

Jaarverslag

behorende bij

Financiële jaarstukken 2012

Stichting Facetscholen

voor Openbaar onderwijs in de

gemeente Kapelle

www.facetscholen.nl



INHOUDSOPGAVE

Blz. 3	1	Aanbieding
Blz. 3	2	Bestuursverslag
Blz. 9	3	Financiën en kengetallen
Blz. 17	4	Toekomstige ontwikkelingen
Bijlagen:		
Bldz. 18	I	Begroting Facetscholen 2013
Bldz. 19	II	Financieel jaarverslag Facetscholen 2012

Redactie en interpretatie: N.L. Flipse, meerscholendirecteur
Gegevens: OSG

1 Aanbieding

Het bestuur van de Stichting Facetscholen (bevoegd gezag nummer 41669, Kamer van Koophandel 20135529) biedt u hierbij het rapport betreffende de jaarrekening over de periode 1 januari 2012 tot en met 31 december 2012 aan. Het rapport bestaat uit een balans per 31 december 2012 en een exploitatierekening over de periode 1 januari 2012 tot en met 31 december 2012, welke beide zijn voorzien van de nodige specificaties en toelichtingen. Het rapport betreffende de jaarrekening maakt onderdeel uit van het bestuursverslag 2012. Aan het bestuursverslag is de begroting 2013 toegevoegd. Het bestuursverslag 2012 is tevens het sociaal jaarverslag van de Stichting.

2 Bestuursverslag

2.1 Algemene informatie

2.1.1. Juridische structuur en organisatiestructuur

Onder de Stichting Facetscholen ressorteren drie scholen voor regulier basisonderwijs. Het betreft:

- | | |
|-------------------------------|---------------------------------|
| -obs De Moolhoek te Kapelle | (brinnummer 10AC) |
| -obs Wemeldinge te Wemeldinge | (brinnummer 09EE) |
| -obs De Tunnel te Schore | (dislocatie van obs Wemeldinge) |

De scholen zijn gelegen in de gemeente Kapelle. De rechtspersoon van Facetscholen is sinds 1 januari 2008 een Stichting. De stichting is opgenomen in het handelsregister van de Kamer van Koophandel. Vanaf 1 juni 1997 was de rechtspersoon een bestuurscommissie ex artikel 83 van de Gemeentewet. De dagelijkse leiding van de scholen ligt in handen van de meerscholendirecteur (MSD) in samenwerking met de locatieleiders. De taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden zijn vastgelegd in het Managementstatuut 2012 - 2014. De meerscholendirecteur legt verantwoording af aan het bestuur.

Eens per jaar vindt er een formeel overleg plaats tussen bestuur/directie van Facetscholen en leden van de Gemeenteraad. Ook de GMR is bij dit overleg aanwezig. Dit overleg vond plaats in januari 2012. Tijdens dit overleg is wederom een aantal belangrijke (lokale) onderwijszaken besproken.

Bestuurstechnisch en onderwijsinhoudelijk was er in ook 2012 geen aanleiding om aansluiting te zoeken met omliggende schoolbesturen en schoolorganisaties. In de periode maart – juni 2012 werd door bestuur en directie van Facetscholen intensief overleg gepleegd met ouders/belanghebbenden van obs De Kattenschulp uit Kattendijke, de gemeente Goes en de Stichting NoBeGo. Op aanvraag van de eerste partij werd onderzocht of aansluiting van obs de Kattenschulp bij de Stichting Facetscholen mogelijk was. Omdat er sprake is van niet alleen twee schoolbesturen, maar ook twee gemeenten, is een eventuele overname of fusie erg gecompliceerd. Ook de financiële risico's konden niet voldoende worden afgedekt. Uiteindelijk is dit overleg stilgelegd. Vooral uit onvrede vertrokken –na de zomervakantie- diverse ouders van obs De Kattenschulp naar andere scholen. Obs Wemeldinge kreeg er 11 leerlingen bij en obs de Moolhoek 4. Op dit moment is nog niet geheel zeker of en hoe lang obs de Kattenschulp nog open blijft.

Er werd –in het kader van het Samenwerkingsverband (SWV) "De Bevelanden" wederom aan een scholingstraject m.b.t. "Handelingsgericht werken" (HGW) deelgenomen door de schoolleiding en de intern begeleiders.

Binnen het overleg met Zeeuwse schoolbesturen voor primair onderwijs (Platform Primair onderwijs Zeeland - PPOZ) werd deelgenomen aan activiteiten en discussies m.b.t. de bezuinigingen op het gebied van passend onderwijs en gelden t.b.v. bestuur en management. (subsidie B&M).

Op het gebied van Passend onderwijs nam Facetscholen de stelling in dat e.e.a. pas verwezenlijkt zou kunnen worden met overdracht van de beschikbare middelen voor o.a. de AB-diensten vanuit de REC-scholen naar het primair onderwijs: meer effectief inzetten van deze gelden door rechtstreeks de basisscholen te financieren.

Binnen het hoogbegaafdheidsnetwerk Platform plus werd actief meegedaan. Een subsidie voor verrijkingsmateriaal voor kinderen met een ontwikkelingsvoorsprong werd ontvangen. Daarvoor werd materieel voor de drie scholen aangekocht (Slimme kleuterkit). De subsidie werd ontvangen vanuit een sponsorbijdrage van Delta Nutsbedrijven.

2.1.2. Kernactiviteiten

Facetscholen verzorgt primair onderwijs vanuit een openbare grondslag aan 4 t.m. 12 jarigen in de gemeente Kapelle. De missie van Facetscholen luidt: (bron: Schoolplan Facetscholen 2011 - 2015)

"Bieden van kwalitatief hoogwaardig onderwijs binnen een uitdagende en veilige leeromgeving"

Deze missie dragen wij uit door middel van de volgende onderwijsconcepten.

- Handelingsgericht werken in de groep
- Bevorderen van zelfstandig werken, waardoor o.a. tijd voor (individuele) instructie ontstaat
- Gerichte observatie en hantering van leerlingvolgsystemen, w.o. Kijk 1-2, Zien en Cito/ParnasSys
- Differentiatie en zorg binnen de groep
- Ondersteuning van de leerkrachten door intern begeleiders en onderwijsassistenten
- Handelingsgerichte procesdiagnostiek (HGPD) o.l.v. RPCZ
- Gezamenlijke, bovenschoolse opleidingen/studiedagen.

In onderwijskundig opzicht kunnen we spreken van een bijzonder succesvol jaar. Alle scholen binnen de Stichting kregen –na bezoek van de inspecteur van het onderwijs- het predicaat "school met een basistoezicht". Dat betekent dat de scholen in het jargon van de inspectie als "voldoende tot goed" bestempeld worden en "naar behoren presteren".

In bijzonderheid gold dat voor obs De Moolhoek: het inspectiebezoek in het najaar van 2012 leverde hoge scores op alle, maar vooral op essentiële onderdelen.

Daarbij kan gesproken worden van een bijzondere beoordeling van obs De Moolhoek. Opgave is wel deze hoge standaard vast te houden in de komende jaren.

Structureel coöperatief leren (SCL) werd in 2012 in obs De Tunnel verder vorm gegeven. Verdere invoering van dit concept binnen de stichting is een vervolgstap in de komende jaren. Het volgen van de sociaal-emotionele ontwikkeling door middel van een leerlingvolgsysteem "Zien" is in het afgelopen jaar op de drie scholen verder ontwikkeld. Dat geldt ook voor het registratie- en observatiesysteem "Kijk 1-2" voor de kleutergroepen. Op alle scholen "draait" dit systeem naar ieders tevredenheid. Onze werkwijze staat –volgens de onderwijsbegeleidingsdienst- als erg betrokken en professioneel bekend: vandaar dat veel collega-scholen graag van onze ervaringen gebruik willen maken. De nieuwe "planborden" voor de kleutergroepen in obs De Moolhoek zijn daarvan een ander voorbeeld.

In 2012 hebben enkele bovenschoolse studiebijeenkomsten plaatsgevonden m.b.t. invoering dyslexieprotocol, meervoudige intelligentie en hoogbegaafdheid.

Voor de gezamenlijke scholen was ook in 2012 het Schoolplan 2011 – 2015 uitgangspunt van handelen. In 2012 werd het zorgplan opnieuw herzien en aan de laatste ontwikkelingen (o.a. richting "passend onderwijs") aangepast. Het nieuwe Zorgplan 2012-2014 is een bovenschools leidraad van werken. In beide documenten wordt de visie en missie van de organisatie concreet uitgewerkt in leerling- en leerkrachtgerichte handelingen en activiteiten.

Hoewel het leerlingaantal op obs Wemeldinge aanvankelijk iets terugliep, is er opnieuw gekozen voor het werken in zes groepen. Daardoor kon groep 1 een enkele, kleine groep blijven. In het voorjaar en na de zomervakantie van 2012 kwamen daar de leerlingen uit Kattendijke bij.

We maakten ook in 2012 gebruik van onderwijsassistenten en een vakleraar lichamelijke opvoeding (op obs De Moolhoek) om de kwaliteit van ons onderwijs verder te verhogen.

De Stichting Facetscholen verwees ook in 2012 bijzonder weinig kinderen naar het Speciaal Basisonderwijs en het Speciaal onderwijs. In feite meldden we minder aan dan waar op basis van ons numerieke aandeel in het Samenwerkingsverband zou kunnen worden gerekend.

De drie intern begeleiders (IB-ers) maken deel uit van het IB-netwerk Kapelle en het Zorg- en adviesteam (ZAT) Kapelle. De samenwerking tussen de "eigen" drie IB-ers is in 2012 verder versterkt. Dat leverde voor de drie scholen een grote inhoudelijke meerwaarde op. Individuele teamleden hebben zitting in diverse bovenschoolse werkgroepen/commissies, o.a. op het gebied van ICT en hoogbegaafdheid.

De meerscholendirecteur participeerde in algemeen bestuur Samenwerkingsverband WSNS "De Bevelanden", OO Denktank Zeeland en Platform Primair Onderwijs Zeeland.

Per woonkern is gestart met overleg over Voor- en vroegschoolse educatie (VVE), samen met o.a. de Stichting Kibeo en andere basisscholen.

De Stichting Facetscholen is aangesloten bij de landelijke Primair Onderwijs Raad (PO-Raad) en bij de besturenbond VOS*ABB. De laatste organisatie vertegenwoordigt ook de belangen van de Vereniging Openbaar Onderwijs (VOO).

2.1.2. Belangrijkste kenmerken van het gevoerde financiële beleid

Tijdens het financiële jaar hebben zich geen essentiële wijzigingen in de opstelling van de Jaarcijfers voorgedaan.

In 2012 werd de laatste termijn van de bruidsschat 2009-2012 vanuit de gemeente Kapelle ontvangen.

Een meerjarenbegroting 2012-2016 werd opgesteld en binnen bestuur en GMR besproken. Door de totstandkoming van de Nota "Onderwijs, ons goed" (PPOZ – 2010) werden alle schoolbesturen in onze provincie geconfronteerd met de "krimp", dit wil zeggen "ontgroening" en "vergrijzing" in Zeeland. Ook de gemeente Kapelle, i.c. de Facetscholen, zal hieraan niet gaan ontkomen.

Aangezien financiering in feite uitsluitend op basis van leerlingaantallen geschiedt, zullen we in de komende (meerjaren)-begrotingen rekening moeten houden met minder inkomsten.

Met de GR-verkiezingen in maart 2014 op komst, moet het belang van obs de Tunnel wederom aangetoond blijven. De Gemeenteraad zal een keuze moeten maken over de bijdrage m.b.t. instandhouding van obs De Tunnel.

Daarnaast zal ook onderwijskundig een keuze gemaakt moeten worden: tot welke omvang is de instandhouding van een school onderwijskundig nog verantwoord. Bestuur Facetscholen wil in dit verband met alle betrokkenen in gesprek blijven.

2.2. Onderwijsbeleid, beheer en organisatie

In het afgelopen kalenderjaar zijn de volgende beleidsterreinen verder ontwikkeld.

- a) Personeelsbeleid
- b) Onderwijs
- c) Kwaliteit
- d) Toegankelijkheid
- e) Huisvesting

Ad a) **Personeelsbeleid.** De volgende aspecten hebben het afgelopen kalenderjaar de nodige aandacht gekregen.

- Beoordelings- en functioneringsgesprekken (BG en FG) voor de helft van de personeelsleden.
- Met de andere helft was in 2011 een FG of een BG gehouden
- In het kader van de z.g. functiemix hebben in het afgelopen verslagjaar –na beoordeling- drie personeelsleden een LB-functie aangeboden gekregen. Door de huidige verdeling in LA- en LB-functies voldoen we aan de wettelijke eisen.
- In het kalenderjaar 2012 was het ziekteverzuimcijfer bij Facetscholen erg gunstig. We kwamen weer in de "meest gunstige trede" en ontvingen over 2012 premie-restitutie.
- Voor obs Wemeldinge en obs De Moolhoek werd wederom de subsidie voor financiering conciërge/administratieve ondersteuning (project 2008-2012) ontvangen.

- Een erg succesvolle uitstap met een groot deel van het personeel met partners naar Antwerpen werd in mei 2012 georganiseerd.

Verzuimcijfers Facetscholen (alle locaties)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Aantal werknemers	37	40	43	43	39	38
Gemiddelde Netto Factor	24,6642	27,0446	27,7456	27,4635	27,3000	27,08
Verzuimpercentage	4,17%	0,75%	6,36%	4,59%	6,34%	2,19%
Meldingsfrequentie	0,14	0,09	0,17	0,92	1,18	0,92
Gemiddelde verzuimduur	8,14	7,48	10,08	25	16,75	8,20

In 2012 was er een veel gunstiger ziekte- en verzuimcijfer. Het aantal vervangingsmomenten liep belangrijk terug. Waar mogelijk werd de vervanging van ziekte en afwezigheid "in eigen kring" opgelost.

Dat was mogelijk door de grote betrokkenheid van eigen personeel bij de organisatie !!

Conclusie: De doelstellingen zijn ruim behaald.

d b) **Onderwijs.** De volgende aspecten hebben het afgelopen kalenderjaar de nodige aandacht gekregen.

- Teamscholing op het gebied van hoogbegaafdheid en handelingsgericht werken
- Leerling-administratie- en leerlingvolgsystemen: teamscholing en verdere implementatie van het digitale Leerlingvolg- en administratiesysteem en ParnasSys.
- Scholing op maat voor intern begeleiders en geïnteresseerde teamleden: rekenspecialist en intern begeleider.
- Enkele personeelsleden volgden de leergang Bevoegdheid Lichamelijke Opvoeding (bijscholing aan de PABO). Twee collega's behaalden deze bevoegdheid.
- Op obs Wemeldinge en obs De Tunnel is de keuze gemaakt om vanaf groep 1 Engels te geven in het kader van Vroegtijdig vreemde talenonderwijs (VVTO). Met behulp van de beschikbare digitale schoolborden en software met native speakers geeft elke leerkracht nu op een interactieve manier Engels. Daardoor zal –naar verwachting- op termijn het eindniveau een stuk hoger liggen dan in de huidige situatie. Beide scholen zijn aangemeld bij de stichting Early Bird. Na visitatie en beoordeling kan in 2014 het betreffende keurmerk verkregen worden. Op obs de Moolhoek werd de methode Engels in 2011 vernieuwd. De betreffende methode is eveneens in hoge mate digitaal en ondersteund door native speakers.
- Op alle scholen werd meer gebruik gemaakt van didactische structuren, waardoor de aanbieder van leerstof op een meer gevarieerde manier gebeurt. Dat heeft ook gunstige gevolgen voor de motivatie van de leerlingen. In het volgend schooljaar wordt hier nog verder aan gewerkt.
- Het project sCOOLsport leverde voor obs De Moolhoek ook in 2012 de nodige "uitstraling" op. Het project liep al in 2009 –wat financiën betreft vanuit de Provincie Zeeland- af, maar continuering van het project wordt breed gedragen. De wekelijkse activiteiten op het gebied van bewegen, sport, weerbaarheid, gezond gedrag en leerlingvolgsysteem inzake overgewicht, werden in 2012 voortgezet.
- December 2011 behaalde obs De Moolhoek de kwalificatie "Gezonde school 2011-2014". Dat landelijk certificaat –in de plaats gekomen van o.a. Sportieve basisschool erkent en benadrukt de kwaliteit van de school op het gebied van gezond gedrag, veiligheid en sport

en bewegen. OBS De Moolhoek was de eerste Zeeuwse en achtste Nederlandse basisschool met een dergelijk certificaat.

De doelstellingen ten aanzien van deze aspecten zijn gehaald.

Ad c) **Kwaliteit.** De volgende aspecten hebben het afgelopen kalenderjaar veel aandacht gekregen.

- Inspectie-rapportages van de drie scholen: de inspectie heeft opnieuw het meest lichte toezichtkader voor onze scholen vastgesteld. Daartoe gaat jaarlijks een "controle op hoofdlijnen plaatsvinden". Het bestuur en de MSD worden dan door de inspectie "bevraagd" naar aanleiding van resultaten van het onderwijs en andere kengetallen.
- De scores van de Cito-eindtoets groep 8 waren op alle scholen ruim boven het landelijke gemiddelde, met een erg goede score.
- Binnen Facetscholen is het kwaliteitsbeleid m.b.t. alle aspecten van de school(organisatie) verder –volgens de opgestelde kwaliteitscyclus- ontwikkeld. De intern begeleiders spelen een belangrijke rol in dit proces.
- Op de website van OBS De Moolhoek verschenen de gemiddelde scores van de leerlingen van de vakken lezen, rekenen en spelling. Per groep, per school en per jaar kunnen de resultaten ingezien worden en vergeleken worden met inspectienormen en eigen normen.
- Door de bovenscholen ICT-er is in 2009 een ICT-beleidsplan geschreven. In 2012 is de visie en werkwijze verder aangescherpt. Er zijn duidelijke keuzes gemaakt t.a.v. de inzet van digitale apparatuur en software in het onderwijs. Het nut van de glasvezelkabel betaalde zich uit een snellere data-overdracht en een beter gebruik van software en digitale media in de klas.

De doelstellingen ten aanzien van deze aspecten zijn gehaald.

Ad d) **Toegankelijkheid.** De volgende aspecten hebben het afgelopen kalenderjaar de nodige aandacht gekregen.

- Tussenschoolse opvang (TSO): op de drie scholen wordt daar op een intensieve manier gebruik van gemaakt. Op obs de Tunnel verzorgt het team de TSO. Op obs Wemeldinge en obs De Moolhoek werd de organisatie van de TSO opnieuw uitgevoerd door Kibeo. Zowel de TSO, VSO als BSO hebben het aanbod van de scholen belangrijk uitgebreid en verbeterd.
- Buitenschoolse opvang. Deze werd voor de drie scholen wederom uitgevoerd door Kibeo. Op obs De Moolhoek "draaide" de VSO (voorschoolse opvang) weer uitstekend.
- In de gemeente Kapelle is het project Dagarrangementen geconcretiseerd. Dagarrangementen (DA) beogen het aanbieden van een sluitend aanbod van onderwijs, zorg en opvang voor kinderen in de basisschoolleeftijd. De PC- en openbare scholen in Kapelle doen mee in dit project. Vanuit gemeentelijke middelen is hiervoor in 2009 een beroepskracht in deeltijd aangesteld. In 2011 oordeelden alle betrokkenen zo positief over het project dat de Gemeenteraad het project tot en met 2013 financieel wil blijven ondersteunen.
- Voor alle bovenstaande zaken is met de GMR overleg gepleegd. Steeds werd een positief advies uitgebracht.
- De website van obs De Moolhoek werd in 2012 totaal vernieuwd. Alle belangrijke documenten, procedures en uitslagen zijn optimaal digitaal bereikbaar. Tevens wordt de website ook gebruikt als communicatiemiddel richting ouders en andere betrokkenen. Het format van de nieuwe website zal ook voor de andere scholen en de bovenschoolse website gebruikt gaan worden.
- In 2012 kwamen de scholen volop in de publiciteit. Verschillende gebeurtenissen en activiteiten kwamen via de regionale media (streekbladen en regionale omroep) in de aandacht van een breed publiek. Bijzonder was wel dat het programma Sesamstraat op obs De Moolhoek en obs Wemeldinge opnamen van en met kinderen maakte die later werden uitgezonden op TV. Obs De Moolhoek stond centraal in een landelijke radiuitzending over het onderwerp Gezonde school.

De doelstellingen ten aanzien van deze aspecten zijn gehaald.

Ad e) **Huisvesting.** De volgende aspecten hebben het afgelopen kalenderjaar veel aandacht gekregen.

- Ook in 2012 werd de meerjarenplanning (MJP) onderhoud voor de jaren 2008 – 2017 gecontroleerd en enigszins bijgesteld.
- Geconstateerd moest worden dat de staat van onderhoud steeds meer aandacht en zorg gaat vragen en dat onverwachte werkzaamheden/uitgaven noodzakelijk zijn.
- Binnen het gemeentelijke overleg over huisvesting werd een nieuw IHP Gemeente Kapelle ingevoerd, met jaarlijkse verlenging van de procedures en aanvragen op basis van de onderhoudsplannen.
- De bouw van een unilocatie (Brede school) voor twee scholen in de kern Kapelle (CBS 't Honk en obs De Moolhoek) en de vorming van een Brede school als instituut is binnen de politiek en binnen de scholen een belangrijk punt van overleg geweest. In november 2011 kwam er onverwacht ernstige beroering door een tussentijd onderzoek over de locatie van de Brede school in de Zuidhoek, in plaats van op de eerst beoogde plek aan de Vroonlandseweg. Een ouderenquête op obs de Moolhoek toonde de voorkeur van de ouders voor de Vroonlandseweg overduidelijk aan. Vooral op verkeerstechnische gronden kozen de ouders bijna unaniem voor de Vroonlandseweg. In een emotionele GR-vergadering werd –na inspreken van de vier belangrijkste partners uiteindelijk toch gekozen voor deze locatie.
- Het voornemen van de Gemeente om te kiezen voor de Zuidhoek en het vervolgtraject om deze keuze te wijzigen, zorgde voor veel vertraging in besluitvorming en concretisering van de Brede school-plannen. Ruwweg kan gesteld worden dat daarmee een "jaar verloren ging"
- Niet alleen dat was erg spijtig: door het hele proces kwamen de gemeente Kapelle en de partners in het project Brede school tegenover elkaar te staan.
- Overleg over de Brede school als gebouw en als instituut kostte erg veel tijd aan directie en teamleden van obs De Moolhoek. In Wemeldinge werd voorzichtig gestart met de eerste gesprekken over een daar –op termijn- te stichten Brede school als instituut.
- Met Alphascholengroep (PC-schoolbestuur in de regio) was de samenwerking weer uitstekend te noemen. Op het gebied van onderhoud en schoonmaak werd op OBS Wemeldinge opnieuw schoonmaakpersoneel via "Bêta Breed", een onderdeel van Alphascholengroep, ingehuurd. De expertise van de bouwkundige van Alphascholengroep werd ook ingezet bij de beoordeling van de gebouwen en de nieuw te bouwen Brede school Kapelle.
- Omdat OBS De Moolhoek binnenkort nieuwbouw kan verwachten, is die school buiten beschouwing gelaten.
- In de kerstvakantie 2011/2012 spanden tal van ouders van obs De Tunnel zich bijzonder in om de toiletgroepen en hal van de school te renoveren. Op vrijwillige basis werd iets heel moois bereikt !!
- We participeren in het provinciale project "Zien 2" rond het aanleggen van de glasvezelkabel naar scholen. Een aantal Zeeuwse schoolbesturen en gemeenten doet hier aan mee. In 2011 werd de glasvezelkabel fysiek aangelegd naar obs De Moolhoek en obs Wemeldinge. De kabel werd in 2012 operationeel. Daardoor wordt het gebruik van ICT in de scholen nog sneller en beter.

De doelstellingen ten aanzien van deze aspecten zijn ruim gehaald.

3 Financiële kengetallen

3.1 Financiën op balansdatum

Het geconsolideerde resultaat over 2012 bedraagt positief € 25.742, tegenover € 24.361 positief voor 2011. Zie het financieel jaarverslag (bijlage) voor de samenvattingen en conclusies. In dit hoofdstuk zijn de staat van baten en lasten en de balans opgenomen. Het gehele rapport is opgenomen in bijlage F.

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
Baten			
Rijksbijdragen OCW	1.826.964	1.758.501	1.829.058
Overige overheidsbijdragen- en subsidies	217.514	202.890	219.102
Overige baten	40.640	18.480	39.415
Totaal baten	2.085.696	1.979.871	2.087.575
Lasten			
Personeelslasten	1.665.174	1.567.176	1.624.326
Afschrijvingslasten	44.534	41.411	57.741
Huisvestingslasten	143.513	131.650	145.833
Overige lasten	227.992	219.912	246.896
Totaal lasten	2.081.213	1.960.149	2.074.796
Saldo baten en lasten	3.905	19.772	12.779
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	22.113	10.000	12.472
Financiële lasten	854	925	890
Saldo financiële baten en lasten	21.259	9.075	11.582
Saldo buitengewone bedrijfsvoering	0	0	0
Nettoresultaat	25.164	28.797	24.361

- Het positieve resultaat van € 25.164 wordt vooral veroorzaakt doordat de financiële baten meer zijn gestegen dan de lasten in vergelijking tot de realisatie van 2011.

Personele bezetting in fte's

	01-10-2008	01-10-2009	01-10-2010	01-10-2011	01-10-2012
Directie	1	1	1,09	1,09	1,10
OP	25,63	26,10	28,19	23,24	23,87
OOP	2,85	2,48	2,08	3,06	2,11
Totaal	29,48	29,58	31,36	27,39	27,08

Totaal aantal personeelsleden

	01-10-2008	01-10-2009	01-10-2010	01-10-2011	01-10-2012
Directie	1	1	1	1	1
OP	34	33	35	32	33
OOP	5	5	4	5	4
Totaal	40	39	40	38	38

De gemiddelde leeftijd op OBS Wemeldinge, inclusief OBS De Tunnel was in 2012 42,3 jaar, op OBS De Moolhoek 40,6 jaar.

Leerlingaantal

	01-10-2007	01-10-2008	01-10-2009	01-10-2010	01-10-2011	01-10-2012
Leerlingen op datum	411	416	427	425	417	447

Conclusie: In tegenstelling tot de ons omringende gemeenten en scholengroepen, is het leerlingaantal bij Facetscholen in 2012 toegenomen. Dit komt omdat leerlingen van obs De Kattenschulp uit Kattendijke massaal zijn overgestapt naar obs Wemeldinge.

De gemeente Kapelle zal op termijn ook niet onder de "krimp" gaan uitkomen. In de toekomst moet dus rekening worden gehouden met terugloop en daardoor consequenties op personeelsgebied. Met de GMR is intensief over deze materie gesproken. De teamleden zijn bekend met de toekomstige ontwikkelingen. Ook in 2013 zal een meerjarenbegroting opgesteld worden. Bestuur is voornemens deze MJB elk jaar (voor een 4-jarige periode) te laten opstellen. Dit ook in verband met de steeds wijzigende wetgeving en de aangekondigde overheidsbezuinigingen.

- **Analyse van de verschillen tussen de realisatie 2012 en de begroting 2012.**

Rijksbijdrage	Stijging	€ 68.463	1.
Overige overheidsbijdrage	Stijging	€ 14.624	2.
Overige baten	Stijging	€ <u>22.160</u>	3.
Totale baten	Stijging	€ 105.247	
Personeelslasten	Stijging	€ 97.998	4.
Afschrijvingslasten	Stijging	€ 3.123	
Huisvestingslasten	Stijging	€ 11.863	5.
Overige Lasten	Stijging	€ <u>8.080</u>	6.
Totale Lasten	Stijging	€ 121.064 -/-	
Financiële Baten	Stijging	€ 12.113	
Financiële Lasten	Daling	€ <u>71</u>	
Totale fin. Baten en Lasten	Stijging	€ 12.184	
Totaal	Daling	€ 3.633 -/-	

Toelichting op bovenstaande posten:

1. De hogere Rijksbijdragen worden vooral veroorzaakt doordat er in de begroting geen rekening is gehouden met de baten als gevolg van de prestatiebox alsmede doordat er baten als gevolg van groeibekostiging zijn.
2. De overige overheidsbijdragen zijn € 14.624 hoger doordat de gemeentelijke algemene bijdrage voor obs de Tunnel hoger is dan begroot. Daarnaast is een niet geraamd bedrag ad. € 5.261 voor premiedifferentiatie ontvangen
3. De overige baten zijn € 22.160 hoger dan begroot doordat de ouderbijdragen ad € 10.625 niet waren geraamd en de verhuuropbrengsten € 10.155 hoger zijn dan begroot.
4. De personeelslasten zijn € 99.998 hoger dan begroot. Dit wordt deels veroorzaakt doordat het aantal fte's iets is toegenomen wat consequenties heeft voor de loonkosten, daarnaast zijn de premies gedurende het boekjaar verhoogd. Tenslotte zijn de overige personeelslasten € 26.039 hoger dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door hogere uitgaven aan cursussen, de schoolbegeleidingsdienst en de overige personele kosten van resp. € 5.863 en € 11.106 en € 6.826.
5. De huisvestingslasten zijn € 11.863 hoger dan begroot. Dat wordt vooral veroorzaakt door niet geraamde huurlasten € 6.681 en hogere energiekosten € 5.164.
6. De overige lasten zijn per saldo € 8.080 hoger dan begroot, op zich geen bijzondere afwijking. Een opvallende post is wel de overige inventaris, apparatuur en leermiddelen welke een overschrijding heeft van € 10.375. Daar tegen over hebben de posten administratie- en beheerslasten en overige leermiddelen juist een onderbesteding van resp. € 7.898 en € 6.854. Het saldo wordt verder vooral opgebouwd door kleinere overschrijdingen op verschillende posten.

In totaal zien we dat de baten met € 105.247 zijn gestegen.

De lasten daarin tegen zijn met € 121.064 gestegen.

Het financieel resultaat is € 12.184 hoger dan verwacht.

Dit samen zorgt ervoor dat de gerealiseerde cijfers 2012 € 3.633 negatiever uitkomen dan begroot.

- Analyse van de verschillen tussen de realisatie 2012 en de realisatie 2011.

Rijksbijdrage	Daling	€ 2.094 -/-	1.
Overige overheidsbijdrage	Daling	€ 1.588 -/-	
Overige baten	Stijging	<u>€ 1.225</u>	
Totale baten	Daling	€ 2.457 -/-	
Personeelslasten	Stijging	€ 40.848	2.
Afschrijvingslasten	Daling	€ 13.207 -/-	3.
Huisvestingslasten	Daling	€ 2.320 -/-	
Overige Lasten	Daling	<u>€ 18.904 -/-</u>	4.
Totale Lasten	Stijging	€ 6.417 -/-	
Financiële Baten	Stijging	€ 9.641	
Financiële Lasten	Daling	<u>€ 36 -/-</u>	
Totale fin. Baten en Lasten	Stijging	€ 9.677	
Totaal	Stijging	€ 803	

1. De rijksbijdrage is gedaald met € 2.094 ten opzichte van 2011. De daling van het leerlingenaantal wordt opgevangen door de toegevoegde middelen voor de prestatiebox en de baten als gevolg van de groeiformatie.
2. De personeelslasten zijn in 2012 met € 40.848 gestegen ten opzichte van 2011, Dit wordt vooral veroorzaakt omdat er in 2012 ca. € 87.000 minder aan uitkeringen is ontvangen dan in 2011. De reguliere personele kosten laten een daling zien van ca.

€ 55.000. Tenslotte zijn de overige personele lasten per saldo ca. € 6.000 hoger, vooral vanwege hogere uitgaven voor cursussen.

3. De afschrijvingslasten zijn gedaald met € 13.207 omdat er per saldo meer is afgeschreven dan geïnvesteerd in 2012.
4. De overige lasten zijn ten opzicht van 2011 met € 18.904 gedaald. Dit wordt vooral veroorzaakt doordat er minder extern advies is ingewonnen. De uitgaven voor overige inventaris, apparatuur en leermiddelen zijn wel gestegen, ca. € 20.000. Daarnaast is er per saldo ca. € 9.500 minder uitgegeven aan de overige lasten.

In totaal zien we dat de baten met € 2.457 zijn gedaald.

De lasten zijn met € 6.417 gestegen.

Het financieel resultaat is € 9.677 gestegen.

Dit samen zorgt ervoor dat de gerealiseerde cijfers 2012 € 803 positiever uitkomen dan de realisatie 2011.

Balans

In onderstaande tabel is de balans per 31-12-2012 en 31-12-2011 opgenomen.

	31-12-2012	31-12-2011		31-12-2012	31-12-2011
Activa			Passiva		
Vaste activa			Eigen vermogen		
Materiële vaste activa			Algemene reserve	799.411	774.247
Inventaris en apparatuur	118.650	135.131	Overige fondsen	0	0
Leermiddelen	49.580	57.844		799.411	774.247
Overige MVA	0	0	Voorzieningen		
	168.230	192.975	Onderhoudsvoorziening	112.168	99.220
Financiële vaste activa			Overige voorzieningen	80.416	88.854
Effecten	0	0		192.584	188.074
Overige FVA	0	0	Kortlopende schulden		
	0	0	Crediteuren	8.770	23.821
Wisselende activa			Ministerie van OCW sociale verzekeringen	0	1.475
Vorderingen			Belastingen en premies	59.574	57.105
Debiteuren	0	322	socialen verzekeringen		
Ministerie OCW	91.016	93.047	Schulden in kader van pensioenen	21.996	20.290
Overige vorderingen	0	0	Overige kortlopende schulden	0	0
Overlopende activa	54.025	30.413	Overlopende passiva	69.647	74.360
	145.041	123.782		159.987	177.051
Liquide middelen	838.711	822.615		1.151.982	1.139.372
	1.151.982	1.139.372			

- Het balanssaldo op 31-12-2012 is met € 12.610 toegenomen ten opzichte van 31-12-2011. Dit wordt vooral door onderstaande posten veroorzaakt:

Activa:

De vaste activa zijn met € 24.745 afgenomen. In 2012 is er voor € 19.789 geïnvesteerd echter de afschrijvingen over 2012 bedroegen € 44.534. Dit zorgt voor de genoemde daling van de materiële vaste activa.

De debiteuren zijn vervallen en de post Ministerie van OCW is niet noemenswaardig veranderd ten opzichte van 2011. De post overlopende activa is daarentegen behoorlijk gestegen (€ 23.612) ten opzichte van 2011. Dit betekent dat er aan het eind van het jaar meer vorderingen waren.

Passiva:

Het eigen vermogen is gestegen met € 25.164 (resultaat 2012). De voorzieningen zijn gestegen met € 4.510. Dit is berekend aan de hand van de regelgeving en door het bestuur vastgestelde eisen waar de voorzieningen aan moeten voldoen.

De kortlopende schulden zijn gedaald met € 17.064, doordat vooral de crediteuren zijn in 2012 afgenomen ten opzichte van 2011.

Dit samen zorgt voor de stijging van het balanstotaal.

3.2 Kengetallen per balansdatum

Vanuit bovenstaande staat van baten en lasten en balans kunnen een aantal kengetallen worden gehaald. De kengetallen over het kalenderjaar 2012 zijn opgenomen in onderstaande tabel.

	Kengetallen 31-12-2012	Kengetallen 31-12-2011	Kengetallen PO 2011*
Financiële positie			
Liquiditeit	6,15	5,35	2,72
Solvabiliteit 1	0,69	0,68	0,60
Solvabiliteit 2	0,86	0,84	0,72
Rentabiliteit	1,19	1,16	-0,90
Weerstandvermogen	29,95	27,68	18,80
Kapitalisatiefactor	54,67	54,25	51,22
Staat van baten en lasten			
Personele lasten van totaal	80,01	78,25	80,60
Afschrijvingslasten van totaal	2,14	2,79	2,50
Huisvestingslasten van totaal	6,90	7,05	6,60
Ov. Instellingslasten van totaal	10,95	11,91	10,30

*) Ter vergelijking zijn de landelijke kengetallen opgenomen

Toelichting op bovenstaande kengetallen

Liquiditeit

Dit getal dient volgens de Commissie Don tussen de 0,6 en 1,2 te zijn. Op korte termijn kan de Stichting Facetscholen daarom royaal aan de verplichtingen voldoen. Er is sprake van voldoende liquiditeit.

Solvabiliteit

Met de solvabiliteit wordt aangegeven in hoeverre een onderneming de financiële verplichtingen aan verschafters van vreemd vermogen kan nakomen met behulp van alle activa. Er is sprake van een (zeer) goede solvabiliteit.

Weerstandvermogen

Het weerstandvermogen dient tussen de 10 en 40 te liggen. Er is dus sprake van voldoende vrij besteedbaar eigen vermogen.

Conclusie: De bovenstaande kengetallen betreffende liquiditeit, solvabiliteit 1 & 2 en weerstandsvermogen per 31 december 2012 geven o.i. een gezond beeld te zien.

Kapitalisatiefactor

Met de kapitalisatiefactor wil de Commissie Don inzicht krijgen in dat deel van het kapitaal wat niet of inefficiënt benut wordt. De commissie geeft hierbij aan: "Als instellingen meer kapitaal hebben dan past bij de jaarlijkse baten, wordt een deel van dat kapitaal kennelijk niet efficiënt benut: men zou immers dezelfde diensten moeten kunnen leveren met minder kapitaal."

De berekening is als volgt:

Kapitalisatiefactor = (Balanstotaal -/- boekwaarde gebouwen & terreinen) / totale baten)

Als bovengrens adviseert de commissie 0,35 voor grote instellingen (inkomsten meer dan 8 miljoen per jaar) en 0,60 voor kleine instellingen (inkomsten tot 5 miljoen per jaar).

Facetscholen wordt derhalve als kleine instelling aangemerkt. De kapitalisatiefactor van 54,73% is hoog maar nog netjes binnen de door de Commissie Don vastgestelde bovengrens.

Materiële vaste activa (€ 168.230,--)

Kengetal: materiële vaste activa / eigen vermogen	
Facetscholen 2008	49,1 %
Facetscholen 2009	44,3 %
Facetscholen 2010	30,2 %
Facetscholen 2011	24,9 %
Facetscholen 2012	21,0 %

Liquide middelen (€ 838.711,--)

Kengetal: vlottende activa / kortlopende schulden * 100 ('liquiditeit')	
Facetscholen 2008	349 (3,49)
Facetscholen 2009	376 (3,76)
Facetscholen 2010	432 (4,32)
Facetscholen 2011	535 (5,35)
Facetscholen 2012	612 (6,15)

Eigen vermogen (€ 799.411,--)

Kengetal: eigen vermogen / totale passiva * 100% ('solvabiliteit 1')	
Facetscholen 2008	59,78
Facetscholen 2009	52,27
Facetscholen 2010	66,70
Facetscholen 2011	67,95
Facetscholen 2012	69,39

Kengetal: (eigen vermogen + voorzieningen) / totale passiva * 100% ('solvabiliteit 2')	
Facetscholen 2008	79,71
Facetscholen 2009	79,57
Facetscholen 2010	81,54
Facetscholen 2011	84,46
Facetscholen 2012	86,11

Kengetal: eigen vermogen/-mat.vaste activa / totale baten * 100% ('weerstandvermogen')	
Facetscholen 2008	32,87
Facetscholen 2009	29,00
Facetscholen 2010	36,03
Facetscholen 2011	27,68
Facetscholen 2012	30,27

Toelichting op het Exploitatieresultaat (€ 25.164,--)

Kengetal: exploitatieresultaat / totale baten ('rentabiliteit')	
Facetscholen 2008	- 2,11 %
Facetscholen 2009	0,11 %
Facetscholen 2010	0,29 %
Facetscholen 2011	1,16 %
Facetscholen 2012	1,21 %

Personele lasten (€ 1.665.174,--)

Kengetal: personele lasten / totale lasten	
Facetscholen 2008	79,20 %
Facetscholen 2009	80,91 %
Facetscholen 2010	80,29 %
Facetscholen 2011	78,29 %
Facetscholen 2012	80,01 %

Leermiddelen (€ 43.416,--)

Kengetal: leermiddelen / totale lasten	
Facetscholen 2008	2,31 %
Facetscholen 2009	2,10 %
Facetscholen 2010	3,46 %
Facetscholen 2011	2,76 %
Facetscholen 2012	2,08 %

Overige overheidsbijdragen, w.o. gemeentelijke bijdragen (€ 219.184)

Kengetal: overige overheidsbijdragen / totale baten	
Facetscholen 2008	11,7 %
Facetscholen 2009	11,4 %
Facetscholen 2010	10,3 %
Facetscholen 2011	10,5 %
Facetscholen 2012	10,5 %

Huisvestingslasten (€ 143.513,--)

Kengetal: huisvestingslasten / totale lasten	
Facetscholen 2008	8,20 %
Facetscholen 2009	6,73 %
Facetscholen 2010	6,44 %
Facetscholen 2011	7,03 %
Facetscholen 2012	6,90 %

Afschrijvingslasten (€ 44.534,--)

Kengetal: afschrijvingslasten / totale lasten	
Facetscholen 2008	3,22 %
Facetscholen 2009	3,30 %
Facetscholen 2010	2,92 %
Facetscholen 2011	2,76 %
Facetscholen 2012	2,14 %

3.3 TreasuryverslagBeleid en uitvoering ten aanzien van beleggen en belenen

In het Treasurystatuut van Facetscholen is het beleid met betrekking tot beleggen en belenen verwoord. Dit beleid is ook in 2012 gevolgd.

4 Toekomstige ontwikkelingen

In de voorgaande paragrafen is al een aantal aspecten vermeld waar wij ons op de korte termijn op gaan richten. Deze paragraaf geeft de ontwikkelingen –willekeurig- nog eens weer.

- Analyse van de positie van de Stichting Facetscholen in de regio. Daarbij ook analyse van de huidige vorm van organisatie richting 2016.
- Analyses meerjarenbegrotingen op basis van meest recente leerling prognoses en recente (voorgenomen) bezuinigingen en wetwijzigingen.
- Maken van beleid op basis van deze leerling prognoses (omgaan met “de krimp”)
- Nieuwbouw obs De Moolhoek tot een Brede school Kapelle
- In samenhang hiermee: Ontwikkeling Brede schoolconcept (ook voor Wemeldinge)
- Verdere uitbouw Dagarrangementen op de drie scholen
- Verdere ontwikkeling op onderwijskundig gebied richting “Passend onderwijs” , Voor- en vroegschoolse educatie (VVE), Handelingsgericht werken (HGW) en hoogbegaafdheid
- Overleg met de gemeente Kapelle en de fracties van de Gemeenteraad inzake o.a. instandhouding obs De Tunnel
- Afronding ontwikkeling bestuurs- en organisatiestructuur Stichting Facetscholen op basis van goed bestuur met scheiding van bestuur en toezicht.
- Voortzetting van inhoudelijke samenwerking met andere schoolbesturen

De begroting Stichting Facetscholen 2013 en de jaarrekening 2012 gaan hierbij als bijlage. (zie hierna)

Vastgesteld op te

Namens Stichting Facetscholen,

E.E.M. van Velsen, voorzitter

A. D. van Wijk, secretaris/penningmeester.

N.L. Flipse, meerscholendirecteur

Bijlage:**Begroting 2013 Stichting Facetscholen**

	Realisatie	Begroting	Begroting
Baten	2012	2012	2013
Rijksbijdragen OCW	1.826.964	1.758.501	1.842.947
Overige overheidsbijdragen- en subsidies	217.514	202.890	178.963
Overige baten	40.640	18.480	30.590
Totaal baten	2.085.118	1.979.871	2.052.500
Lasten			
Personeelslasten	1.665.174	1.567.176	1.669.568
Afschrijvingslasten	44.534	41.411	36.891
Huisvestingslasten	143.513	131.650	154.983
Overige lasten	227.992	219.912	217.850
Totaal lasten	2.081.213	1.960.149	2.079.292
Saldo baten en lasten	3.905	19.772	-26.792
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	22.113	10.000	9.000
Financiële lasten	854	925	925
Saldo financiële baten en lasten	21.259	9.075	8.075
Saldo buitengewone bedrijfsvoering	0	0	0
Nettoresultaat	25.164	28.797	-18.717