal:	21,90%	2,58%	5,83%
55-59 j.		4					
60-64 j.	1	1					

BASISSCHOOL MARIA GORETTI: S7

Waar staan wij voor:

Op basisschool Maria Goretti streven we om te werken vanuit een veilige respectvolle leeromgeving. Naast dat het individuele kind een ononderbroken leerproces krijgt aangeboden willen wij ook dat we van en met elkaar leren.

Daar hoort ook bij dat kinderen leren accepteren dat iedereen anders kan zijn. Niet alleen qua afkomst, maar ook qua opvatting en aanleg.

Daarom zullen wij ouders blijven informeren over de ontwikkeling van hun kind(eren) en de ontwikkelingen op schoolniveau.

Adresgegevens:
Kantstraat 1
6111 AH St. Joost
Tel: 0475-470168

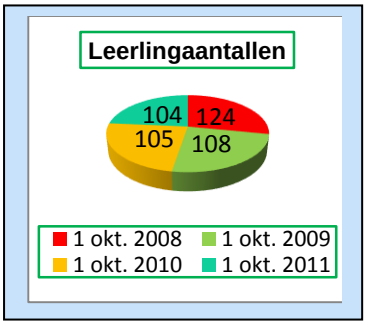
Unitdirectie:
Dhr. G. Alofs

Teamleider:
Mevr. I. Hamers

Zorgcoördinator:
Mevr. A. v. Wersch

Voedingsgebied:

De leerlingen van onze school zijn hoofdzakelijk afkomstig uit St. Joost. Deze “wijk” kent een doorsnee samenstelling. De wijk is voor een aantal voorzieningen aangewezen op andere delen van de gemeente. Er heerst een sterke gemeenschapszin.



Onze verbeteringen waren in 2011 gericht op:

- het opstellen van groepsplannen voor rekenen en begrijpend lezen;
- invoering van een nieuw rapportagesysteem; het portfolio voor de leerlingen;
- het verbeteren van de kwaliteit van de handelingsplannen;
- oriëntatie en keuze nieuwe rekenmethode;
- analyseren van zorgpunten en formuleren van actiepunten voor de zorgsignalen;

In 2012 werken wij aan:

- het invoeren van de nieuwe rekenmethode;
- het verbeteren van het klassenmanagement, met name het didactisch handelen van de leerkrachten;
- verbeteren van het taalonderwijs m.b.t. woordenschat en spelling;
- oriëntatie en keuze voor een nieuwe leesmethode;

Leeftijdsopbouw:

Leeftijd:	Man:	Vrouw:		Leeftijd:	Man:	Vrouw:	Totaal:
25-29 j.		2		25-34 j.		3,27%	3,27%
30-34 j.		2		35-44 j.	75,49%	0,90%	24,11%
35-39 j.				45-54 j.		12,85%	12,85%
40-44 j.	1	1		55-64 j.	76,65%	2,45%	39,62%
45-49 j.		1		Totaal:	76,21%	3,86%	15,69%
55-59 j.		2					

Ziekteverzuim:

BIJLAGEN:

B1

Overzicht reserves en voorzieningen

Bijlage: Overzicht stand van reserves en voorzieningen.

RESERVES/VOORZIENINGEN	00AR Maasparel	03RS De Violier	06LO Maria Goret.	17JP Op de Slek	17KU Patricius	17WZ t Breerke	17XX Tweesprong	Cumulatief	99BB Bovensch	Stichting Totaal	Mutatie 2011
Omschrijving	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	
Reserve P&A-beleid	€ 30.605	€ 98.607-	€ 5.833	€ 7.081	€ 25.161	€ 30.792	€ 52.512	€ 53.377	€ 496.974	€ 550.351	
Bestemmingsreserve OLP	€ 68.385	€ 87.195	€ 12.805	€ 16.087	€ 12.646	€ 39.705	€ 91.171	€ 327.994	€ -	€ 327.994	
Bestemmingsreserve ICT	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 347.488	€ 347.488	
Bestemmingsreserve meubilair	€ 26.070	€ 21.049	€ 16.021	€ 14.465	€ 16.849	€ 13.778	€ 34.957	€ 143.189	€ -	€ 143.189	
Reserve algemeen/exploitatie	€ 105.263-	€ 92.704-	€ 28.676-	€ 12.246	€ 5.995	€ 16.048-	€ 54.233	€ 170.217-	€ -	€ 170.217-	
Reserve niet-subsidiabel	€ -	€ 3.337	€ 2.954-	€ 34	€ 805-	€ 8.290	€ 14.273	€ 22.175	€ -	€ 22.175	
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 37.935-	€ 37.935-	
Subtotaal reserves	€ 19.797	€ 79.730-	€ 3.029	€ 49.913	€ 59.846	€ 76.517	€ 247.146	€ 376.518	€ 806.527	€ 1.183.045	
Voorziening preventief onderhoud	€ 77.474	€ 30.896	€ 67.104	€ 1.146	€ 68.239	€ 41.018	€ 87.944	€ 373.821		€ 373.821	
Voorziening P&A								€ -	€ 52.623	€ 52.623	
Subtotaal voorzieningen	€ 77.474	€ 30.896	€ 67.104	€ 1.146	€ 68.239	€ 41.018	€ 87.944	€ 373.821	€ 52.623	€ 426.444	
TOTAAL	**€ 97.271**	**€ 48.834-**	**€ 70.133**	**€ 51.059**	**€ 128.085**	**€ 117.535**	**€ 335.090**	**€ 750.339**	**€ 859.150**	**€ 1.609.489**	
Omschrijving	Eindsaldo 31-12-2011	Eindsaldo 31-12-2011	Eindsaldo 31-12-2011	Eindsaldo 31-12-2011	Eindsaldo 31-12-2011	Eindsaldo 31-12-2011	Eindsaldo 31-12-2011	Eindsaldo 31-12-2011	Eindsaldo 31-12-2011	Eindsaldo 31-12-2011	
Reserve P&A-beleid	€ 30.472	€ 97.716-	€ 4.696	€ 8.787	€ 14.284	€ 32.062	*€ 51.282*	€ 43.867	€ 471.475	€ 515.342	*-6,4%*
Bestemmingsreserve OLP								€ -		€ -	
Bestemmingsreserve ICT								€ -	€ 328.606	€ 328.606	*-5,4%*
Bestemmingsreserve meubilair								€ -		€ -	
Reserve algemeen/exploitatie								€ -	-201160	€ 201.160-	*18,2%*
Reserve niet-subsidiabel	€ 99	€ 5.370	€ 2.535-	€ 803	€ 1.279-	€ 8.592	€ 17.340	€ 28.390		€ 28.390	*28,0%*
Algemene reserve	€ 6.738-	€ 24.767	€ 10.025-	€ 36.619	€ 46.115	€ 45.175	€ 213.474	€ 349.387		€ 349.387	*-1021%*
Subtotaal reserves	€ 23.833	€ 67.579-	€ 7.864-	€ 46.209	€ 59.120	€ 85.829	€ 282.096	€ 421.644	€ 598.921	€ 1.020.565	*-13,7%*
Voorziening preventief onderhoud	€ 76.125	€ 33.569	€ 70.340	€ 2.261	€ 65.922	€ 49.291	€ 56.021	€ 353.529		€ 353.529	*-5,4%*
Voorziening P&A / jubilea								€ -	€ 38.300	€ 38.300	*-27,2%*
Subtotaal voorzieningen	€ 76.125	€ 33.569	€ 70.340	€ 2.261	€ 65.922	€ 49.291	€ 56.021	€ 353.529	€ 38.300	€ 391.829	*-8,1%*
TOTAAL	**€ 99.958**	**€ 34.010-**	**€ 62.476**	**€ 48.470**	**€ 125.042**	**€ 135.120**	**€ 338.117**	**€ 775.173**	**€ 637.221**	**€ 1.412.394**	***-12,2%***
								€ 312			
Mutatie in 2010	€ 2.687	€ 14.824	€ 7.657-	€ 2.589-	€ 3.043-	€ 17.585	€ 3.027	€ 24.834	€ 221.929-	**€ 197.095-**	
	2,8%	*-30,4%*	*-10,9%*	*-5,1%*	*-2,4%*	*15,0%*	*0,9%*	*3,3%*	*-25,8%*	***-12,2%***	

	00AR Maasparel	03RS De Violier	06LO Maria Goret.	17JP Op de Slek	17KU Patricius	17WZ t Breerke	17XX Tweesprong	Cumulatief	99BB Bovensch	Stichting Totaal
Omschrijving	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011	Beginsaldo 01-01-2011
INVESTERINGEN										
Subtotaal ICT	€ -	€ -	€ -	€ 9.975	€ -	€ -	€ -	€ 9.975	€ -	€ 9.975
Subtotaal LCD schermen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 169.248	€ 169.248
Subtotaal gebouw Violier	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal meubilair	€ -	€ -	€ 6.601	€ -	€ 22.821	€ 13.922	€ 10.925	€ 54.269	€ 4.256	€ 58.525
	€ -	€ -	€ 6.601	€ 9.975	€ 22.821	€ 13.922	€ 10.925	€ 64.244	€ 173.504	**€ 237.748**

FINANCIËN: *Erratum*

H7

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2011 Euro	Begroot 2011 Euro	Realisatie 2010 Euro
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	5.497.188	5.500.377	5.802.883
Overige baten	497.152	319.000	463.245
Totaal baten	**5.994.340**	**5.819.377**	**6.266.128**
Lasten			
Personele lasten	5.121.778	4.920.265	5.447.631
Afschrijvingen	83.264	93.779	137.563
Huisvestingslasten	328.361	345.259	353.763
Overige instellingslasten	347.974	298.915	331.989
Leermiddelen (PO)	233.609	270.196	277.220
Totaal lasten	**6.114.986**	**5.928.414**	**6.548.166**
Saldo baten en lasten	**- 120.646**	**- 109.037**	**- 282.038**
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	***60.340***	52.000	163.068
Financiële lasten	***102.173***	- -	13.473
Saldo financiële baten en lasten	**- 41.833**	**52.000**	**149.595**
Resultaat baten en lasten	**- 162.479**	**- 57.037**	**- 132.443**

Controle van de cijfers heeft tot voorliggend erratum geleid. De wijzigingen zijn in rood aangegeven.

Dit verslag is samengesteld door:

W. Winkens, algemeen directeur SKOEM

H. Bours, bestuursondersteuner SROL

Lay out door:

W. Winkens.