

VOLGNUMMER
87-2014

DATUM
26-08-2014

ORGANISATIEONDERDEEL
BO-Sociaal

CORRESPONDENTIENUMMER
2014-28591/28592

BIJLAGEN

RAADSCOMMISSIE
Breed Welzijn

ONDERWERP RAADSVORSTEL
jaarverslag 2013 jong Leren en begroting 2014 kom Leren

STELLER
Wintraecken/350 5462
hans.wintraecken@maastricht.nl

AAN DE GEMEENTERAAD,

1. Samenvatting

De Stichting jong Leren voerde tot 1 januari 2014 het bestuur over 11 openbare (waarvan 7 in Maastricht) en 4 algemeen bijzondere scholen in een aantal Heuvellandgemeenten waaronder Maastricht. Per 1 januari 2014 is de Stichting jong Leren gefuseerd met de Stichting Katholiek Onderwijs Mergelland en beide stichtingen zijn onder de naam 'Stichting kom Leren' verder gegaan. In de raadsvergadering van 22 oktober 2013 heeft uw Raad ingestemd met de fusie en met de statuten van deze nieuwe onderwijsstichting.

Conform de Wet op het Primair Onderwijs bepaalt artikel 15 leden 4 en 10 van de statuten van de Stichting Kom Leren, dat het schoolbestuur de jaarstukken niet vaststelt dan nadat de gemeenteraad van de gemeente waarin de openbare school is gelegen, in de gelegenheid is gesteld om daarover overleg met het bestuur te voeren. De Stichting kom Leren legt het jaarverslag 2013 van de opgeheven stichting jong Leren en de begroting 2014 van de nieuwe Stichting kom Leren aan uw Raad voor met de vraag of uw Raad gebruik wil maken van het overlegrecht.

Uit de voorliggende jaarstukken blijkt dat het (voormalige) schoolbestuur een betrouwbaar en stabiel financieel beleid voerde/voert en dat de financiële situatie van de Stichting de continuïteit van het onderwijsproces voor zover het openbaar onderwijs betreft, waarborgt. De voormalige Stichting jong Leren sloot 2013 af met een positief resultaat aan baten en lasten van € 79.645 (€ 160.156 in 2012). Over de begroting 2014 wordt een negatief resultaat begroot van € 197.021. Er zijn voldoende reserves aanwezig en opgemerkt kan worden dat in de afgelopen jaren regelmatig een boekjaar rooskleuriger kon worden afgesloten dan oorspronkelijk werd begroot.

Doel van deze nota is uw Raad:

1. te informeren over de financiële staat van het openbaar onderwijs in Maastricht en
2. voor te stellen om geen gebruik te maken van het overlegrecht met de Stichting kom Leren over voornoemde jaarstukken

2. Beslispunten

Uw Raad wordt voorgesteld:

1. kennis te nemen van het jaarverslag 2013 van de Stichting jong Leren en begroting 2014 van de Stichting kom Leren en
2. geen gebruik te maken van het overlegrecht met de Stichting jong Leren over voornoemde jaarstukken.

Raadsvoorstel



3. Aanleiding

Het jaarverslag 2013 van jong Leren (nog voor de fusiedatum van 1 januari 2014) en de begroting 2014 van de Stichting kom Leren worden aan uw Raad voor gelegd met de vraag of uw Raad gebruik wil maken van het overlegrecht.

Conform de Wet op het Primair Onderwijs bepaalde artikel 15 leden 4 en 10 van de statuten van de Stichting jong Leren, dat het schoolbestuur de jaarstukken niet vaststelt dan nadat de gemeenteraad van de gemeente waarin de openbare school is gelegen, in de gelegenheid is gesteld om daarover overleg met het bestuur te voeren.

4. Relatie met bestaand beleid

De gemeente droeg het bestuur over het openbaar onderwijs in 2001 over aan de Stichting jong Leren. In de afgelopen jaren is uw Raad diverse keren geïnformeerd over dalende leerlingen-aantallen in het onderwijs als gevolg van de krimp. Voor jong Leren was het helder dat op dezelfde weg doorgaan het zelfstandig voortbestaan op langere termijn lastig zou worden en dus ook het openbaar onderwijs in gevaar zou komen. Daarom besloot het schoolbestuur van jong Leren om per 1 januari 2014 met de Stichting Katholiek Onderwijs Mergelland samen verder te gaan als één nieuwe organisatie onder de naam 'Stichting kom Leren'. Middels deze fusie is een nieuwe en toekomstbestendige organisatie ontstaan die ook de continuïteit van het openbare onderwijs kan waarborgen.

Op basis van artikel 17 van de WPO "wordt de gemeenteraad van de gemeente waarin een openbare school is gelegen een overheersende overheidsinvloed voor zover het openbaar onderwijs betreft, toegekend". Dit om te voorkomen dat de essentialia van het openbaar onderwijs in het gedrang komen. Deze overheersende invloed is uitgewerkt in de statuten van de Stichting kom Leren, t.w. het instemmingsrecht door de gemeenteraad van een statutenwijziging met betrekking tot het openbaar onderwijs en het overlegrecht over de jaarstukken van de Stichting.

5. Gewenst beleid en mogelijke opties

De voorliggende jaarrekening 2013 van de voormalige stichting jong Leren is opgebouwd uit de resultaten van 14 door de Stichting jong Leren bestuurde scholen waarvan er 10 in Maastricht zijn gevestigd: 7 openbare en 3 algemeen bijzondere scholen. De begroting 2014 daarentegen is samengesteld uit de resultaten van 24 scholen. Verder wordt opgemerkt dat de jaarstukken later werden ontvangen dan gebruikelijk, doordat de fusie erg veel administratief werk heeft vereist (fusie-effectrapportage).

Uw Raad wordt er op gewezen dat U slechts het overlegrecht over de jaarstukken heeft en dus geen goedkeuringsrecht. De financiële situatie van kom Leren (en haar rechtsvoorganger jong Leren) dient vooral bekeken te worden vanuit het wettelijke gegeven dat er in de gemeente voldoende openbaar onderwijs wordt gegeven en of de financiële situatie van het schoolbestuur de continuïteit van het onderwijsproces voor zover het openbaar onderwijs betreft, waarborgt.

Jaarverslag 2013.

De Stichting kom Leren legt door middel van het jaarverslag verantwoording af over het door haar (rechtsvoorganger stichting jong Leren) gevoerde financieel én inhoudelijk beleid over 2013. Niet alleen wordt de financiële situatie van de Stichting inzichtelijk gemaakt maar ook de relatie tussen de financiën en het beleid wordt verduidelijkt. Behalve dat het schoolbestuur verantwoording aflegt aan



de overheid over de rechtmatige besteding van de ontvangen rijksmiddelen, wordt het gevoerde beleid ook verantwoord naar ouders, personeel en andere belanghebbenden zoals uw Raad.

De analyse van de jaarstukken is gebaseerd op een beeld op hoofdlijnen met als uitgangspunt of de financiële situatie van het schoolbestuur de continuïteit van het openbaar onderwijs kan waarborgen. De door het schoolbestuur gemaakte keuzes worden niet ter beoordeling aan uw Raad voorgelegd omdat dit 'des schoolbestuurs' is.

2013

Ten opzichte van 2012 telde jong Leren op 1 oktober 2013 56 leerlingen minder (-/-2,2%). Vuistregel is dat 1% minder leerlingen gelijk staat aan € 135.000. Een terugval van 2,2% minder leerlingen staat dus gelijk aan € 297.000 minder inkomsten over 2013 ten opzichte van 2012.

Toch werd 2013 met een positief resultaat van € 79.645 afgesloten (2012: € 160.165).

Opgemerkt wordt dat jong Leren regelmatig een jaar rooskleuriger afsluit dan oorspronkelijk begroot. Voornaamste oorzaak voor deze gunstige ontwikkeling zijn vooraf niet gekende aanvullende rijkssubsidies en afwijkende baten en lasten.

Lettende op de kengetallen -solvabiliteit, weerstandsvermogen, liquiditeit, en kapitaalsfactor- kan niet anders dan vastgesteld worden dat de financiële situatie van de Stichting jong Leren solide is. Een opmerking wordt gemaakt over het laatste kengetal, de kapitaalsfactor. Dit kengetal geeft aan hoe onderwijsinstellingen hun kapitaal benutten voor de vervulling van hun taken. Jong Leren had een kapitalisatiefactor van 49,3% (+1,5% t.o.v. 2012) en legt hiermee een groter spaargedrag aan de dag dan het rijk stelt (35%) en ook door het schoolbestuur werd nagestreefd. Het schoolbestuur was en is zich hiervan bewust maar stelt dat gelet op de blijvende daling van de leerlingenaantallen in de komende jaren en de hieraan gerelateerde inkomsterval, een goede reserve geen luxe is. Over het jaarverslag is een accountantsverklaring afgegeven.

De financiële positie waarmee jong Leren 2013 afsloot, wordt positief gewaardeerd maar de toekomst blijft onzeker. Leerlingenaantallen blijven (voorlopig nog) dalen en (rijks)subsidiestromen zijn niet zeker. Kortom, risico's die de financiële positie kunnen aantasten. Verder wordt in het jaarverslag in ruime mate aandacht besteed aan de wezenskenmerken van het openbaar onderwijs en hiermee voldoet de stichting aan de wettelijke voorwaarden.

Geconcludeerd kan worden dat het jaarverslag 2013 geen aanleiding geeft om uw Raad te adviseren gebruik te maken van het overlegrecht.

Begroting 2014.

De begroting 2014 betreft de (nieuwe) Stichting kom Leren. Over 2014 wordt een negatief resultaat begroot van € 197.021. Voornaamste verklaring is opnieuw minder rijksinkomsten als gevolg van de daling van het leerlingenaantal, te weten 152 leerlingen, zijnde -3,55% oftewel - € 479.250. Evenals in de afgelopen jaren zal de terugloop van inkomsten ook in 2014 deels worden opgevangen door een vermindering van het aantal medewerkers (17,3 fte's).

Op hoofdlijnen blijft de financiële situatie ook na de fusie onverminderd goed en is er geen teken dat de continuïteit van het openbare onderwijs in gevaar komt.

De gezamenlijke begroting voor 2014 bevat nog geen expliciete meerjarencomponent. Dat heeft te maken met de vertrek situatie (er waren nog twee stichtingen, de fusie was op dat moment formeel nog geen feit), en het feit dat de administraties nu in het eerste halfjaar zijn geharmoniseerd. Er was uiteraard wel een meerjarenperspectief opgenomen in de fusiedocumenten, maar dat wordt nu geactualiseerd. In de begroting voor 2015 zal ook een meerjarenbegroting zijn opgenomen.

Ook met betrekking tot de begroting 2014 kan worden vastgesteld dat er geen aanleiding is om uw Raad te adviseren gebruik te maken van het overlegrecht.



VOLGNUMMER
87-2014

6. Voorstel

Uw Raad wordt voorgesteld:

1. kennis te nemen van het jaarverslag 2013 van de Stichting jong Leren en begroting 2014 van de Stichting kom Leren en
2. geen gebruik te maken van het overlegrecht met de Stichting jong Leren over voornoemde jaarstukken.

7. Vervolg / Planning

De Stichting kom Leren wordt schriftelijk van uw besluit geïnformeerd.

Burgemeester en Wethouders van Maastricht,

De Secretaris,

P.J. Buijtels.

De Burgemeester,

O. Hoes.

Raadsvoorstel



BIJLAGE

I

VOLGNUMMER

87-2014

DE RAAD DER GEMEENTE MAASTRICHT,

gezien het voorstel van Burgemeester en Wethouders d.d. 26 augustus 2014,
organisatieonderdeel BO-Sociaal , korr.no. 2014-28591/28592;

gehoord de commissie Breed Welzijn;

BESLUIT:

1. kennis te nemen van het jaarverslag 2013 van de Stichting jong Leren en begroting 2014 van de Stichting kom Leren en
2. geen gebruik te maken van het overlegrecht met de Stichting kom Leren over voornoemde jaarstukken.

Aldus besloten door de raad der gemeente Maastricht in zijn openbare vergadering van 16 september 2014.

De Griffier,

De Voorzitter,

Raadsbesluit



Begroting 2014

Stichting kom Leren

Integrale Toelichting

Algemeen

Deze analyse van de begroting 2014 is bedoeld als managementsamenvatting. Ze geeft een beeld op hoofdlijnen van de gezamenlijke begroting na de fusie van Stichting jong Leren en SKO Mergelland.

In het kader van transparantie en om goed aan te sluiten op de bewaking, sturing en rapportages van de resultaten is de opbouw van dit document gelijk aan die van de jaarrekening.

Het begrote resultaat over 2014 wordt vergeleken met het begrote en het tot en met december gerealiseerde resultaat over 2013. Hierbij moet wel worden opgemerkt dat dit nog niet de definitieve cijfers van 2013 zijn, immers diverse boekingen (afsluiten projecten en dergelijke) en de jaarrekeningcontrole dienen nog plaats te vinden. Daarnaast zijn ter referentie de afgesloten boekjaren 2011 en 2012 toegevoegd.

Resultaat

Het totale resultaat van de nieuwe Stichting is opgebouwd uit de resultaten van de 24 scholen, het bestuursresultaat en het resultaat van het bovenschools management. De details van de deelbegrotingen zijn opgenomen in een uitgebreid boekwerk.

Stichting kom Leren sluit de begroting van 2014 af met een negatief resultaat van € 197.021.

Begroting		2014		2013
De bestuursbegroting	-/-	€ 66.895	-/-	€ 27.157
Exploitatie P&A	-/-	€ 221.313	-/-	€ 208.056
Het bovenschools management (BM)		€ 0		€ 0
De exploitatie van de scholen	-/-	€ 88.690	-/-	€ 44.241
P&A exploitatie van de scholen	+/+	€ 179.877	-/-	€ 201.278
Exploitatie van de scholen niet subsidiabel	+/+	€ 0	+/+	€ 4.500
Totaal	-/-	€ 197.021	-/-	€ 476.232

Opgemerkt: er vinden interne overdrachten plaats van lasten en baten. Hieraan liggen beleidsmatige afspraken ten grondslag. Bijvoorbeeld de personeelskosten wordt gefinancierd vanuit bestuursniveau. Bepaalde componenten van de materiële instandhouding waarop schooldirecties geen invloed hebben, zijn overgebracht van schoolniveau naar bovenschools. Dit geldt voor de scholen van de voormalige Stichting jong Leren.

Enkele kengetallen begroting 2014

	1 okt 2013 Begroting 2014	1 okt 2012 Begroting 2013	Afwijking
Aantal leerlingen	4.133	4.285	- 3,55 %
Aantal FTE's inclusief BM	249,4	266,7	- 6,5 %
Aandeel personele lasten	83,3 %	83,7 %	- 0,4 %
Rentabiliteit	- 1,0 %	- 2,3%	+ 1,3 %
Solvabiliteit 1	63,5%	61,9 %	+ 1,6 %

In principe heeft een onderwijsinstelling geen winstoogmerk. Bij de rentabiliteit is het exploitatieresultaat uitgedrukt in een percentage van de totale baten.

Solvabiliteit is een voorname indicator die aangeeft in hoeverre bezittingen op de activa zijde van de balans gefinancierd zijn met eigen vermogen. Het geeft inzicht of het financiële beleid gericht is op beheersing van risico's. Het College van Bestuur heeft de intentie om impulsen te geven aan de onderwijsontwikkeling en niet het oppotten van gelden. De continuïteit van de Stichting mag echter geen gevaar lopen.

Het kengetal solvabiliteit 1 bedroeg in de realisatie 2012 63,6%, in de begroting 2013 was dat 61,9%, in de begroting 2014 is dat 63,5%. Ter indicatie: in het jaarverslag is de norm gesteld op minimaal 50%, DUO hanteert een norm van minimaal 30%.

Solvabiliteit 2 bedroeg in de realisatie 2012 74,4%, in de begroting 2013 was dat 73,2%, in de begroting 2014 is dat 73,0%. Ter indicatie: in het jaarverslag is de norm gesteld op minimaal 70%, de norm van DUO is minimaal 50%.

Vanaf 1 augustus 2013 is de vergoeding OOP van het rijk verlaagd met 17%. De toekenning van impuls gelden is verlengd tot 1 augustus 2017. De invoering van het passend onderwijs is uitgesteld tot 1 augustus 2014 dan zou ook de vergoeding van de LGF-leerlingen komen te vervallen.

Vanaf 2012 tot en met 2014 ontvangen beide stichtingen gelden van DUO in het kader van de prestatiebox. Deze worden verwerkt als project gelden. Of er in de toekomst mogelijk nieuwe of compenserende baten zullen volgen is onbekend en daarom zijn deze buiten beschouwing gelaten.

De verwachte daling van aantallen leerlingen van gemiddeld 5% per jaar gedurende de komende vier jaren drukt op het saldo van baten en lasten. Ieder jaar wordt de basis bekostiging door DUO bijgesteld, de laatste jaren betrof dit steeds een verhoging van ongeveer 2%. In de begroting 2014 hebben we de vergoedingen eveneens met 2% verhoogd.

In december zijn de aanvullende bekostiging jonge leerkrachten PO en de bijzondere en aanvullende bekostiging naar aanleiding van het Herfstakkoord ontvangen. De aanvullende bekostiging jonge leerkrachten komt voor 5/12^e deel ten gunste van 2013 en 7/12^e deel ten gunste van 2014 en betreft in totaal voor beide stichtingen ongeveer € 220.000. De bijzondere aanvullende bekostiging komt geheel ten gunste van 2013 en betreft in totaal voor beide stichtingen ongeveer € 766.000.

Belangrijkste verschillen in de begroting 2014 ten opzichte van 2013

In de toelichting op het exploitatie resultaat zullen de onderstaande posten meer uitgebreid worden beschreven.

Kernpunten zijn:

- Afname inkomsten door vermindering aantal leerlingen met 3,55 %.
- Bekostiging 2014 € 130.000 minder inkomsten.
- Verlaging lonen salarissen door afname FTE.
- Minder afschrijvingslasten geplande investeringen.
- Lagere overige instellingslasten door fusie.

Managementsamenvatting saldo van baten en lasten 2014



Bestuur
Brinnummer

Stichting kom Leren
Cumulatief

Aantal leerlingen 4.133 per 1 okt 2013 4285 per 1 okt 2012
Aantal groepen 173 per 1 okt 2013 177 per 1 okt 2012

Nr.	Omschrijving	Realisatie 2011	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013*	Uitputting %	Begroting 2014
(Rijks)bijdragen Ministerie van OCW							
	Normatieve rijksbijdragen Min. OCW	€ 15.515.515	€ 15.887.010	€ 15.071.965	€ 15.757.582	105%	€ 15.175.843
	Subsidies OCW	€ 408.699	€ 607.997	€ 185.323	€ 118.739	64%	€ 65.428
	Rijksbijdragen MI	€ 2.935.879	€ 2.869.744	€ 2.779.247	€ 2.797.642	101%	€ 2.773.897
	Rijksbijdragen P&A	€ 1.962.698	€ 1.897.836	€ 1.789.834	€ 1.790.375	100%	€ 1.861.099
	Loonkostensubsidie OOP	€ 27.006	€ 25.369	€ 22.641	€ 22.634		€ 22.680
	Totaal Rijksbijdragen OCW	€ 21.869.799	€ 21.287.958	€ 19.849.010	€ 20.488.972	103%	€ 19.718.547
	Overheidsbijdragen	€ 175.573	€ 106.371	€ 39.342	€ 106.519	271%	€ 33.000
	Overige baten	€ 713.906	€ 972.074	€ 417.893	€ 431.487	103%	€ 298.160
	TOTAAL BATEN	€ 22.759.278	€ 22.366.403	€ 20.306.245	€ 21.024.978	104%	€ 20.048.707
Personele lasten							
	Lonen en salarissen	€ 19.575.529	€ 18.864.710	€ 17.944.390	€ 17.817.593	99%	€ 17.231.908
	Overige personele lasten	€ 1.331.380	€ 1.488.310	€ 893.065	€ 1.158.705	130%	€ 874.598
	Af: uitkeringen (-/-)	€ 1.364.594	€ 1.296.828	€ 1.250.000	€ 1.288.877	101%	€ 1.065.000
	Subtotaal personele lasten	€ 19.522.295	€ 19.056.192	€ 17.587.475	€ 17.709.422	101%	€ 17.041.505
	Hulvevoeringslasten	€ 1.385.629	€ 1.246.396	€ 1.149.472	€ 1.318.223	115%	€ 1.160.672
Leerlingafhankelijke lasten							
	Afschrijvingen	€ 317.723	€ 334.534	€ 336.364	€ 304.649	91%	€ 317.214
	Overige instellingslasten	€ 1.411.437	€ 1.505.152	€ 1.134.846	€ 1.185.052	104%	€ 1.052.996
	Leermiddelen (PO)	€ 836.783	€ 849.150	€ 814.831	€ 805.659	99%	€ 888.941
	Subtotaal leerlingafhankelijke lasten	€ 2.565.923	€ 2.688.836	€ 2.286.041	€ 2.295.360	100%	€ 2.259.151
	TOTAAL LASTEN	€ 23.473.848	€ 22.991.424	€ 21.022.988	€ 21.323.005	101%	€ 20.481.328
	SALDO BATEN en LASTEN	€ 714.570	€ 625.021	€ 716.743	€ 298.027		€ 411.621
Financiële baten en lasten							
	Financiële baten	€ 242.808	€ 771.501	€ 249.511	€ 232.646	93%	€ 230.600
	Financiële lasten	€ 313.334	€ 22.673	€ 9.000	€ 125.537	1395%	€ 16.000
	Subtotaal financiële baten en lasten	€ 70.527	€ 748.829	€ 240.611	€ 107.109	45%	€ 214.600
	EXPLOITATIERESULTAAT	€ 785.097	€ 123.808	€ 476.232	-190.918		€ 197.021
	<i>Norm</i>						
	Rentabiliteit	-3,4%	0,6%	-2,3%	-0,9%		-1,0%
	Solvabiliteit 1	50,0%	60,8%	63,6%	61,9%	63,7%	62,4%
	Solvabiliteit 2	70,0%	72,2%	74,4%	73,2%	73,6%	72,2%
	Personele lasten /totale lasten	83,2%	82,9%	83,7%	83,1%	83,1%	83,3%
	Leerlingen afname tov vorig jaar	-6,65%	-5,78%	-6,11%			-3,55%

Realisatie 2013* Betreft nog niet de definitieve cijfers van 2013, de jaarrekening controle en diverse boekingen (afsluiten projecten e.d.) dienen nog plaats te vinden.

Management samenvatting reserves en voorzieningen / ontwikkeling solvabiliteit meerjaren zonder actie in de bezetting

Leerlingen afname tov vorig jaar -6,65% -5,78% -6,11% -3,55%

	Norm	Realisatie 2011	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013	Begroting 2014
Resultaat baten en lasten		€ 785.097-	€ 123.808	€ 476.232-	€ 190.918-	€ 197.021-
Solvabiliteit 1	50,0%	60,8%	63,6%	61,9%	63,7%	62,4%
Solvabiliteit 2	70,0%	72,2%	74,4%	73,2%	73,6%	72,2%
Eigen vermogen		€ 6.688.161	€ 6.811.969	€ 6.335.737	€ 6.621.051	€ 6.424.030
Voorzieningen		€ 1.263.199	€ 1.156.416	€ 1.156.416	€ 1.025.548	€ 1.003.281
Reserves en voorziening		€ 7.951.360	€ 7.968.385	€ 7.492.153	€ 7.646.599	€ 7.427.311
Kortlopende schulden		€ 3.055.820	€ 2.739.540	€ 2.739.540	€ 2.739.540	€ 2.864.404
mutatie reserves en voorziening		€ 785.097-	€ 123.808	€ 476.232-	€ -190.918	€ -197.021
Resultaatbestemming						
Algemene reserve		€ 399.615-	€ 460.232	€ -28.774	€ 343.269-	€ 76.030-
Bestemmingsreserve initiële activering		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve P&A - beleid		€ 398.536-	€ -678.101	€ -409.334	€ 179.287	€ 58.734-
Bestemmingsreserve risicofonds		€ -	€ 66.602	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve meubilair		€ 1.389-	€ 102.826	€ 16.951,00-	€ 1.903-	€ 31.533-
Bestemmingsreserve OLP		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT		€ 31.243-	€ -10.449	€ 25.673,00-	€ 2.297-	€ 30.724-
Bestemmingsreserve BSO		€ -	€ 30.389	€ -	€ 11.692-	€ -
Bestemmingsreserve TSO		€ -	€ 161.093	€ -	€ 15.781-	€ -
Bestemmingsreserve privaat		€ 45.686	€ -8.784	€ 4.500,00	€ 4.737	€ -
		€ 785.097-	€ 123.808	€ -476.232	€ 190.918-	€ 197.021-

1. Baten

€ 20.049.707

Rijksbijdragen DUO

De baten zijn direct gekoppeld aan het aantal leerlingen. Door de daling van het totale leerlingenaantal met 3,55% per 1 oktober 2013 staan de baten wederom enorm onder druk.

Scholen van de voormalige Stichting Jong leren krijgen een formatiebudget op basis van het aantal leerlingen op peildatum T in plaats van T-1. Deze systematiek maakt knelpunten inzichtelijk, bevordert de sturing één jaar eerder dan de financiering wegvalt.

De bekostiging door DUO vindt plaats op basis van T-1, op deze wijze krijgen ook de scholen van de voormalige Stichting Katholiek Onderwijs Mergelland een formatiebudget. De ontvangen beschikkingen hebben voor het kalenderjaar betrekking op vijf maanden T en zeven maanden T-1.

Momenteel voltrekt zich een procesgang van harmonisatie en zal het College van Bestuur de T systematiek voor alle scholen van Stichting kom Leren implementeren.

De totale begrote baten voor formatie zijn berekend conform de regeling bekostiging primair onderwijs 2013-2014 van november 2013.

- De basisbekostiging neemt met ongeveer 1,1% toe.
- Daarnaast is er extra geld voor conciërges taken en of administratieve werkzaamheden, mits de ondersteuner is aangesteld voor onbepaalde tijd. Opbrengst DUO € 112.866.
- Vergoeding voor impulsgebieden ongeveer € 380.000.
- De bekostiging voor materiële exploitatie voor scholen is bijgesteld met 1,4%.
- Het aantal begrote LGF leerlingen blijft ongeveer het zelfde als vorig jaar, echter is alleen meegenomen voor schooljaar 2013/2014.
- De aanvullende bekostiging jonge leerkrachten begroot voor 2014 € 128.342.
- De aanvullende bekostiging Herfstakkoord begroot voor 2014 € 512.771.

Overige overheidsbijdragen

Betreft ontvangsten van de gemeenten (Instandhouding) € 15.000 en overige projectgelden € 18.000.

Overige baten

De overige begrote baten bevatten	2013	2014
➤ verhuur (Tegenover deze baten staan ook lasten, bijvoorbeeld waar wij gelden namens gemeenten innen en doorsluizen, hier zijn alleen de baten weergegeven)	€ 83.700	€ 91.550
➤ detachering (Terugloop is te wijten aan minder detacheringen, minder cop gelden, minder toevoeging vanuit allocatie voor bijvoorbeeld taakgroepen)	€ 175.833	€ 84.750
➤ PABO gelden	€ 42.960	€ 25.660
➤ bijdragen overblijfgeregeling en buitenschoolse activiteiten	€ 115.400	€ 96.200

2. Lasten

€ 20.461.328

Personele lasten

Lonen en salarissen

De personele lasten vormen 83,3 % van de totale lasten van de stichting. Hierbij is de formatie de belangrijkste factor. Sturing van de formatie vindt deels plaats vanuit het allocatiemodel.

Het begrote aantal FTE's voor 2014 is 249,4 en dit was in 2013 nog 266,7.

De lasten voor VVF zijn gelijk begroot aan de in mindering te brengen uitkeringen van € 1.065.000.

Gezien de ontwikkelingen van het aantal leerlingen blijft het voornamelijk de formatie zeer kritisch te volgen en naar de toekomst toe acties te beraden.

De loonkostenbegroting is opgesteld volgens de laatste bekende cao, daarnaast zijn de kosten van de functiemix € 85.823 opgenomen.

Stichting Jong Leren heeft in 2010 een regeling getroffen met een aantal personeelsleden om met FPU te gaan. Kosten voor de suppletierегeling in 2014 zijn begroot € 100.000. Dit is het laatste jaar van de suppletierегeling.

Voor het jaar 2014 zijn de kosten BAPO begroot op € 615.663 en de loonkosten ouderschapsverlof voor € 41.408. Deze worden verantwoord onder de lonen en salarissen.

Overige personele lasten

De overige personele lasten omvat lasten voor jubilea, Arbo, scholing, bedrijfshulpverlening en dergelijke. Deze posten zijn per saldo lager begroot als vorig jaar. De overige personele lasten zijn weliswaar hoger maar door de hogere bijdrage vanuit bovenschools niveau komt er per saldo een lager bedrag aan begrote personele lasten uit.

Mutaties op bovenschools niveau (inclusief scholen van voormalig SKOM, alle personele lasten op bovenschools niveau):

➤ Kosten VVF malusregeling	+ € 52.290 (inzake trede indeling)
➤ Kosten arbobeleid	+ € 22.250
➤ Kosten schoolbegeleiding	+ € 20.000
➤ Diverse kosten P&A beleid	- € 50.000

Mutaties op schoolniveau:

➤ Diverse kosten P&A beleid	+ € 9.800
➤ Nascholing	+ € 8.678
➤ Onderwijsbegeleiding	+ € 2.951
➤ Kosten overige projecten	+ € 25.480
➤ Kosten formatieve knelpunten	+ € 15.500
➤ Bijdrage bovenschools	+ € 85.427 baten

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten omvatten € 1.141.443 huisvestingslasten op schoolniveau en € 19.229 op bestuursniveau.

De totale huisvestingslasten zijn € 11.200 hoger begroot dan vorig jaar.

De energielasten zijn € 18.300 hoger, de kosten conciërge stijgen met € 3.250 en de overige huisvestingslasten stijgen met ongeveer € 17.000.

De kosten van de scholen voor schoonmaak zijn ongeveer € 8.300 lager. De dotatie onderhoud daalt met ongeveer € 14.400 en ook de heffingen dalen met € 4.640.

Voor de huisvestingslasten is er al jaren een landelijke tendens dat de dalende inkomsten niet voldoende zijn om de stijgende uitgaven te dekken. Dit is een zorgelijke situatie, waaraan wij in ieder geval het hoofd proberen te bieden door bijvoorbeeld:

- collectief aantrekkelijke contracten af te sluiten (energie, onderhoud installaties, beveiliging). Zo heeft in 2013 een aanbesteding voor print- en kopieerapparatuur plaatsgevonden. Voor 2014 is het voornemen wederom een aantal contracten gezamenlijk aan te besteden, zoals schoonmaak.
- onderhoudskosten te beperken door in 2014 een nieuw beleid te maken ten aanzien van het algeheel onderhoud gericht op gezamenlijk beheer. Tevens zal een nieuw meerjarenonderhoudsplan voor alle scholen worden samengesteld.
- leegstaande lokalen zo mogelijk af te stoten of te verhuren, en anders niet te gebruiken, beperkt te stoken en niet schoon te maken.

Desondanks blijkt het niet mogelijk de lasten geheel in overeenstemming te brengen met de inkomsten. Wij waken ervoor dat dit niet ten koste gaat van de investeringen in leermiddelen, zoals die in de meerjarenbegrotingen zijn opgenomen.

Leerling afhankelijke kosten

De leerlingafhankelijke kosten zijn in begroting 2014 lager dan in die van 2013. Hoofdoorzaken:

Hogere kosten Leermiddelen	+€ 74.110
Lagere kosten afschrijvingen	-€ 19.150
Lagere overige instellingslasten (OP)	-€ 81.850

Leermiddelen

De verhoging in de kosten voor leermiddelen wordt deels veroorzaakt door aanschaf van methodes, anderzijds door ICT dagelijks en ICT netwerk inclusief kennisnet. De investeringen in leermiddelen vloeien voort uit en zijn in overeenstemming met betreffende meerjarenplanningen. De kosten voor beheer/onderhoud, breedbandverbinding en softwarelicenties van het ICT-netwerk worden bovenschools betaald, hiervoor moeten de scholen een bijdrage leveren. Aanschaffingen van hardware in 2014 deels op schoolniveau, deels bovenschools. Ook hier zal zich een proces van harmonisatie in één beleid voor alle scholen voltrekken.

Overige instellingslasten

Mutaties zijn:

- Verhoging kosten TSO € 9.900
- Verhoging kosten ondernemingsplan € 25.000
- Verlaging niet-subsidiabele kosten € 14.700
- Verlaging administratie- en begeleidingskosten € 69.600
- Verlaging huur, energie en servicekosten € 15.000
- Verlaging overige kosten € 17.500

Daarnaast zijn de kosten voor de fusie in 2014 op € 25.000 begroot.

3. Financiële baten en lasten

€ 214.600

Voor het saldo op rekening courant van ongeveer € 1.250.000 begroten wij een rendement van 0%. Voor het saldo van meersparen van ongeveer € 1.900.000 rekenen wij met een rendement van 1,8 %.

De obligatieportefeuille kende per 30 september 2013 een nominale waarde van € 3.815.000, terwijl de marktwaarde € 4.083.816 bedroeg. De portefeuille wordt beheerd door Bank ten Cate en Schretlen. Het begrote rendement is 4 %.

De beheervergoeding voor Bank ten Cate en Schretlen is voor 2014 begroot op € 16.000. Niet meegenomen zijn aanverkoopprovisie, aangezien portefeuille inmiddels grotendeels is aangepast aan regeling beleggen en belenen.

Voor de begroting 2014 is geen rekening gehouden met mogelijke koerswinsten of verliezen.

4. Reserves en voorzieningen

Het saldo reserves en voorzieningen per 1 januari 2013 bedraagt € 7.968.385, waarvan reserves € 6.811.969 en voorzieningen € 1.156.416 (groot onderhoud € 814.959, jubilea € 341.457)

Het aandeel van de scholen aan reserves en voorzieningen bedraagt begin 2013 € 3.358.117 (42,1%) van stichtingstotaal. Hiervan is € 378.131 (4,7%) voorziening voor onderhoud.

Gebaseerd op realisatie tot en met november 2013 is de prognose een positief exploitatieresultaat. Hierdoor zal het saldo aan reserves eind 2013 toenemen naar een niveau van circa € 6,9 mln. Dit positieve effect zal zowel op schoolniveau als op bestuursniveau zichtbaar worden.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het bestuur van
Stichting Jong Leren
Oranjeplein 201
6224 KV Maastricht

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2013 van Stichting Jong Leren te Maastricht gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de staat van baten en lasten over 2013 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de entiteit is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en resultaat getrouw dient weer te geven, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT), alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 171, lid 4 van de Wet op het primair onderwijs. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het onderwijscontroleprotocol OCWEZ 2013 en de Beleidsregels toepassing WNT, exclusief het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede in het kader van de financiële rechtmatigheid voor de naleving van die relevante wet- en regelgeving, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het bestuur van de entiteit gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

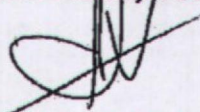
Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Jong Leren per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de Beleidsregels toepassing WNT.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2013 in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2013.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f van het BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 van het BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h van het BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 van het BW. Tenslotte vermelden wij dat het jaarverslag voldoet aan de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.2.5 Jaarverslag van het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2013.

Eindhoven, 23 Mei 2014
Govers Onderwijs Accountants



Drs. A.A.J. Vogels RA



Jaarverslag 2013

Stichting Jong Leren

Voor u ligt het laatste jaarverslag van Stichting jong Leren. Niet omdat er een einde komt aan de missie van jong Leren om toegankelijk en kwalitatief hoogstaand, boeiend openbaar en algemeen bijzonder onderwijs te realiseren. Maar omdat deze missie vanuit een breder verband nog beter ingevuld kan worden. Door de demografische ontwikkelingen staat het leerlingenaantal in onze regio al jaren onder druk. Om de hieruit voortkomende terugloop van leerlingen op te vangen en tegelijk kwalitatief hoogstaand onderwijs te blijven bieden, heeft Stichting jong Leren er voor gekozen om haar krachten te bundelen met Stichting Katholiek Onderwijs Mergelland.

Na een uitgebreid en zorgvuldig voorbereidingstraject zijn jong Leren en SKOM per 31 december 2013 gefuseerd en opgegaan in de nieuwe Stichting kom Leren. Dit betekent dat per die datum het jong Leren bestuur haar verantwoordelijkheden heeft overgedragen aan het College van bestuur en de Raad van Toezicht van kom Leren. Rob Beaumont en Johan Linckens (voorheen bovenschools manager van jong Leren respectievelijk directeur van SKOM) vormen nu gezamenlijk het College van Bestuur van kom Leren en dragen de verantwoordelijkheid om van kom Leren een onderwijsinstelling te maken waar bewezen wordt dat 1 + 1 soms echt meer kan zijn dan 2. Het terugtrekkende bestuur van jong Leren heeft er het volste vertrouwen in dat dit lukt en wenst hun hierbij veel succes.

Het bestuur is trots op alle medewerkers van jong Leren, die ondanks alle extra inspanningen die de voorbereiding van de fusie hebben gevegd, er in geslaagd zijn om 2013 als een goed jong Leren jaar af te sluiten. De terugloop van het leerlingenaantal neemt af, de onderwijsresultaten zijn goed, het ziekteverzuim is afgenomen, de inspectie is positief, en de financiële resultaten stemmen tot tevredenheid. Om kort te gaan een gezond jong leren is gefuseerd met een gezond SKOM en geven kom Leren een mooie basis.

Zoals gezegd is in 2013 bovenop het "gewone" werk door veel medewerkers keihard gewerkt aan de voorbereiding van de fusie en het overtuigen van alle direct belanghebbenden van de noodzaak van deze fusie. Dat uiteindelijk alle lichten op groen stonden en de fusie geëffectueerd kon worden is te danken aan deze grote inspanningen. Het bestuur spreekt dan ook bij dezen graag nogmaals haar grote waardering en dank uit naar al deze personen die zich zo hebben ingezet om dit traject succesvol af te ronden.

"Partir, c'est mourir un peu".

Nu neemt het bestuur na vele jaren van betrokkenheid met een beetje pijn in het hart afscheid van jong Leren. Het was een enerverende tijd met veel memorabele momenten waarin jong Leren zich heeft ontwikkeld van een aantal "losse" scholen tot een gezonde, goede en professionele onderwijsinstelling met een duidelijk eigen identiteit. Maar nu is het aan kom Leren om de fakkel over te nemen. Aan allen verbonden aan kom Leren – SUCCES !!!

Karel van der Esch
Bestuursvoorzitter Stichting jong Leren

In 2001 gestart als organisatie Stichting jong Leren en nu bezig met ons laatste jaarverslag. In 2013 werd uiteindelijk helder dat de fusie van Stichting Katholiek Onderwijs Mergelland en Stichting jong Leren mogelijk was. Niet door de CFTO, de commissie die advies moest geven aan de staatssecretaris, maar door de staatssecretaris zelf. Deze wilde verder kijken dan alleen wet- en regelgeving, maar had ook oog voor kwaliteit en duurzame onderwijsvoorzieningen. Hij stemde in met onze fusie en deed dat vlak voor de zomervakantie. Het heeft veel inspanningen gekost om zover te komen en vervolgens was er nog veel werk te verrichten alvorens de fusie helemaal rond was.

Daarnaast dienden wij er ook voor te zorgen dat “de jong Leren winkel” open bleef en goed onderwijs bleef verkopen. Schaken op meerdere borden heet dat. En niet alleen op ons eigen bord, maar ook bij Passend Onderwijs, WSNS, krimp enzovoort.

Het was dus een erg intensief jaar. En dat zouden we niet hebben kunnen realiseren als niet iedereen zijn/haar bijdrage had geleverd aan alles wat op ons af kwam.

Om te beginnen de mensen op het bestuursbureau. Zij hielden niet alleen de winkel open, maar verhuisden ook naar een nieuw onderkomen aan het Oranjeplein en gingen samen met de mensen van het bestuursbureau van SKOM de nieuwe organisatie al vorm geven. Zij hebben aan den lijve ervaren dat de fusie eraan kwam.

Vervolgens bestuursleden die zowel in het bestuur van Stichting jong Leren zaten, maar deels ook al in de Raad van Toezicht i.o. van de nieuwe organisatie. GMR leden die in de GMR en in de VGMR zaten, directeuren die gezamenlijke directieberaden meemaakten.

Met andere woorden dankzij inspanningen van velen kunnen we met een gerust hart Stichting jong Leren achter ons laten en zijn wij op weg gegaan naar de nieuwe organisatie Stichting kom Leren. We sluiten een heel mooie periode af, waarin we pieken en dalen hebben gekend. Zeker niet alles was rozengeur en maneschijn, maar we hebben ook mogen genieten van fantastische momenten. En dat allemaal met maar één doel: goed onderwijs voor onze kids!

Voor iedereen die hieraan heeft meegewerkt een echt gemeend: dank je wel!

Rob Beaumont
Bovenschools Manager Stichting jong Leren

Inhoudsopgave

Deel I Algemene informatie

1	Algemene informatie	5
2	Kernactiviteiten	8
3	Kenmerken financieel beleid	10

Deel II Algemeen instellingsbeleid

4.	Onderwijskundig beleid / kwaliteitsbeleid	11
5.	Onderwijs	15
6.	Personeelsbeleid	18
7.	Toegankelijkheid en toelatingsbeleid	22
8.	Huisvesting	24
9.	Communicatie met de omgeving	24
10.	Medezeggenschap	25
11.	Fusie	25

Deel III Financieel beleid

12.	Analyse van de financiële situatie	26
	Balans per 31 december 2013	29

1. Algemene informatie**1A. Stichtingsinformatie**

Stichting jong Leren
Oranjeplein 201
6224 KV Maastricht
Tel: 043-3101076
Bestuursnummer: (60)41249
Email: info@jong-leren.nl
Website: www.jong-leren.nl
KvK: 14069147
Bankrekening: 87.44.25.565

1B. Juridische structuur

De Stichting jong Leren gaat door het leven als samenwerkingsstichting voor openbaar en algemeen bijzonder primair onderwijs in Zuid-Limburg.

Stichting jong Leren voert het bestuur over veertien openbare en algemeen bijzondere scholen in de gemeentes Eijsden-Margraten, Maastricht, Meerssen en Valkenburg aan de Geul. Stichting jong Leren staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 14069147. Van kracht zijn de statuten en daarbij het bestuursreglement en het directiestatuut.

De stichting is opgericht in 2000 en per 01-01-2001 van start gegaan. De hoogste zeggenschap over stichting en scholen berust bij het bestuur, de dagelijkse leiding is in handen van het Bovenschools Management.

1C. Organisatiestructuur

Het bestuur van de Stichting jong Leren bestaat op 31 december 2013 uit 7 leden, inclusief voorzitter en secretaris. De bestuursvergadering is openbaar. De bestuursvergadering wordt voorbereid door het Bovenschools Management in samenspraak met de voorzitter van het bestuur.

1D. Bestuur per 31-12-2013

	Naam	Functie	Woonplaats
1	Dhr. K. van der Esch	Voorzitter	Maastricht
2	Dhr. T. Sips	Secretaris	Eijsden
3	Dhr. W. Hankel	Lid	Maastricht
4	Dhr. E. van Helsland	Lid	Bunde
5	Dhr. M. Hukkelhoven	Lid	Maastricht
6	Dhr. H. Mulder	Lid	Reijmerstok
7	Mw. N. Tillie	Lid	Maastricht

1E. Bestuursfilosofie

Het bestuur bestuurt op hoofdlijnen. Dit betekent dat het bestuur veel overlaat aan het Bovenschools Management, maar wel de (eind)verantwoordelijkheid blijft behouden voor bewaking en identiteit van de individuele scholen, de vaststelling van het strategisch beleid, sluiting van scholen en de financiële verantwoording op bestuurlijk niveau. In de regel vergadert het bestuur 6 maal per jaar.

Het bestuur van Stichting jong Leren werkt met de bestuursfilosofie Policy Governance. Dat gebeurt in combinatie met de code Goed Bestuur. Deze bestuursfilosofie is verankerd en uitgewerkt in het bestuursreglement waarin de verhoudingen tussen het bestuur en management helder geformuleerd zijn aan de hand van de bestuursfilosofie Policy Governance.

Het bestuur heeft ervoor gekozen om 'besturen op hoofdlijnen' te realiseren conform de uitgangspunten van de besturingsfilosofie Policy Governance. Uitgaande van deze filosofie is het bestuur verantwoordelijk voor het formuleren van de doelstellingen (do's) van de organisatie en stelt het de kaders (don'ts) waarbinnen deze doelstellingen moeten worden verwezenlijkt. Het Bovenschools Management krijgt vervolgens de ruimte om, binnen de gestelde kaders, eigen beleid te formuleren en uit te voeren, om zo de bestuurlijk gestelde doelstellingen te realiseren. Het Bovenschools Management dient daarbij verantwoording af te leggen aan het bestuur, over de mate waarin de doelstellingen zijn gerealiseerd en hoe de gestelde kaders zijn geïnterpreteerd en gerespecteerd. Het hanteren van deze besturingsfilosofie resulteert in een ruim, maar duidelijk geformuleerd mandaat, dat in een bestuursreglement is vastgelegd.

Naar aanleiding van de keuze voor Policy Governance heeft het stichtingsbestuur meer uitgebreid aandacht besteed aan zijn eigen (interne) functioneren. Ook de resultaten daarvan zijn neergelegd in het bestuursreglement, met name in deel II. Het bestuur geeft daarin aan hoe het haar eigen taak en verantwoordelijkheid inhoudelijk wil invullen en op welke wijze het de relatie met zijn 'achterban' (gemeentes, ouders) inhoudelijk vorm wil geven. Daarnaast bevat het een passende regeling van taken, bevoegdheden en procedures ten behoeve van het eigen interne functioneren van het bestuur. Hierbij zijn zoals gezegd de principes voor goed bestuur van het primair onderwijs in acht genomen.

1F. Bovenschools Management

Het bestuur legt de centrale leiding van de stichting in handen van het bovenschools management. In de verslagperiode was het bovenschools management eenhoofdig.

1G. Basisscholen

De scholen van Stichting jong Leren worden aangestuurd door een integrale directeur. Dat betekent dat de directeur verantwoordelijk is voor alle beleidsterreinen en zorg draagt voor afstemming met het bovenschools management. De directeuren van de stichting zijn verenigd in een directieberaad, dat gemiddeld 1x per drie weken vergadert.

Scholen en directeuren per 31-12-2013

	school	directeur
01	OBS Berg	Dhr. F. Hellenbrand
02	OBS Binnenstad	Mw. D. Jorissen
03	OBS Broekhem	Dhr. F. Hellenbrand
04	OBS De Bundeling	Mw. A. Claessens
05	OBS Elckerlijc	Dhr. F. van Dijk
06	ABB Fons Olterdissen	Dhr. F. van Dijk
07	OBS De Kring	Dhr. R. Scholten
08	ABB Nutsschool	Dhr. P. Houwen
09	OBS Het Palet	Dhr. J. Vinck
10	OBS De Perroen	Mw. L. de Kruijf
11	ABB De Poort	Dhr. J. Vinck
12	OBS De Regenboog	Dhr. C. Veraart
13	OBS De Spiegel	Dhr. P. Otermans
14	ABB Tangram	Mw. C. Houwen

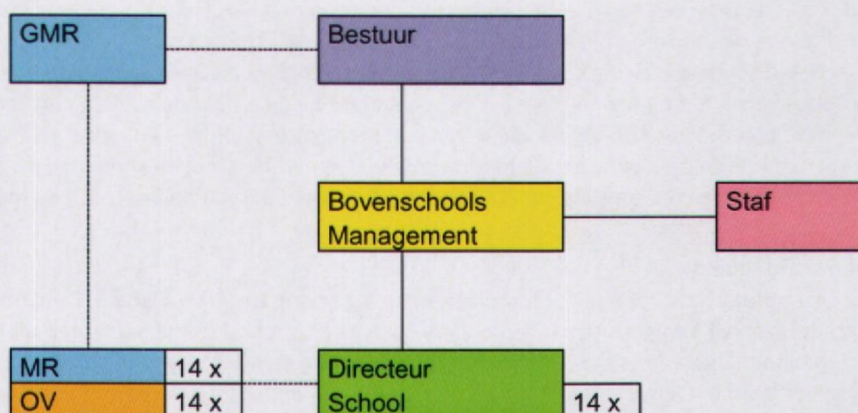
1H. Aantallen leerlingen per teldatum

In onderstaande tabel de aantallen leerlingen per school en in totaal per de officiële teldatum 1 oktober van de afgelopen jaren:

school	1-10-2009	1-10-2010	1-10-2011	1-10-2012	1-10-2013
OBS Berg	261	252	245	234	229
OBS Binnenstad	216	214	197	207	199
OBS Broekhem	111	147	113	114	120
OBS De Bundeling	184	172	167	155	167
OBS Elckerlijc	318	251	232	201	176
ABB Fons Olterdissen	231	208	184	156	141
OBS De Koelebösch	42	0	0	0	0
OBS De Kring	246	232	220	201	191
ABB Nutsschool	242	222	205	178	191
OBS Het Palet	177	163	140	136	153
OBS De Perroen	227	217	223	211	207
ABB De Poort	202	182	174	163	170
OBS De Regenboog	209	191	183	179	168
OBS De Spiegel	223	218	208	213	197
ABB Tangram	272	253	248	248	231
Totaal	3161	2922	2739	2596	2540

1I. Organogram

In vogelvlucht ziet de organisatie van Stichting jong Leren er als volgt uit:



GMR = Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad.

MR = Medezeggenschapsraad

OV = Oudervereniging (geen verplichting)

Staf = Secretaresse, Personeelsmedewerkster, Medewerker Huisvesting en Financiën, Medewerker Zorg en Onderwijs

In bovenstaand model is een scheiding aangebracht tussen bestuur en dagelijkse leiding. Het bestuur bestuurt en heeft de dagelijkse leiding overgedragen aan het BM (Bovenschools Management). Het BM ontvangt opdrachten van het bestuur in het bestuursreglement. Het BM oefent de bestuurlijke taken uit in de dagelijkse praktijk en legt daarover verantwoording af aan het bestuur. Het Bovenschools Management is direct leidinggevende van de directeuren en voert met hen functionerings- en beoordelingsgesprekken.

2. Kernactiviteiten

2A. Organisatiedoelen en kernactiviteiten

De stichting heeft ten doel de behartiging en bevordering van het openbaar en algemeen bijzonder primair onderwijs in Zuid-Limburg.

De stichting tracht haar doel te bereiken langs de wettige weg en wel door:

- a. het oprichten, overnemen en in stand houden van openbare onderscheidenlijke algemeen bijzondere scholen, met inachtneming van artikel 17 van de wet op het Primair Onderwijs (WPO);
- b. het samenwerken met instellingen die een gelijk of gelijksoortig doel nastreven als onder a is omschreven;
- c. het benutten van alle andere wettige middelen die ter bereiking van het doel van de stichting nuttig kunnen zijn.

2B. Missie / Visie

Boeiend onderwijs dat past in deze tijd

Stichting jong Leren voor Openbaar en Algemeen Bijzonder Primair Onderwijs, Zuid Limburg streeft ernaar basisonderwijs van hoge kwaliteit te leveren. Het onderwijs kenmerkt zich door openheid en algemene toegankelijkheid en door het bieden van een stimulerende leeromgeving. Wij hanteren het concept van de lerende organisatie om medewerkers en organisatie steeds verder te ontwikkelen. Het bestuur hanteert Policy Governance als bestuursfilosofie. Dit houdt in dat het bovenschools management een centrale rol in de beleidsvoorbereiding en uitvoering heeft binnen door het bestuur vastgestelde kaders en doelstellingen.

De Stichting jong Leren heeft de hier gepresenteerde visie geformuleerd om binnen en buiten de eigen organisatie helder te maken welke weg wordt gevolgd. Wij zijn aanspreekbaar op deze visie en zoeken de dialoog met onze omgeving om visie en wijze van realisatie te toetsen en aan te scherpen.

Kind centraal

Stichting jong Leren gaat uit van het unieke van ieder kind en streeft naar boeiend, stimulerend en veilig onderwijs op maat. Bij Stichting jong Leren werken betrokken personeelsleden met liefde voor hun vak, die oog hebben voor de specifieke kwaliteiten van hun leerlingen en die daarop inspelen. Wij streven naar kindcentra of "magneetscholen" waarbij onze scholen actief samenwerken met andere agogische partners. Onze scholen hebben tevens een buurtfunctie en zoeken actief de dialoog met ouders en andere bij de school betrokken partijen. Dit alles om een optimaal klimaat te creëren voor de ontwikkeling van kinderen tot zelfstandige en mondige individuen, die respect hebben voor medemens en omgeving en die het maximale halen uit hun mogelijkheden. Op onze jong Leren scholen worden kinderen toegelaten die speciale zorg behoeven, voor zover passend binnen de zorgmogelijkheden.

Eenheid in verscheidenheid

Stichting jong Leren staat voor openheid, pluriformiteit en algemene toegankelijkheid. De scholen van jong Leren leveren eigentijds onderwijs volgens een eigen onderwijsconcept dat past bij de doelgroep uit haar voedingsgebied. Dit doen de scholen binnen de vastgestelde kaders van onze stichting en uitgaande van gezamenlijke normen en waarden. Leidend principe is "eenheid in verscheidenheid": de scholen zijn onderdeel van een lerende organisatie waarin het delen en vergroten van kennis en ervaring gestimuleerd wordt. Daarnaast hebben zij respect voor elkaars identiteit.

Hoge kwaliteit

Stichting jong Leren streeft er voortdurend naar de kwaliteit van haar activiteiten te verbeteren en investeert daartoe in onderwijs, personeel, klantrelaties en faciliteiten. Dit om het niveau van het onderwijsproces en van de resultaten te verbeteren.

Het oordeel en de wens van ouders en personeel laat Stichting jong Leren zwaar wegen zowel bij de besluitvorming over alledaagse kwesties alsook bij vraagstukken voor de langere termijn.

Mensenwerk

Goed onderwijs is mensenwerk en alleen mogelijk op basis van actieve betrokkenheid: passie voor leren bij kinderen én leerkrachten vinden wij essentieel. Stichting jong Leren bevordert actief de betrokkenheid en deskundigheid van haar personeel. Leerkrachten worden gestimuleerd kind- en oudergericht te werken. Samenwerking met allen die betrokken zijn bij de ontwikkeling van het kind is een vereiste binnen onze stichting.

Groei & ontwikkeling

jong Leren is een dynamische organisatie met oog voor maatschappelijke, onderwijskundige & technologische ontwikkelingen. Ontwikkeling en groei van kinderen en personeel staat hoog in het vaandel. Scholing, kwaliteitskringen, intervisie en werkbezoeken zijn hierbij voor het personeel belangrijke middelen. Voor het onderwijs relevante ontwikkelingen worden gevolgd en vertaald naar ons onderwijs. Dit willen wij eigentijds houden waarbij wij op vakkundige wijze gebruik maken van moderne hulpmiddelen.

2C. Doelstellingen, doelgroep, kosten en prioriteiten

Doelstellingen

- Leerlingen die de scholen van jong Leren hebben doorlopen bezitten kennis en vaardigheden die hen in staat stellen, ieder naar zijn of haar eigen mogelijkheden, de overstap te maken naar passend voortgezet onderwijs.
- De kennis van de leerlingen voldoet ten minste aan de competentie-eisen die de overheid daaraan stelt.
- De vaardigheden van de leerlingen bestaan uit:
 - sociale vaardigheden, waaronder mondigheid, zelfstandigheid en respect;
 - cognitieve vaardigheden;
 - creatieve vaardigheden;
 - motorische vaardigheden;
 - met oog voor de individuele mogelijkheden en behoeften.
- Leerlingen die de scholen van jong Leren hebben doorlopen zijn voorbereid op maatschappelijk functioneren, voor zover dat in redelijkheid, gelet op hun leeftijd kan worden verwacht:
 - * zij kennen en staan open voor de maatschappelijke, levensbeschouwelijke en culturele verscheidenheid;
 - * zij zijn geëngageerd deelgenoot van de maatschappij;
 - * zij bezitten voldoende zelfkennis.
- Leerlingen die de scholen van jong Leren hebben doorlopen hebben een positieve herinnering aan hun schooltijd.

Doelgroep

De onder doelstellingen geformuleerde resultaten zijn van toepassing op:

- kinderen van 4 tot ongeveer 12 jaar,
- ongeacht hun maatschappelijke of religieuze achtergrond,
- woonachtig in Maastricht en de omliggende gemeenten,
- die binnen de zorgmogelijkheden van de stichting als geheel en van de individuele scholen het beoogde resultaat kunnen bereiken.

Het bestuur verwacht dat het marktaandeel leerlingen per gemeente en per wijk minimaal gelijk blijft, maar bij voorkeur toeneemt.

Kosten en prioriteiten

De onder doelstellingen geformuleerde resultaten moeten worden bereikt met de middelen die de overheid daartoe ter beschikking stelt en met alle overige wettige middelen.

Aan het bovenschools management wordt het mandaat gegeven voorgaande bestuursuitspraken in redelijkheid te interpreteren en uit te voeren, met inachtneming van een aantal geformuleerde algemene uitgangspunten.

3. Kenmerken financieel beleid

Het financieel beleid van Stichting jong Leren is er op gericht op zo efficiënt mogelijke wijze de streefcijfers, zoals voor een aantal relevante kengetallen in het jaarverslag 2013 genoemd, te halen en te blijven halen. Dit uiteraard met in achtname van de doelstellingen voor (de kwaliteit van) het onderwijs.

In hoofdstuk 12 volgt een analyse van de financiële situatie.

Het blijven halen van de streefcijfers en het kunnen realiseren van de beleidsdoelen vereist een systeem van taakstellende begrotingen voor de kosten van:

- salariskosten personeel in de vorm van een (meerjaren) formatieplan in fte;
- overige personeelskosten in de meest ruime zin (inclusief scholingskosten);
- kosten materiële instandhouding;
- kosten management.

De inkomstenkant van al deze begrotingen tezamen bestaat uit een lumpsum per school, die weliswaar uit verschillende componenten is opgebouwd, maar aan het bestuur als één totale lumpsum zonder schotten beschikbaar wordt gesteld. De verschillende componenten zijn:

- a. een formatiebudget voor elke school
- b. een budget Personeels- en Arbeidsmarktbeleid (P&A)
- c. een vergoeding Materiële Instandhouding (MI)

Omdat het per school gescheiden toekennen van deze budgetten in plaats van toekenning als een totale lumpsum een normstellend effect heeft en als zodanig een hulpmiddel is bij het opstellen van de begroting, worden er in eerste instantie deelbegrotingen gemaakt, die in de eindfase in één totaalbegroting op stichtingsniveau worden verwerkt. Dat wil niet zeggen dat er tussen de deelbudgetten schotten overeind gehouden worden, want het is op schoolniveau en op bestuursniveau mogelijk gelden van het ene naar het andere budget te schuiven.

De verdeling van deze lumpsum over de diverse scholen geschiedt in principe conform de toekenning, maar niet geheel en niet ongewijzigd. De volgende wijziging (1) en overdrachten van scholen naar bovenscholen (2 en 3) worden doorgevoerd.

1. Scholen krijgen een formatiebudget in fte op basis van het aantal leerlingen T in plaats van T-1. Bij een dalend aantal leerlingen is dat budget lager dan het werkelijk ontvangen budget. Met andere woorden, er worden formatief minder middelen (op basis van T) ingezet dan vergoed (op basis van T-1). De scholen krijgen een **budget in fte, het hogere formatiebudget in euro's wordt geboekt op bestuursniveau**. Van dat budget op bestuursniveau blijft iets over, omdat de scholen minder inzetten. Scholen kunnen fte bijkopen uit eigen reserves tegen de GPL-waarde op bestuursniveau. Van de lumpsum in euro's worden op bestuursniveau tevens dotaties aan de benodigde voorzieningen gedaan;
2. De kosten voor het bovenscholen management (BM) en staf worden deels uit de P&A-vergoeding van de scholen betaald. Bovendien worden personeelskosten, die doelmatiger bovenscholen gefinancierd en betaald kunnen worden, overgebracht van schoolniveau naar bestuursniveau;
3. De componenten van de materiële instandhouding waarop de schooldirecties geen invloed hebben, worden overgebracht van schoolniveau naar bovenscholen niveau en collectief gedragen en betaald. Denk aan publiekrechtelijke heffingen exclusief afvalstoffenheffing, Kennisnet, verzekeringen, administratie, gebouwbeheer, en bestuur en beheer.

Na goedkeuring door het BM en vaststelling door het bestuur van deze begrotingen zijn vervolgens budgetten voor het BM (bovenschoolse budgetten) en de schooldirecties (schoolbudgetten) leidend voor komend jaar.

De bewaking van deze budgetten geschiedt aan de hand van een Planning & Control cyclus, die wordt ondersteund door het administratiekantoor. Deze continu online beschikbare managementinformatie wordt maandelijks geactualiseerd. Daarnaast wordt een halfjaar analyse opgesteld waarbij de ontwikkelingen van baten en lasten gedurende het verslagjaar worden beoordeeld.

4. Onderwijskundig beleid / kwaliteitsbeleid

We gaan steeds meer naar een situatie toe waarin we onze doelstellingen vooraf bepalen en vervolgens opbrengstgericht kijken of we onze doelstellingen ook gehaald hebben. Het Ondernemingsplan moet daar een stimulans aan geven. We beschrijven hieronder op welke onderdelen we hebben ingezet en welk resultaat dat heeft opgeleverd.

Meerbegaafdheid/Hoogbegaafdheid

We hebben met een positief verslag onze projectsubsidie " Meer- en hoogbegaafdheid" kunnen afsluiten. Door de focus als de perfecte match met opbrengstgericht werken en passend onderwijs was dit traject voor onze stichting van grote meerwaarde. Samen planmatig werken aan vernieuwing zorgt voor saamhorigheid, verbinding en het nemen van verantwoordelijkheid.

Talent wordt gezien, benoemd en mag er zijn! Maar we zijn er nog niet: de verdere borging behoeft aandacht en nog niet elke leerkracht is in staat te erkennen, herkennen en kinderen te zien met hun talent. Deze groep leerkrachten wordt wel steeds kleiner en wordt ondersteund en begeleid door zorgteams.

Ook in 2013 zien we dat Meer- en Hoogbegaafdheid binnen scholen een regulier onderdeel is geworden. Spaans wordt op 10 scholen gegeven en alle scholen kunnen kinderen verwijzen naar een plusklas. In 13 scholen is er een plusklas aanwezig.

Human Dynamics

De visie van Stichting Jong Leren gaat uit van onder andere eenheid in verscheidenheid. Feit is dat mensen allemaal verschillend zijn en vanuit die hoedanigheid ook allemaal anders denken, voelen en doen. Human Dynamics (HD) geeft ons een kader waarin we samen leren omgaan met verschillen. Dit geeft een toevoeging aan onze manier van denken, handelen, samenwerken en communiceren in alle lagen binnen de stichting.

In de verslagperiode zijn de volgende stappen gezet:

- Er is voor schooljaar 2013-2014 weer een scholingsaanbod voor personeelsleden beschikbaar gesteld met diverse trainingen en workshops rondom HD: Leergesprekken, HD-ambassadeurstraject, onderwijsbehoeften verwoorden, opfrissen, verdiepen, afstemmen en aansluiten, observeren, identificatietraining HD. Naast dit aanbod hebben directeuren en leerkrachten altijd de mogelijkheid om scholing op maat te krijgen.
- De cursus leergesprekken is weer door een aantal personeelsleden gevolgd, meest in teamverband. In de evaluatie kwam naar voren dat deze cursus een goede aanvulling is in het onderzoeken van de onderwijsbehoeften van leerlingen.
- Het in november 2012 opgestart traject "HD-ambassadeurs" (2^e lichting) is vervolgd in 2013. Er zijn nu 30 mensen die opgeleid zijn/worden tot HD-ambassadeur. Deze mensen volgen acht eendaagse modules in groepsverband, zes intervisiemomenten in kleinere groepen en zes individuele coachingmomenten.
- De practitioners hebben gesprekken gevoerd met personeelsleden over de invloed van leerkrachtgedrag op leerlingen, over verschillen tussen leerlingen en hoe je hier als leerkracht mee omgaat.
- In enkele scholen is een aantal samenwerkactiviteiten met kinderen uitgevoerd, waarbij drijfveren en behoeften van kinderen aan de orde zijn geweest.
In OBS De Bundeling, OBS Elckerlijc en ABB Nutsschool en practitioners, samen met leerkrachten, gewerkt in groep 7 en/of 8 met het programma "Passie & Talent". Dit programma kan beschouwd worden als een HD-training voor kinderen.

We vinden het belangrijk dat onze personeelsleden informatie over HD binnen handbereik hebben. Dit doen we via verschillende kanalen.

- Onze eigen website www.jonglerenmetverschillen.nl wordt regelmatig voorzien van nieuwe informatie en concrete voorbeelden van HD in de klas.
- Via personeelsnieuwsbrieven, via de website en via aparte mails wordt het personeel op de hoogte gebracht van de stand van zaken rondom HD binnen de stichting. Hierin geven ook onze eigen practitioners een beeld van hun specialisatie en hun verdieping van kennis en vaardigheden. Daarnaast delen practitioners hun kennis over HD door klasbezoeken en gesprekken met leerkrachten.
- Directeuren, als vliegwielen in de vertaling naar teams, worden geïnformeerd in het directieberaad of via de directieurenieuwsbrief.

Regionale Educatieve Agenda / Lokale Educatieve Agenda

In het kader van de Regionale Educatieve Agenda (REA) hebben alle scholen een jaarplan samengesteld waarin aangegeven is waaraan men aandacht zal besteden. De REA kent 3 thema's waarbinnen de scholen activiteiten uitvoeren:

1. Veiligheid: implementatie van de meldcode kindermishandeling.
Scholen zijn geschoold in het herkennen van kindermishandeling. Ze hebben het protocol geïmplementeerd binnen de zorgstructuur. Via schoolgids, oudernieuwsbrieven en website zijn ouders hierover geïnformeerd.
2. Zorg in het kader van passend onderwijs of scholingen ter vergroting van deskundigheid op zorgniveau 1 en 2.
Binnen onze stichting zijn er op managementniveau twee studiedagen geweest, die tot doel hadden het beleidsstuk "de winst van het verschil" te implementeren en te borgen.
Op stichtingsniveau is er een breed scholingsaanbod waarop scholen als teams of via individuele scholingen kunnen intekenen.
3. Kwaliteit, versterking van opbrengstgericht werken in de vakgebieden rekenen en taal.
Enkele scholen zijn een verbetertraject gestart, met specialistische ondersteuning van bijvoorbeeld Interstudie, M&O, Intersym, Veerkrachtgroep. Enkele scholen hebben meegedaan aan de taalpilot voor taal bij de PO-raad. Onze directeuren en MT's zijn geschoold in het leren analyseren van opbrengsten en het vertalen van de analyses in interventies.

Kwaliteitszorg

In 2013 hebben we, in samenwerking met van Beekveld en Terpstra, een aantal activiteiten ondernomen. Zo is de tweejaarlijkse ouderenquête afgenomen, een leerling-enquête, een managementenquête en een enquête onder de personeelsleden. Deze uitkomsten zijn met de stakeholders gecommuniceerd. Op school- en stichtingsniveau zijn er actiepunten opgenomen in het schoolplan en het Ondernemingsplan. In 2013 is tevens een enquête afgenomen onder de leerlingen van groep 8 die onze scholen gingen verlaten. Gegevens zijn meegenomen in de verantwoordingsrapportages richting bestuur.

Instrument School Analyse Gesprekken

Alle scholen voeren twee maal per jaar een School Analyse Gesprek met het bovenschools management. Voorafgaand aan dit gesprek stellen scholen een rapportage op waarin kengetallen zijn opgenomen, op basis waarvan de school analyses en conclusies trekt. In grote lijn onderscheiden we drie domeinen: Algemeen en Organisatie, Onderwijs inclusief toetsen, en Zorg. In de gesprekken met het bovenschools management verantwoordt de school haar kwaliteit en bespreekt ze mogelijke risico's. Dit instrument is inmiddels uitgegroeid tot een kwaliteitsinstrument binnen de stichting, dat door bijvoorbeeld de inspectie wordt gewaardeerd als zeer zinvol meetinstrument.

Er is in 2013 voor het eerst een bovenschoolse rapportage gemaakt, waarin de 14 scholen naast elkaar kunnen worden gelegd, en we rode draden ontdekken. Dit heeft geleid tot een bijstelling in doelen en interventies voor dit schooljaar.

Prestatiebox primair onderwijs

Middels een bestuursakkoord heeft OC&W een aantal doelen afgesproken met de schoolbesturen, gericht op het verhogen van opbrengsten. Hiervoor zijn gelden in de zogenaamde prestatiebox ter beschikking gesteld.

Stichting jong Leren heeft haar doelen verwerkt in haar ondernemingsplan:

- Meetbare doelstellingen geformuleerd gericht op leeropbrengsten taal en rekenen.
- Scholen werken opbrengstgericht.
- Scholen meten de opbrengsten van vroegschoolse educatie.
- Scholen bieden maatwerk voor excellente leerlingen, waaronder hoogbegaafde leerlingen.
- Scholen stimuleren ouders om thuis activiteiten te ondernemen die bijdragen aan leerprestaties.
- De bekwaamheid van leraren in afstemmen van het onderwijs op verschillen in de klas is op orde.
- De bekwaamheid van leraren met betrekking tot opbrengstgericht werken is op orde.
- Alle leraren onderhouden hun bekwaamheden systematisch en worden gestimuleerd zich te registreren.

Scholen hebben aangegeven waar voor hen prioriteiten liggen bij het behalen van doelen op schoolniveau, met een link naar hun jaarplan. Ze worden vanuit de prestatiebox worden gefaciliteerd in geld, tijd, ondersteuning en middelen om de doelen te realiseren.

Kwaliteitskringen

Binnen de stichting is een aantal kwaliteitskringen actief, zoals ICT, Bovenbouw, IB-ers, Contactpersonen, Hoogbegaafdheid, Schoolopleiders, Clusters.

Deze kwaliteitskringen zijn relatief autonoom en hebben vooral als doel een impuls te geven op het gebied van de verhoging van de kwaliteit, leren van elkaar. Daarnaast adviseren deze kringen op inhoudelijke thema's en draagt men zorg voor afstemming.

Inspectieonderzoek

De resultaatgerichte cultuur in onze samenleving heeft ook gevolgen voor het onderwijs. Er is een omslag nodig om onderwijs kern te laten zijn van ons vak. Dat kan en moet gebeuren aan de hand van enerzijds harde gegevens gekoppeld aan een opbrengstgerichte houding van het onderwijspersoneel, anderzijds moet elke school bouwen aan haar eigen pedagogisch klimaat.

Het Bovenschools Management heeft eigen normen opgesteld en vervat in het School Analyse Gesprek. Daarin staan normeringen aangegeven die richtlijn zijn voor onze scholen. Door middel van deze gesprekken kunnen we proactief reageren op de resultaten van de scholen.

In 2013 heeft de inspectie alle bezochte scholen een basisarrangement toegekend.

Het Bovenschools Management heeft in 2013 aan de hand van de School Analyse Gesprekken en andere signalen bij één school een intern arrangement afgesproken. In de school zijn onderzoeken uitgevoerd door een extern bureau en zijn er plannen van aanpak opgesteld. Deze plannen van aanpak behelzen enerzijds een aantal onderwijskundige vernieuwingen met als doel de handelingsbekwaamheid van leerkrachten te vergroten en daarmee de opbrengsten te vergroten. Anderzijds is communicatie en afstemming van afspraken een ander belangrijk item binnen de school. Bij andere, al lopend trajecten op scholen kunnen we constateren dat er goede voortgang en progressie is geboekt in de verbeteringslag binnen die scholen.

Bij de inspectiebezoeken worden bij een periodiek kwaliteitsonderzoek of een jaarlijks onderzoek in de regel 12 domeinen door de inspectie beoordeeld. De kwaliteit van onze scholen is overwegend voldoende tot goed. De inspectierapporten van 2013 geven dat aan. Conclusie is dan ook: plannen van aanpak uitvoeren en de aanpak van kwaliteitszorg bovenschools doorzetten.

Ondernemersplan

Sinds 2008 wordt een richtinggevend Ondernemersplan (OP) samengesteld. Gezien het feit dat het OP niet synchroon liep met de schoolplannen van de scholen, is in 2011 besloten om het OP parallel te laten lopen aan de schoolplannen van de scholen. Het OP loopt nu tot het einde van het schooljaar 2014-2015.

Voor het schooljaar 2012-2013 zijn diverse doelen gesteld. We kunnen constateren dat vele gestelde doelen ook daadwerkelijk behaald zijn te weten:

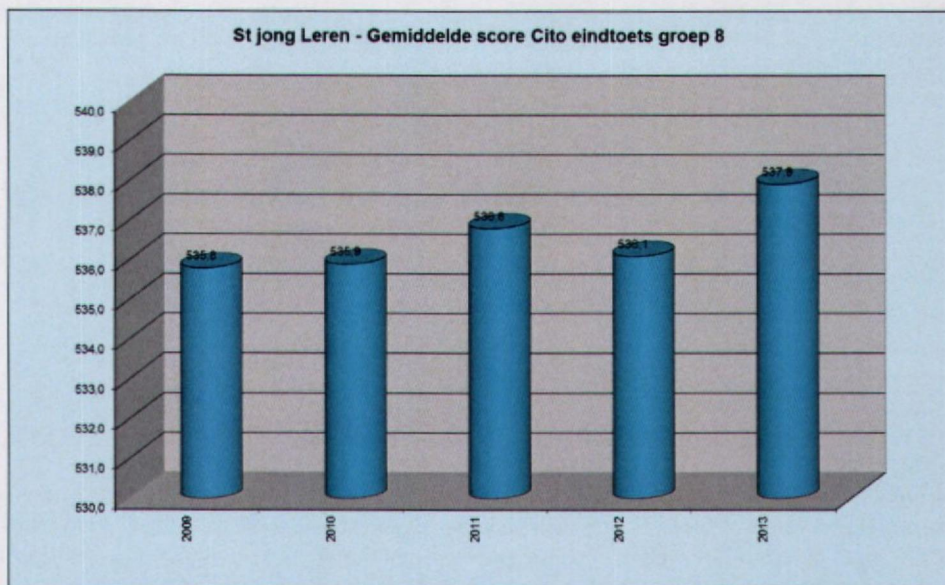
- Iedere school volgt de training kind op de gang;
- Het beleidsplan meer- en hoogbegaafdheid is geïmplementeerd in alle scholen;
- Alle zorgleerlingen worden planmatig begeleid via een plan van aanpak, waarbij handelingsplannen vooraf besproken worden met ouders en achteraf geëvalueerd.
- ICT wordt ingezet op klassenniveau en individueel niveau in al onze scholen.

Nog in ontwikkeling zijn het participeren van alle directeurs in werkgroepen en het taakbeleid is omschreven voor specifieke leeftijdscategorieën.

We kunnen constateren dat reeds vele aspecten die benoemd zijn binnen het OP de laatste jaren stevig in de steigers gezet zijn en dat vele onderdelen zelfs onderdeel van het dagelijks handelen zijn geworden zowel van directeurs als van teamleden.

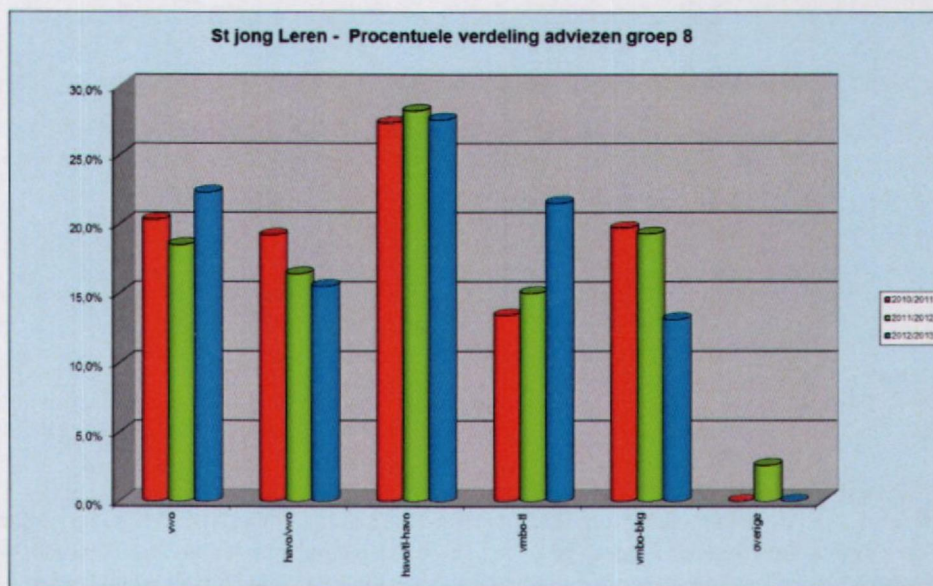
5. Onderwijs

CITO-score



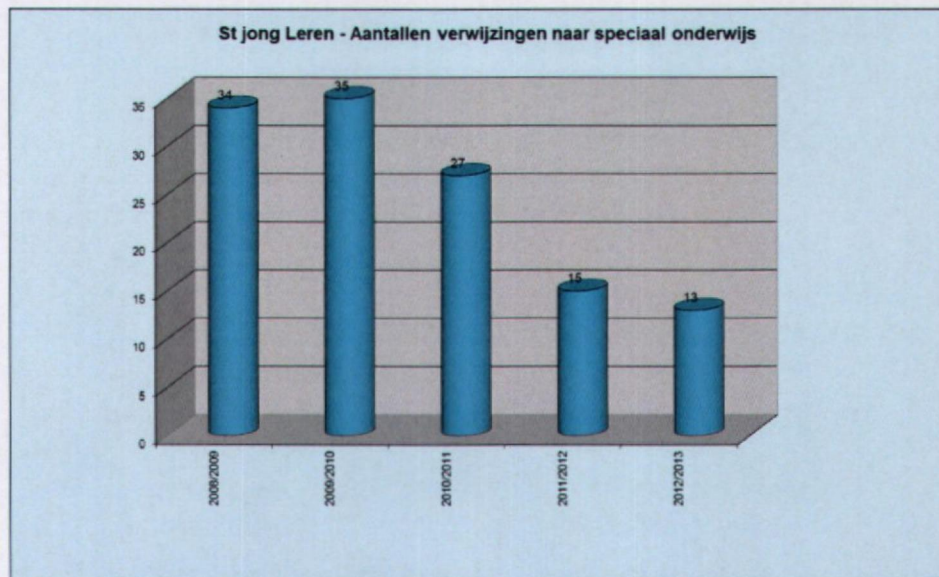
De minimale score in de Cito eindtoets is 500, de maximaal haalbare score is 550. De laatste jaren is er verscherpte aandacht geweest voor de resultaten en de weg daartoe. Dat heeft onder andere geleid tot een nieuwe focus op onderwijskundig leiderschap en resultaatgerichtheid

Adviezen schoolverlaters



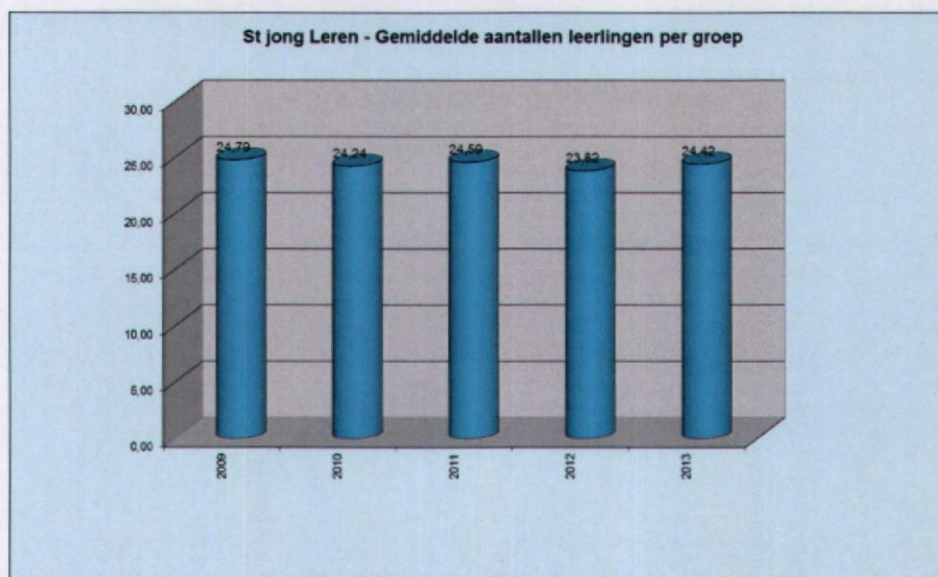
Na de lichte daling is ten faveure van de middensegmenten van vorig jaar, is er nu weer een opwaartse beweging, zowel in het segment havo/vwo als in het segment vmbo. Dit past in de algemene trend van de afgelopen jaren.

Verwijzingen naar speciaal onderwijs



Het totaal aantal verwijzingen in onze scholen is wederom licht gedaald, naar gemiddeld 0,93 per school. Het gaat hier vooral om leerlingen waarvan bleek dat het niveau in het reguliere onderwijs te hoog is. In het algemeen is er een gelijkmatige spreiding van de aantallen verwijzingen over de scholen, het totaal aantal wordt slechts in beperkte mate bepaald door een uitschieter.

Groepsgrootte



Stichtingsbreed steeg de gemiddelde groepsgrootte, van 23,82 in 2012 naar 24,42 in het verslagjaar 2013. Deze gemiddelde klasgrootte is moeilijk vergelijkbaar met landelijke cijfers. Immers het ene schoolbestuur kiest voor kleinere klassen, het andere investeert in meer ondersteuning in en om de klassen. Binnen onze stichting wordt een relatief groot deel van onze inkomsten geïnvesteerd in personeel, waarbij steeds een afweging wordt gemaakt tussen klasgrootte en ondersteuning.

ICT

Inmiddels kan gemiddeld elke groep beschikken over een digitaal schoolbord. In een aantal gevallen is dat, met name in de laagste groepen, in de vorm van een lcd-touchscreen.

Waar digitale borden relatief lang meegaan, zien we bij de bijbehorende beamers met hun kortere technische levensduur nu een duidelijke vervangingsvraag.

Het totaal aantal computers blijft ongeveer gelijk, op het niveau van ongeveer 575. Gezien de afname van de aantallen leerlingen betekent dat een kleine relatieve toename van het aantal computers per leerling tot 0,23. Bijna 10% van het aantal computers bestaat uit laptops.

In 2013 is de migratie naar een nieuw platform, waarmee de werkstations van alle scholen binnen de stichting uniform zijn ingericht en aangesloten op een centrale server, afgerond. Hiermee beschikken wij over de nieuwste toepassingsmogelijkheden van ICT in ons onderwijs.

Klachten

Het begrip klacht is een onduidelijk begrip. Wanneer is sprake van een klacht en wanneer is er sprake van ontevredenheid die uitgesproken wordt maar niet leidt tot een klacht? Scholen filteren zelf of er inderdaad sprake is van een klacht.

Brieven, mails, telefoontjes die binnen komen bij het bestuursbureau van Stichting jong Leren, worden genoteerd als zijnde klacht, terwijl dit vaker niet echt het geval is. Door het voeren van een goed gesprek en de partijen met elkaar te verbinden, klaart de lucht vaak op en blijkt het vaak samen opgelost te kunnen worden. Toch beschouwen wij de melding die ouders dan doen als klacht.

Daarnaast kunnen ouders een klacht indienen bij de Landelijke Klachten Commissie (LKC). Zij kunnen dat rechtstreeks doen, zonder daarbij melding van te maken bij betrokken partijen. De LKC stelt ons dan op de hoogte van het gegeven dat men een klacht ontvangen heeft. In de verslagperiode 2013 is géén klacht ingediend in de zin van de officiële klachtenregeling van de Landelijke Klachten Commissie.

Daarnaast zijn er klachten die rechtstreeks bij het Bovenschools Management binnen komen, en in goede banen geleid worden. In het verslagjaar 2013 zijn 9 klachten met betrekking tot onvrede van ouders geregistreerd en in behandeling genomen. Daarvan hadden 2 klachten betrekking op de periode vóór 2013. Alle klachten zijn afgehandeld door het bestuursbureau, in samenwerking met de interne contactpersoon klachten.

Binnen de School Analyse Gesprekken is er aandacht voor klachten en worden ze met de schooldirecties besproken. Daarnaast kent Stichting jong Leren een regelmatig gezamenlijk overleg van alle aan de scholen aangestelde contactpersonen voor klachten. Daarin worden gezamenlijke onderwerpen besproken, en leert men van elkaar. Duidelijk is dat d.m.v. goede communicatie veel van de klachten beperkt kunnen worden.

6. Personeelsbeleid

Personeelsbezetting per 31-12-2013

	OP	OOP	TOTAAL
OBS Berg	17	0	17
OBS Binnenstad	15	1	16
OBS Broekhem	10	0	10
OBS De Bundeling	11	0	11
OBS Elckerlijc	18	1	19
ABB Fons Olterdissen	14	1	15
OBS De Kring	17	1	18
ABB Nutsschool	14	0	14
OBS Het Palet	10	2	12
OBS De Perroen	16	2	18
ABB De Poort	15	2	17
OBS De Regenboog	15	1	16
OBS De Spiegel	14	1	15
ABB Tangram	16	1	17
WSNS	0	3	3
BM/bestuursbureau	2	4	6
VVP	3	0	3
Totaal	207	20	227
Totaal 31-12-2012	215	20	235
Totaal 31-12-2011	221	20	241

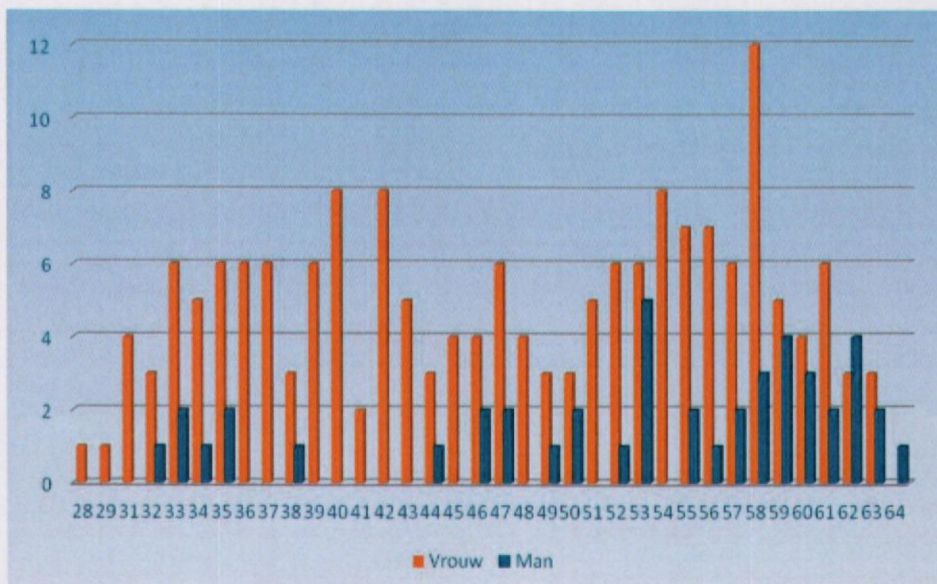
Een aantal personeelsleden is werkzaam in twee scholen; die personeelsleden zijn meegeteld per school.

Gemiddelde leeftijd

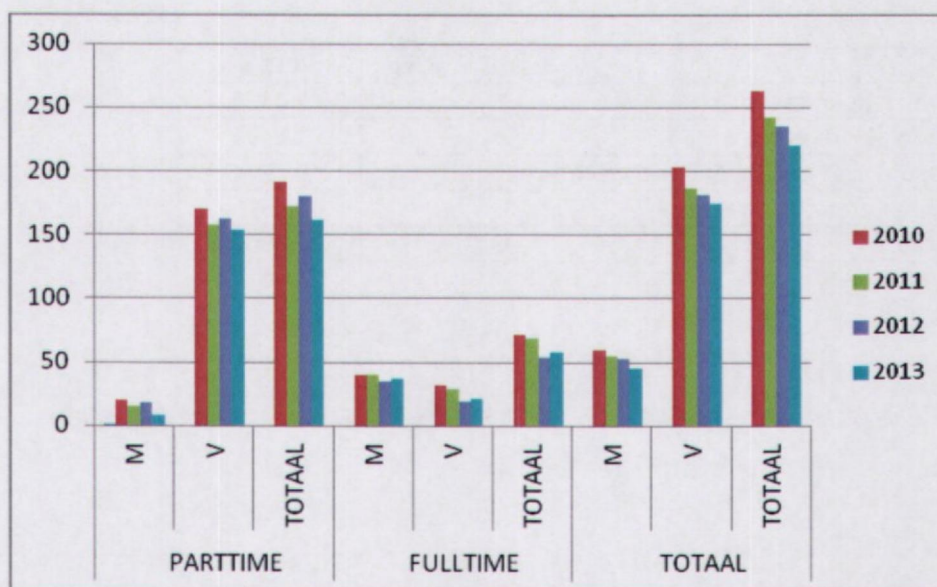
	Man	Vrouw	Totaal
Per 31-12-2013	52,6	47,3	48,3
Per 31-12-2012	51,9	46,4	47,6
Per 31-12-2011	51,5	45,5	46,7
Per 31-12-2010	50,4	44,6	45,8

De gemiddelde leeftijd van het totale personeelsbestand van de stichting is 48,3 jaar en daarmee wederom hoger geworden. Bij de mannen is de gemiddelde leeftijd gestegen met 0,7 jaar en bij de vrouwen met 0,9 jaar ten opzichte van 2012.

Leeftijdsopbouw per 31-12-2013



Baanomvang, peildatum 31-12-2013



In 2013 werkte 26% van het totale personeelsbestand in een fulltime dienstverband en 73% parttime. Deze percentages zijn vergelijkbare met voorgaande jaren.

Wat betreft het verschil tussen mannen en vrouwen: van de vrouwen werkte 12% fulltime en 88% parttime, bij de mannen is de situatie anders, daar werkt 82% fulltime en 17% parttime.

Aantallen personeelsleden per functiesoort

	Aantallen	FTE's
Directeuren	11	10.9378
Leerkrachten	180	129,7339
Adjunct-directeuren	5	4,3626
Bestuursbureau	6	5.1052
WSNS	3	2,0000
OOP-ers scholen	13	8,3682
Totaal	218	160.5077

Instroom in 2013

	Aantallen	FTE's
---	---	---

Uitstroom in 2013

	Aantallen	FTE's
Directeur	0	0
Adjunct directeur	1	1.0000
Leerkrachten	5	4.2798
OOP	1	0.2105
Totaal	7	5.4903

Mobiliteit in 2013

	Aantallen	FTE's
Mobiliteit tussen scholen [leerkracht]	3	1.4326
Instroom vervangerpool [leerkracht]	2	1.6496
Uitstroom vervangerpool naar een school [leerkracht]	1*	0.7724
Detachering buiten jong Leren [leerkracht]	1	0.2316
Meerschoolse directeur	1**	1.0000

* in de loop van het schooljaar

** wtf verdeeld over 2 scholen

Ziekteverzuim

Percentage ziekteverzuim

Schooljaar	Landelijk	Regio Zuid	St jong Leren
2009-2010	6,20%	6,40%	7.77%
2010-2011	6,60%	6,80%	7.35%
2011-2012	*	*	6.26%
2012-2013	*	*	6.25%

* De landelijke en regionale cijfers zijn bekend gemaakt door het Vervangingsfonds. Het Vervangingsfonds gebruikt sinds vorig jaar echter een andere methodiek voor het berekenen van het ziekteverzuimpercentage, wat tot gevolg heeft dat het percentage niet meer op schooljaar maar op kalender jaar gebaseerd is, namelijk:

Verzuimpercentage	Landelijk Onderwijzend personeel	Landelijk Ondersteunend personeel
2010	6.08%	6.68%
2011	6.46%	7.14%
2012	6.44%	6.74%

Uit landelijke cijfers blijkt dat het ziekteverzuimpercentage in het basis onderwijs in 2012 licht gedaald is. Binnen Stichting jong Leren is het ziekteverzuimpercentage in 2012-2013 nagenoeg hetzelfde gebleven ten opzichte van het schooljaar daarvoor en ligt het verzuimpercentage wel onder het landelijke percentage. Wat wel een verschil is, is dat er in schooljaar 2012-2013 ten opzichte van andere jaren in verhouding meer sprake was van lichamelijke klachten, in relatie tot psychische klachten.

Ziekmeldingsfrequentie

Schooljaar	Landelijk*	Regio Zuid*	St jong Leren
2009-2010	1,08	1,25	1.01
2010-2011	1,08	1,24	0,88
2011-2012	*	*	0.85
2012-2013	*	*	1.03

De landelijke cijfers m.b.t. de meldingsfrequentie:

Meldingsfrequentie	Landelijk Onderwijzend personeel	Landelijk Ondersteunend personeel
2010	1.01	0.81
2011	1.00	0.82
2012	1.05	0.84

Bij Stichting jong Leren is de meldingsfrequentie over 2012-2013 gestegen ten opzichte van het schooljaar daarvoor. Uit bovengenoemde schema's wordt duidelijk dat de meldingsfrequentie voor Stichting jong Leren totaal vergelijkbaar is met de landelijke meldingsfrequentie van onderwijzend personeel. In vergelijking met het landelijke cijfer van het ondersteunend personeel is de meldingsfrequentie bij Stichting jong Leren hoger. Het ziekteverzuim binnen de stichting wordt nog steeds onder de aandacht gehouden. De acties en aandachtspunten zoals die in de afgelopen periode zijn ingezet, zijn nog steeds van kracht.

7. Toegankelijkheid en toelatingsbeleid

Kernwaarden openbaar onderwijs

Openbare en algemeen bijzondere scholen zijn in beginsel ontmoetingsscholen met ruimte voor verschillen. Het ontmoetingskarakter komt tot uiting in diverse wettelijke bepalingen en krijgt daadwerkelijk vorm door de uitwerking van het schoolbestuur en de school. De zes kernwaarden waarop openbare en algemeen bijzondere scholen kunnen bouwen:

IEDEREEN WELKOM De openbare en algemeen bijzondere school staat open voor alle kinderen, ongeacht hun levensovertuiging, godsdienst, politieke gezindheid, afkomst, geslacht of seksuele geaardheid.	WAARDEN EN NORMEN De openbare en algemeen bijzondere school besteedt actief aandacht aan uiteenlopende levensbeschouwelijke, godsdienstige en maatschappelijke waarden.
IEDEREEN BENOEMBAAR Benoembaarheid op de openbare en algemeen bijzondere school staat open voor iedereen, ongeacht levensovertuiging, godsdienst, politieke gezindheid, afkomst, geslacht of seksuele geaardheid.	VAN EN VOOR DE SAMENLEVING De openbare en algemeen bijzondere school is van en voor de samenleving en betreft leerlingen, ouders en personeelsleden actief bij de besluitvorming over doelstellingen en werkomstandigheden en stemt af met externe betrokkenen en belanghebbenden.
WEDERZIJD RESPECT De openbare en algemeen bijzondere school houdt rekening met en gaat uit van wederzijds respect voor de levensbeschouwing of godsdienst van alle leerlingen, ouders en personeelsleden.	LEVENSBSCHOUWING EN GODSDIENST De openbare en algemeen bijzondere school biedt de gelegenheid om levensbeschouwelijk vormings- of godsdienstonderwijs te volgen.

De openbare en algemeen bijzondere school legt de kiem tot begrip, tot respect

Een openbare en algemeen bijzondere school is de samenleving in het klein. Iedereen is er welkom. Het is een afspiegeling van de echte samenleving. Er is geen betere plek om kinderen van jongs af aan te leren respect te hebben voor ieders mening of overtuiging. Een openbare en algemeen bijzondere school schenkt aandacht aan de verschillen tussen kinderen. Het heeft daarbij geen voorkeur voor één bepaalde richting. Het is bij uitstek onderwijs met aandacht en waardering voor andere opvattingen.

Niet a-p-a-r-t, maar samen.

Het uitgangspunt voor alle openbare en algemeen bijzondere scholen is gelijk. De manier waarop les wordt gegeven en de wijze waarop leerkrachten, leerlingen en ouders met elkaar omgaan, verschilt per school. De ene school legt de nadruk meer op het leren. De andere school meer op het samenwerken tussen kinderen. Soms kiezen openbare scholen voor een bepaalde manier van lesgeven. Zij passen principes toe van Jenaplan-, Montessori-, Dalton- of Freinet-onderwijs. Vaak voegen scholen de verschillende manieren samen. Zo geeft elke school op eigen wijze gestalte aan de inhoud en de vorm van het onderwijs. De openbare en algemeen bijzondere school leidt op tot begrip, tot respect voor de mening van anderen. Tot verdraagzaamheid. In de beide schooltypes heeft elk kind en elke ouder recht van spreken. Iedereen doet er toe.

In het kort komen de drie kenmerken van openbaar onderwijs en algemeen bijzonder onderwijs op het volgende neer:

Algemene toegankelijkheid

Iedereen moet naar de openbare of algemeen bijzondere school kunnen, zonder onderscheid naar geslacht, land van herkomst, godsdienst, levensbeschouwing, politieke overtuiging, maatschappelijke opvattingen, inkomen, fysieke mogelijkheden of wat dan ook. De openbare en algemeen bijzondere scholen willen een ontmoetingsplaats zijn voor de verschillende levensbeschouwingen en de gelegenheid bieden tot een dialoog tussen leerlingen die verschillen in godsdienst, levensbeschouwing, afkomst en culturele achtergrond.

Actieve pluriformiteit

De beide schooltypen besteden nadrukkelijk aandacht aan de levensbeschouwelijke en maatschappelijke waarden in onze Nederlandse multiculturele samenleving. De openbare of algemeen bijzondere school wil kinderen niet alleen veel leren, maar ook zodanig vormen dat zij kunnen omgaan met vrijheid, verantwoordelijkheid, verdraagzaamheid, gelijkwaardigheid, solidariteit en samenwerking.

Is het openbaar en het algemeen bijzonder onderwijs neutraal? Veel mensen denken dat. Zij hebben gelijk als ze bedoelen dat de scholen geen partij kiezen. Zij hebben ongelijk als ze daarmee bedoelen dat zij zich afzijdig zouden houden. Het openbaar of algemeen bijzonder onderwijs spreekt zich niet uit voor of tegen een bepaalde opvatting, maar het is uitgesproken pluriform. Het biedt mogelijkheden tot keuzes en laat het vervolgens aan kinderen en volwassenen over om een eigen, vrije keuze te maken.

Wat betekenen de gemeenschappelijke kenmerken voor de praktijk van de openbare of algemeen bijzondere school? Hoe geven leerlingen, leerkrachten, ouders en bestuurders concreet vorm aan de pluriforme identiteit van het openbaar of algemeen bijzonder onderwijs? Omdat identiteit geen statisch gegeven is, is het noodzakelijk regelmatig na te denken over die vragen.

Als voorbeeld nemen we OBS De Regenboog. Deze school neemt jaarlijks deel aan het Manus van Alles festival in de wijk Wittevrouwenveld. Tijdens dit feest ontmoeten de zeer diverse culturen elkaar, wisselen kennis en ervaring uit, genieten van elkaars producten en worden zo met elkaar verbonden. De school participeert hierbij actief met personeel, ouders en leerlingen en vormt zo een onderdeel van de samenleving in de wijk.

Een ander voorbeeld is Humanistisch Vormings Onderwijs (HVO). Dit wordt aangeboden in de scholen van Stichting jong Leren. Ouders dienen hiervoor hun kinderen aan te melden. In de lessen HVO worden kinderen begeleid bij het ontwikkelen van een eigen waardebesef en een eigen levensovertuiging. Zo leren ze zelf keuzes maken en verantwoorden, en worden ze aangemoedigd te communiceren over wat ze denken, voelen, willen en doen. HVO leert kinderen niet wát ze moeten denken, maar dát ze moeten denken.

Bestuurd door de overheid

De openbare school wordt bestuurd door of namens de overheid. Dat kan de gemeente zelf zijn. Dan is het College van Burgemeester en Wethouders bestuurlijk verantwoordelijk voor het openbaar onderwijs en legt verantwoording af aan de gemeenteraad. Maar het kan ook namens de gemeente zijn. Dan zijn andere bestuursvormen mogelijk, zoals de bestuursvorm van Stichting jong Leren.

Actief burgerschap houdt in dat mensen actief deelnemen aan de samenleving en een eigen inbreng hebben. Niet alleen op het formeel politieke niveau, maar ook in de gemeenschap. Het wil ook zeggen dat mensen op een heel actieve manier met het organiseren van hun eigen leven bezig zijn, zelf verantwoordelijkheid nemen. Actief burgerschap gaat om 'meedoen'. Op allerlei terreinen. Vertaald naar het onderwijs betekent actief burgerschap dat leerlingen zelfbewuste, sociaal verantwoordelijke jongeren zijn die zich bewust moeten zijn van hun schoolomgeving. En ze moeten zich er thuis voelen. Het is belangrijk dat er mogelijkheden zijn voor leerlingen om te participeren in het gewone leven binnen de school, in de lessen, meedenken over hoe de school is georganiseerd, welke regels er zijn. Dat heeft te maken met medeverantwoordelijkheid nemen voor de gang van zaken op school. En dat heeft weer te maken met eigen gedrag. Openbaar en Algemeen Bijzonder Onderwijs is dé plaats bij uitstek om actieve burgers te vormen. Een sterk punt is de algemene toegankelijkheid, het gericht zijn op alle leerlingen. En tegelijkertijd gericht op de hele samenleving. Dit in tegenstelling tot het bijzonder onderwijs. Een voorbeeld van deze betrokkenheid is te vinden in de Nutsschool bij het project Opgroeien in de stad.

8. Huisvesting

Huisvestingsplannen

In de verslagperiode is het eind 2011 opgestarte overleg over de huisvestingsplannen voor de toekomst met de verschillende gemeenten voortgezet.

Onderhoud

In diverse scholen zijn kleinere aanpassingen aan het gebouw verricht. Enerzijds als regulier onderhoud op basis van het meerjaren onderhoudsplan (mop), bekostigd door de scholen zelf, anderzijds naar aanleiding van gehonoreerde aanvragen voor voorzieningen bij betreffende gemeenten.

Asbestinventarisatie

In alle scholen gebouwd vóór 1994 hebben wij in 2012 door een gecertificeerd bedrijf een asbestinventarisatie laten uitvoeren. In enkele gevallen zijn wel asbesthoudende materialen aangetroffen, maar ontoegankelijk en van een zodanige samenstelling en kwaliteit, dat conform de wetgeving geen verplichting tot sanering geldt. Desondanks hebben wij in 2013 in samenwerking met gemeente Maastricht in enkele gevallen voor sanering zorg gedragen.

Binnenmilieu

In het kader van onze aanvragen voor huisvestingsvoorzieningen is ons door gemeente Maastricht in 2012 een beperkt budget toegekend voor proefopstellingen ter verbetering van het binnenklimaat in OBS De Perroen en OBS De Regenboog. De eerste installatie is in december 2012 geplaatst, de tweede is begin 2013 gerealiseerd. De eerste voorlopige conclusies over de luchtkwaliteit zijn positief.

9. Communicatie met de omgeving

Stichting jong Leren ambieert om een open en transparante organisatie te zijn. Communicatie is wezenlijk om aan anderen (zowel intern als extern) helder te maken waar wij voor staan en wat van ons verwacht mag worden. Belangrijk is dat wij datgene wat wij zeggen ook uitvoeren (Zeg wat je doet en doe wat je zeg)

Op diverse wijzen communiceren wij naar de eigen organisatie en naar de wereld om ons heen:

- Nieuwsbrief personeel die breder uitgezet wordt;
- Nieuwsbrief ouders die 2 x per jaar uitgegeven wordt;
- Website die regelmatig wordt geactualiseerd met allerlei informatie over de stichting;
- Twitterberichten via de website waardoor de actualiteit goed in beeld komt;
- In kranten, weekbladen en dergelijke.

Daarnaast heeft een werkgroep PR samen met personeelsleden, directeuren en bestuursbureau gewerkt aan het verder ontwikkelen aan PR activiteiten, zowel op schoolniveau als op stichtingsniveau.

Naast de website www.jong-leren.nl beschikken we ook over de websites www.leer-jong-leren.nl en www.omgaanmetverschillen.nl

10. Medezeggenschap

Sinds 24 april 2003 kent Stichting jong Leren een officiële GMR. Deze is door het bevoegd gezag van Stichting jong Leren ingesteld ten behoeve van de medezeggenschap van personeel en ouders op schooloverstijgend niveau. De GMR telt 14 leden. Leden kunnen zich per school verkiesbaar stellen en worden dan gekozen in de GMR. Het kan zijn dat niet elke school een afvaardiging heeft in de GMR.

In de verslagperiode zijn de volgende documenten onderwerp van gesprek geweest in de GMR, en hebben instemming verkregen of zijn voorzien van een positief advies.

Onderwerp	Datum besluit
Zorgplan 2013-2014	04-04-2013
Bestuursformatieplan 2013-2014	22-04-2013
Vakantieregeling 2013-2014	22-04-2013
Functieprofiel RvT	19-08-2013
Ontslagbeleid	19-08-2013
Voorgen. Besl. instandhouding	30-09-2013
Regl. GMR kom Leren	30-10-2013
Begroting 2014	28-11-2013
Medezeggenschapsstatuut	12-12-2013
Vakantieregeling 2014-2015	12-12-2013

11. Fusie

In 2013 heeft de staatssecretaris van OC&W besloten om een positief advies te geven voor de fusie van S.K.O. Mergelland en Stichting jong Leren.

In vervolg daarop hebben gesprekken plaats gevonden met de gemeenten Maastricht, Meerssen en Valkenburg aan de Geul, waar openbare scholen van Stichting jong Leren gevestigd zijn, en met de N.K.S.R. Deze gesprekken hebben ertoe geleid dat alle partijen akkoord waren met de fusie.

Na het realiseren van de noodzakelijke documenten, zoals nieuwe statuten, is de nieuwe Stichting kom Leren per 01-01-2014 gerealiseerd. Dat betekent tevens het einde van Stichting jong Leren.

12. Analyse van de financiële situatie

Het financieel beleid van Stichting jong Leren is er op gericht om op zo efficiënt mogelijke wijze de streefcijfers, zoals voor een aantal relevante kengetallen in het jaarverslag 2013 genoemd, te halen en te blijven halen. Dit uiteraard met in achtname van de doelstellingen voor (de kwaliteit van) het onderwijs.

A. Analyse van gevoerd beleid in relatie tot de huidige financiële positie.

De kengetallen zijn:

	Streef cijfer	Ultimo 2013	Ultimo 2012	Ultimo 2011	DUO norm
Weerstandvermogen in %: (eigen vermogen – MVA) /totale rijksbijdragen	20%	29.8 %	28.5 %	26 %	
Liquiditeit: kortlopende bezittingen/ kortlopende schulden	1.20	2.48	2.46	2.57	1,20
Solvabiliteit 1: (eigen vermogen / totale vermogen)	0.50	0.67	0.65	0.63	0.30
Solvabiliteit 2: (eigen vermogen + voorzieningen) / totale vermogen	0.70	0.78	0.78	0.76	0.50
Rentabiliteit in %: (resultaat / totale baten)	0.5%	0.6 %	1.2 %	-/- 2.8 %	Niet gedefinieerd
Bestuurs- en managementkosten/ totale baten	Max. 5%	4.1 %	4.3 %	4.6 %	Niet gedefinieerd
Kapitalisatiefactor (totale activa -/- boekwaarde geb & terr.)/ (totale baten + fin baten)	35%	49.3 %	47.8 %	48 %	35%

De situatie ultimo 2013 geeft aan dat alle streefcijfers gehaald zijn met uitzondering van de kapitalisatiefactor die hoger is dan het streefcijfer.

Hoofdrede van de gunstige ontwikkeling in 2013 zijn:

- Aanvullende subsidies bijvoorbeeld NOA/Herfstakkoord, aanvullende bekostiging jonge leerkrachten en OBD gelden
- Aanpassing bekostiging
- Terugloop in personeel/FTE

Een foto van de financiële positie die niet verontrustend is, maar ook zeker niet een situatie waarin rustig achterover geleund kan worden. Er blijven immers voldoende risico's die de financiële positie kunnen aantasten. Zeker bij aanzienlijk dalende leerlingenaantallen, in de toekomst wegvallende subsidie stromen en de ontwikkelingen rond Passend Onderwijs. Bovendien is Stichting jong Leren onderwijsinhoudelijk ambitieus en ambities kosten geld. Verwezen wordt onder meer naar het Ondernemersplan. Het management wil impulsen aan het onderwijs blijven geven, uiteraard binnen de kaders van verantwoord financieel beleid. Stichting jong Leren heeft ervoor gekozen om haar krachten te bundelen met Stichting Katholiek Onderwijs Mergelland, deze fusie is gerealiseerd per 1 januari 2014.

De "commissie Don" hanteert in haar rapport over het financiële beleid bij onderwijsinstellingen de kapitalisatiefactor als kengetal om te signaleren hoe onderwijsinstellingen hun kapitaal benutten voor de vervulling van hun taken. Als instellingen meer kapitaal hebben dan past bij de jaarlijkse baten, wordt een deel van dat kapitaal kennelijk niet efficiënt gebruikt.

De Inspectie van het Onderwijs houdt in algemene zin toezicht op de doelmatigheid van de besteding van de rijksbekostiging, door gedetailleerder inspecties waarbij de kengetallen gebruikt worden voor de eerste beeldvorming.

- **Analyse van staat van baten en lasten 2013**

De baten zijn direct gekoppeld aan het aantal leerlingen. Het bestuur ontvangt baten voor formatie (Lumpsum), personeel- en arbeidsmarktbeleid (P&A), Materiële Instandhouding (MI).

De lasten zijn te verdelen in exploitatie van scholen, bestuur en management, en bestuursexploitatie.

De opbouw van het saldo aan baten minus lasten is als volgt:

€	Realisatie 2013	Begroting 2013	Afwijking % 2013	Realisatie 2012	Afwijking % 2013 vs 2012
Totale baten	13.592.979	12.771.590	6,4 %	13.849.682	5,5 %
Personele lasten	11.262.310	10.957.254		11.824.421	
Afschrijvingen	207.954	201.243		204.786	
Huisvestingslasten	766.908	686.616		763.988	
Overige instellingslasten	727.204	721.752		807.685	
Leermiddelen	556.537	519.776		540.035	
Totale lasten	13.520.913	13.086.641	3,3 %	14.140.915	3,6 %
Financiële baten	7.579	129.511		451.389	
Resultaat baten en lasten	79.645	-/- 185.540		160.156	

Ieder jaar signaleren we dat de realisatie uiteindelijk een rooskleuriger resultaat aan baten en lasten laat zien als oorspronkelijk begroot. Hoofdredeën hiervoor zijn:

1. Aanvullende subsidies van OC&W:

- Het met terugwerkende kracht bijstellen van de vergoeding-GPL door het ministerie levert een positief prijseffect op, hiermee is rekening gehouden met het begroten in 2013.
- Aanvullende subsidies prestatiebox, impuls, aanvullende gelden "NOA/Herfstakkoord" en aanvullende bekostiging jonge leerkrachten leveren een positief resultaat op van € 672.00.

2. Afwijkende baten en lasten:

- Ongerealiseerde koersverlies -/- € 106.000.
- OBD gelden € 56.000.
- Overige vergoedingen personeel en overige baten € 80.000.
- Hogere overige personele lasten € 353.000 en gebouwfunkelijke kosten 80.000.
- Lagere uitgaven Ondernemers Plan € 62.000.

Gedurende het jaar wordt maandelijks de voortgang gerapporteerd in combinatie met een prognose voor het hele jaar. Afwijkingen zijn dan ook doorgaans voor het management geen verrassing. Alleen koersresultaat op beleggingen is een grillige post waar het management weinig tot geen sturing aan kan geven. In 2013 was het ongerealiseerde (virtuele) koersverlies € 106.000, er was geen gerealiseerde (concrete) koerswinst.

Personele lasten vormen de belangrijkste kostensoort en beslaan 83.3% van totale lasten, in 2012 was dat 83.6%. Personele lasten hebben een relatief groot effect op het resultaat. Sturing vindt continu plaats op schools en bovenschools niveau. Het streven is om het verschil tussen rijksvergoedingen en verplichtingen minimaal te houden. In 2013 is het aantal FTE 169 en dus verminderd met 5 FTE ten opzichte van vorig jaar.

De afschrijvingslasten vloeien voort uit de investeringen. In 2013 is er geïnvesteerd voor € 154.819 aan inventaris en apparatuur, waarvan € 102.275 specifiek aan ICT.

De vergoeding van DUO voor huisvestingslasten is gebaseerd op het aantal groepen. In onderstaande tabel is te zien dat de vergoeding met een gemiddelde van € 6.314 per groep aan de lage kant is. Het is echter niet waarschijnlijk dat de overheid de vergoeding in de toekomst aan zal passen.

Huisvestingskosten per groep in €	St jong Leren	St jong Leren	DUO-norm = vergoeding
	Realisatie 2013	Realisatie 2012	MI 2013
Totaal per groep	6.972	6.929	6.314

De kosten per groep zijn in 2013 met bijna € 328 gestegen ten opzichte van vorig jaar. De belangrijkste reden hiervoor zijn hogere energielasten door hogere afrekeningen na lange strenge winter en hogere kosten voor klein onderhoud.

De uitgaven aan leermiddelen/onderwijsleerpakket zijn in 2013 met 3,2% gedaald. Daarbinnen zijn, in navolging van het voornemen om te investeren in de kwaliteit van het onderwijs, de investeringen in ICT leermiddelen met 21,5 % gestegen.

- **Vermogensontwikkeling 2013**

In onderstaand overzicht van de balansontwikkeling een doorkijk naar de vermogenspositie.

Activa / Bezittingen	31 dec. 2013	31 dec. 2012
Materiële vaste activa	625.576	678.711
Financiële vaste activa (effecten)	2.471.492	2.377.741
Vorderingen	831.281	1.038.301
Vlottende activa (effecten)	231.217	211.397
Liquide middelen	2.602.590	2.531.679
Totaal	6.762.156	6.837.829

Passiva	31 dec. 2013	31 dec. 2012
Algemene reserve	707.384	922.129
Bestemmingsreserves:		
- reserve P&A	2.035.355	1.673.056
- meubilair, OLP en ICT	1.457.921	1.539.731
- privaat	103.421	89.520
Reserve risicofonds	250.403	250.403
Onderhoudsvoorziening	564.759	639.353
Personeelsvoorziening	165.832	187.579
Kortlopende schulden	1.477.081	1.536.058
Totaal	6.762.156	6.837.829

Het financieel beleid van jong Leren is gericht op beheersing van risico's en niet op oppotten. Er is sprake van een gezonde financiële situatie.

De algemene reserve is in 2013 afgenomen, de hoofdredenen zijn het ongerealiseerd koersverlies en hogere fusiekosten. De reserve P&A is daartegenover gestegen.

De bestemmingsreserves hebben een financieringsfunctie voor de toekomst om enerzijds te kunnen investeren in materiële zaken en anderzijds om de risico's op personeel gebied te kunnen dragen.

Onderhoudsvoorzieningen zijn gebaseerd op meerjaren onderhoudsplannen van de scholen met het doel om de gebouwen in degelijke staat te houden en noodzakelijke uitgaven te kunnen doen.

De hele regio heeft te kampen met terugloop van aantallen leerlingen. Per 1 oktober 2013 is het leerlingenaantal binnen de stichting met 2,2 % gedaald. De baten nemen af, terwijl de lasten hoog blijven.

Geld lenen kunnen scholen niet. Reserves en voorzieningen zijn te bestempelen als middelen om op tijd in te kunnen zetten om de kwaliteit op onderwijs, personeel en facilitair gebied te kunnen blijven garanderen.

Balans per 31 december 2013

Stichting Jong Leren te MAASTRICHT

BALANS PER 31 DECEMBER 2013

	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Andere vaste bedrijfsmiddelen	625.576		678.711	
Financiële vaste activa				
Effecten	2.471.492	2.377.741		
	<u>3.097.068</u>	<u>3.056.452</u>		
Vlottende activa				
Vorderingen				
Ministerie van OCW	522.102		657.105	
Overige vorderingen en overlopende activa	309.179		381.196	
	<u>831.281</u>	<u>1.038.301</u>		
Effecten	231.217	211.397		
Liquide middelen	2.602.590	2.531.679		
	<u>3.665.068</u>	<u>3.781.377</u>		
	<u>6.762.156</u>	<u>6.837.829</u>		
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	707.384	922.129		
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)	3.847.100	3.552.710		4.474.839
	<u>4.554.484</u>	<u>4.474.839</u>		
Voorzieningen				
Onderhoudsvoorziening	564.759	639.353		
Overige voorzieningen	185.832	187.579		
	<u>730.591</u>	<u>826.932</u>		
Kortlopende schulden				
Crediteuren	278.575	254.171		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	590.282	613.948		
Overige schulden en overlopende passiva	608.224	667.939		
	<u>1.477.081</u>	<u>1.536.058</u>		
	<u>6.762.156</u>	<u>6.837.829</u>		



Oranjeplein 201 • 6224 KV Maastricht
Tel: 043-4100300 • www.kom-leren.nl

- 5 MAART 2014

Maastricht: 27 februari 2014
Betreft: begroting 2014
Kenmerk:

Aan
De portefeuillehouders van de
Gemeenten Maastricht, Meerssen
en Valkenburg aan de Geul

Geachte dames, heren,

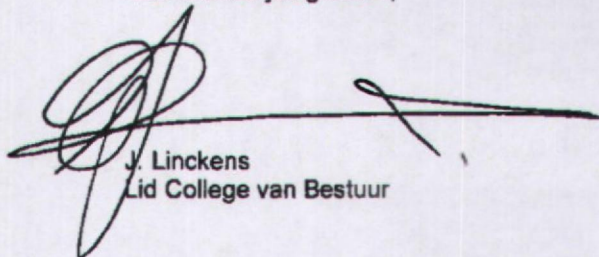
Bijgaand zenden wij u de begroting 2014 van de Stichting kom Leren.
Doel hiervan is uw raad te informeren over de financiële staat van het openbaar onderwijs in uw gemeente, en haar te vragen of zij gebruik wenst te maken van haar overlegrecht.

Wij verzoeken u ons uiterlijk ultimo maart aanstaande mee te delen of gebruik wordt gemaakt van het overlegrecht. Wij zullen in het bevestigende geval daarna graag een afspraak voor overleg maken.

Voor de volledigheid vermelden wij nog dat we ons jaarverslag 2013 zo spoedig mogelijk na het gereedkomen daarvan, in de loop van dit eerste halfjaar, zullen toezenden.

Wij vertrouwen er op u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groeten,



J. Linckens
Lid College van Bestuur

B.

