

Bestuur Openbaar Onderwijs Goirle

GOIRLE

Bestuursverslag 2010

**Bestuur Openbaar Onderwijs Goirle
Postbus 150
5050 AD Goirle**

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Bestuursverslag

1.	Voorwoord	3
2.	De organisatie	3
3.	Bestuurlijke kenmerken	3
	- organisatiestructuur	
	- scholen	
	- samenwerkingsverband	
4.	Instellingsbeleid	4
	- algemeen	
	- beleidsnota's	
	- medezeggenschap	
	- kwaliteitsbeleid	
5.	Financieel beleid	5
	- algemeen	
	- activering en afschrijving	
	- huisvesting	
	- financiële gegevens en resultaat analyse	
	- beleggingen	
	- leerlingenprognose	
6.	Toekomst	9

Bestuursverslag over het boekjaar 2010

1. Woord vooraf

Hierbij wordt u aangeboden het bestuursverslag 2010 van het Bestuur Openbaar Onderwijs Goirle (verder in dit verslag: BOOG). Dit bestuursverslag is opgesteld naar aanleiding van het Financieel Jaarverslag 2010 (hier verder genoemd FJ), zoals dit is opgesteld door het administratiekantoor Onderwijs Service Groep te Sint Oederode. Bij het FJ 2010 is door de accountant, Deloitte Accountants B.V., een goedkeurende accountantsverklaring afgegeven.

In dit bestuursverslag treft u verschillende vergelijkende cijfers tussen het jaar 2010 en het jaar 2009. De vergelijkende cijfers 2009 zijn conform de vastgestelde jaarrekening 2009, waarvoor eveneens een goedkeurende accountantsverklaring is verkregen.

2. Organisatie.

BOOG is een openbaar rechtspersoon die is opgericht in 1999. Als doelstelling heeft de organisatie het aanbieden van openbaar basis onderwijs in Goirle en directe omgeving, waarbij de toegankelijkheid van de onder het bestuur ressorterende scholen zo veel mogelijk gewaarborgd blijft. Hierbij streeft BOOG naar het verzorgen van openbaar onderwijs op een zo hoog mogelijk niveau, waarbij optimalisering van het gegeven onderwijs zo veel mogelijk wordt nagestreefd. De onder BOOG ressorterende scholen staan ook zeker open voor rugzak leerlingen en leerlingen met leerachterstand en streven er naar deze kinderen zo lang als dat verantwoord is normaal basis onderwijs te laten volgen. Buiten het geven van basis onderwijs zijn er geen andere activiteiten binnen BOOG.

3. Bestuurlijke kenmerken

3.1 Organisatiestructuur

Bij BOOG is er sprake van een bovenschools organisatiemodel. Het bestuur is op hoofdlijnen beleidsvormend en de directie van de scholen is verantwoordelijk voor de voorbereiding en de uitvoering van beleid. Tevens hebben de directies de dagelijkse leiding over de betreffende scholen. Uit de bestuursleden is een dagelijks bestuur (DB) samengesteld. Het dagelijks bestuur beslist over spoedeisende zaken die op bestuursniveau dienen te worden besloten. De verdeling van taken en bevoegdheden tussen bestuur, dagelijks bestuur en directies van de scholen is vastgelegd in het directiestatuut.

Het bestuur van BOOG is gedurende het jaar 2010 als volgt samengesteld geweest:

- B. Schellekens voorzitter lid DB;

- N. van der Waals secretaris lid DB;
- R. de Vries penningmeester lid DB;
- C. de Volder bestuurslid.
- R. Adriaansen bestuurslid
- K. Luttikholt bestuurslid

In 2010 is de heer Luttikholt als nieuw bestuurslid aangetreden.

3.2 Scholen

Onder het bestuur van BOOG ressorteren sinds de oprichting een tweetal basisscholen, beide gelegen in de gemeente Goirle.
Het betreft de volgende twee scholen en de bijbehorende directies:

directeur	School	Directeur	Adjunct
-	't Schrijverke	P. van Aanholt	E. van Doorn
-	Den Bongerd. Iersel	H. van de Ven	M. van

3.3 Samenwerkingsverband

BOOG is deelnemer in het samenwerkingsverband GART. Het betreft een samenwerking tussen diverse basisonderwijsscholen, katholiek, openbaar, speciaal onderwijs, in de regio Tilburg.

4. Instellingsbeleid

Algemeen

Het bestuur vergadert ongeveer 6 tot 8 keer per jaar. Bij de bestuursvergaderingen zijn de directies van de twee scholen aanwezig, maar hebben zij geen stemrecht. Het bestuur heeft de intentie om als bestuur op afstand te functioneren. Dit heeft tot gevolg dat de directies van de scholen, buiten het intergraal schoolleiding geven, grote verantwoordelijkheid hebben op de volgende gebieden:

- onderwijsinhoudelijk;
- identiteit van de scholen en van BOOG;
- personeel en personeelsbeleid;
- financiën;
- materiële instandhouding.

Het bestuur maakt gebruik van de diensten van een secretaresse die de vergaderingen notuleert en de verdeling van post verzorgt. Verder is er geen bovenschools personeel in dienst of werk door derden uitgevoerd op bovenschools niveau.

Beleidsnota's

Het bestuur van BOOG heeft de afgelopen jaren een aantal beleidsnota's geschreven en vastgesteld. Dit betreft onder andere een ICT beleidsplan, bestuursformatieplan, personeelsbeleidplan, beleggingsrichtlijn, bestuursbeleidsplan, etc. Elke beleidsnota wordt na vaststelling door het bestuur opgenomen in de verzamelmap BOOG.

Medezeggenschap

Beide scholen hebben een medezeggenschapsraad (MR). Deze MR's hebben in 2007 een Gemeenschappelijke MR gevormd. Aan de MR en de GMR worden conform de wettelijke verplichtingen bestuursvoornemens ter advies of goedkeuring aangeboden. De jaarrekening en de begroting worden jaarlijks ter advisering aangeboden. Over de jaarrekening 2009 en de begroting over 2010 en 2011 zijn geen inhoudelijke adviezen door de (G)MR vernomen.

Kwaliteitsbeleid

Beide scholen scoren bij inspecties door het Ministerie van Onderwijs door de loop der jaren uitstekend. Bij de laatste controles in 2007 en 2008 van de inspecties bij Den Bongerd geven de rapporten zonder uitzondering het beeld van een uitstekende organisatie. De laatste controle bij 't Schrijverke heeft net in 2011 plaats gevonden. Van deze inspectie is nog geen definitief rapport verschenen. Uit de inspectie is in ieder geval wel naar voren gekomen dat op een aantal punten de schriftelijke vaststelling van beslissingen en plannen niet volledig conform de voorschriften is uitgevoerd. Binnen de school zal hier door de directie het protocol worden aangepast en gecontroleerd dat het strikt wordt nageleefd. Verder zal deze controle voortaan ook jaarlijks binnen beide scholen worden gedaan, om er zorg voor te dragen dat ook altijd aan alle voorschriften wordt voldaan.

Verslagen van de inspectiebezoeken worden door het bestuur bestudeerd en eventuele aandachtspunten worden besproken met de directies. BOOG tracht de kwaliteit van het onderwijs continu te verbeteren, te optimaliseren en te zorgen dat het aangeboden onderwijs bij de tijd is.

Bij de CITO toetsen scoren beide scholen al jaren beter dan het landelijk gemiddelde.

Personeelszaken en management structuur

In 2010 is ingezet om voor het personeel de functie mix op te zetten. Tevens wordt ook de management structuur doorgelicht en aangepast. Het bestuur heeft gekozen om naar een raad van toezicht model te gaan. Beide zaken worden nog overlegd met directies, personeel en medezeggenschapsraden. Op korte termijn zal dit tot afronding worden gebracht en worden geïmplementeerd. Beide plannen zullen vóór het nieuwe schooljaar (2011-2012) toegepast worden.

De laatste jaren is er geen personeel ontslagen. Er is dus geen beleid voor beheersing van lopende uitkeringen na ontslag. Voor het voorkomen van toekomstige problemen op dit vlak is een aantal maatregelen genomen. Ten eerste wordt ondanks dat het niet meer verplicht is, op beide scholen het formatieplan nog steeds opgesteld. Ten tweede zijn er functioneringsgesprekken gehouden met alle medewerkers en worden deze voortaan jaarlijks gehouden. Als derde is er een beleidsplan aannamebeleid personeel opgezet en wordt dit toegepast.

Klachten

In 2010 zijn bij het bestuur geen klachten binnen gekomen.

5. Financieel beleid.

Algemeen

De financiële administratie wordt per drie kostenplaatsen gevoerd, de beide scholen en het bestuur. De reserves worden ook per kostenplaats bijgehouden. Er is in het verleden alleen een voorziening gevormd voor BAPO verplichtingen en sinds 2008, is er ook een voorziening voor jubilea getroffen. Door de vernieuwde regels is de Bapo voorziening verplicht weer vrijgevallen.

Huisvesting

In 2006 heeft BOOG van de gemeente Goirle het juridisch eigendom van het schoolpand van de school 't Schrijverke ontvangen. Het juridisch eigendom van het pand van de school Den Bongerd was al langer in het bezit van BOOG. Het economisch eigendom van beide panden ligt nog voor een gedeelte bij de gemeente, daar verkoop van het pand alleen om niet aan de gemeente kan plaatsvinden.

Het pand van 't Schrijverke is bij oplevering in zeer goede staat van onderhoud ontvangen. Een functionele verbetering en uitbreiding van het pand is in 2006 ingezet en wordt gedeeltelijk middels subsidie door de gemeente gefinancierd. De verbouwing is in 2007 zo goed als afgerond. In 2010 is gestart met verdere uitbreiding van het gebouw, welke verbouwing begin 2011 is afgerond.

Het pand van Den Bongerd was verouderd en aan vervanging toe. De gemeente Goirle heeft toegezegd om voor vernieuwing van de behuizing van deze school zorg te gaan dragen. Deze plannen omtrent nieuwe huisvesting werden in een breder perspectief gezet door de gelijktijdige opzet van een "brede school", waarbij Den Bongerd één van de twee deelnemende basisscholen is. Het plan voorziet in een gedeeltelijk nieuw gebouw en een uitgebreide modernisering van een groot gedeelte van de huidige behuizing. In 2010 is met de start van de bouw van het nieuwe gebouw begonnen, in 2011 wordt de renovatie van het huidige pand uitgevoerd. In de loop van 2011 zullen de bouw- en verbouwwerkzaamheden volledig zijn uitgevoerd. Het beheer van alle gebouwen van de brede school komt te liggen bij de woningstichting die gedeelten van het gebouw beschikbaar gaat

stellen aan BOOG. Hiervoor is het eigendom van het gebouw in 2011 overgedragen aan de woningstichting, welke eigenaar van het gebouw blijft.

Financiële gegevens en resultaat analyse

Het resultaat van 2010 bedraagt een winst van bijna € 57.000 ten opzichte van een winst voor 2009 van bijna € 146.000 (door verplichte stelselwijziging bijgesteld naar bijna € 161.000). Begroot was een verlies van ruim € 242.000. Het eigen vermogen van BOOG is in 2010 gestegen naar bijna € 2,316 miljoen. De solvabiliteitsratio, eigen vermogen gedeeld door het balanstotaal, is gestegen naar 84,4% in 2010 ten opzichte van 78% in 2009. De quick ratio, eigen vermogen gedeeld door de kortlopende schulden, is van ruim 5 in 2009 gegaan naar ruim 6 ultimo 2010. De current ratio, vlottende activa gedeeld door de vlottende schuld, is iets groter dan 2,2.

Het resultaat was in 2010 vergeleken met 2009 (aangepaste cijfers) voornamelijk verslechterd door de hogere overige lasten, ruim € 76.000, hogere personeelskosten van € 255.000. Deze hogere kosten worden gedeeltelijk gecompenseerd door hogere inkomsten uit de bijdragen van ongeveer € 219.000.

Verwijzend naar de staat van baten en lasten over 2010, bladzijde 15 van het rapport, is te zien dat de gerealiseerde baten in 2010 over de gehele linie hoger zijn dan de begrote baten van 2010. De rijksbijdragen zijn ruim € 191.000 hoger, de overige overheidsbijdrage en subsidies zijn bijna € 7.000 hoger en de overige baten bijna € 3.000 hoger. Ook de financiële baten zijn bijna € 31.000 hoger dan begroot. Tegenover de meevallers bij de baten, liggen de totale uitgaven ook nog ongeveer € 68.000 lager dan begroot. De gerealiseerde hogere baten ten opzichte van de begroting komen voornamelijk door de voorzichtigheid bij het inschatten van de begrote baten en door nog grotere groei van de leerlingenaantallen dan verwacht. De lagere kosten zijn veroorzaakt doordat enige geplande uitgaven voor 2010 zijn doorgeschoven naar 2011.

In 2010 is er in totaal voor ruim € 146.000 aan investeringen verricht. Deze investeringen zijn in materiële vaste activa gedaan, variërend in aanschaf van leermethodes, meubilair, aanpassingen in de gebouwen, ict etc. Daarbuiten is nog ruim € 40.000 geïnvesteerd in effecten.

Op bladzijde 17 van het rapport treft u een kasstroomoverzicht aan dat inzicht geeft in de kasstroom van 2010 en ook laat zien dat er geen financieringen zijn aangegaan in 2010. BOOG heeft geen enkele behoefte om financieringen aan te gaan, niet voor nu, niet vroeger en ook niet in de naaste toekomst.

Het bestuur is tevreden met het resultaat en is van mening dat zij een duidelijk gezonde financiële positie heeft.

Beleggingen

Beleggingen geschieden volgens de door het bestuur opgestelde beleggingsrichtlijn. Beleggingen gebeuren volgens adviezen van Van Lanschot

bankiers, maar deze treden niet op als vermogensbeheerder. BOOG heeft belegd in een obligatie lening (€ 225.585), welke vastrentend is (5,75%). Deze loopt in 2011 af en is aangeschaft in 2008. Daarbuiten heeft BOOG een aanzienlijk deel van zijn middelen belegd in de Kempen Euro High Grade Pool (€ 980.449), een fonds specifiek gericht op deelnemers die vallen onder de Fido regels. Het fonds garandeert volledig te voldoen aan die Fido regels en heeft een onbeperkte looptijd. De deelname in het fonds is in 2009 gerealiseerd. De hoofdsom van deze beleggingen is in alle gevallen volledig gegarandeerd.

Leerlingenprognoses

Beide scholen zijn nog steeds groeiende en voor het schooljaar 2011/2012 wordt ook weer een groei van het aantal leerlingen verwacht. In de begrotingen wordt voorzichtigheidshalve alleen uitgegaan van de reeds gerealiseerde leerlingen aantallen.

Toekomst, komend jaar

De begroting 2010 ligt in verhouding met de realisatie van 2010 als volgt:

	Begroting 2010	Resultaat 2010
Baten		
	€	€
Rijksbijdrage OCW	3.910.698	3.840.431
	€	€
Overige overheidsbijdragen	84.286	92.833
	€	€
Overige baten	50.459	57.647
	€	€
Totaal baten	4.045.443	3.990.911
 Lasten		
	€	€
Personeelslasten	3.503.300	3.198.051
	€	€
Afschrijvingen	177.408	146.999
	€	€
Huisvestingslasten	517.712	305.995
	€	€
Overige lasten	381.330	392.227
	€	€
Totaal lasten		

	4.579.750	4.043.272
	€	€ -
Saldo baten en lasten	-534.307	52.361
	€	€
Af: Saldo financieel resultaat	40.600	109.329
	€	€
Resultaat	<u>-534.307</u>	<u>56.968</u>

In de begroting van 2011 zijn de baten aan de voorzichtige kant ingeschat. Zeker als wordt gekeken naar de leerling groei per 1 oktober 2010 ten opzichte van 1 oktober 2009. Een groei die in 2011 doorzet. Vermoedelijk liggen de werkelijke baten dus hoger. De werkelijke personeelslasten zullen echter niet veel afwijken van de voor 2011 begrote lasten.

Voor de rest zijn een aantal eenmalige huisvestingslasten die begroot waren voor 2010 doorgeschoven naar 2011. Daarbuiten noopt de verbouwing van het gebouw van Den Bongerd tot flinke uitgaven van onderhoud in 2011, waardoor ook in 2011 de huisvestingslasten aanmerkelijk hoger liggen dan de normaal te verwachten huisvestingskosten (± € 215.000) voor BOOG. Ook in de overige lasten zit een behoorlijk bedrag aan eenmalige uitgaven gepland.

Als de kosten met eenmalig karakter buiten beschouwing worden gelaten, dan is het te verwachten resultaat nog net negatief. Echter vermoedelijk zal door meevallende inkomsten (gevoed door het hogere aantal aanmeldingen van nieuwe leerlingen tot nu toe in 2011 dan verwacht), het resultaat ook nog beter maken. Het bestuur ziet dan ook geen financiële problemen opdoemen voor de naaste toekomst, mede ook gezien de gezonde stand van het huidige eigen vermogen. De voornaamste financiële risico's, met name voor de toekomst, liggen in een forse daling van de leerlingen aantallen. Op dat moment lopen de inkomsten terug en zitten we met het gevaar een te groot personeelsbestand te hebben, met de daarbij behorende te hoge personeelskosten. Echter de naaste toekomst laat nog stijgende leerlingenprognoses zien voor beide scholen, dus op dit moment is dit gevaar niet reëel. Verdere gevaren of onzekerheden op het financiële vlak zijn niet aanwezig of zijn niet substantieel van aard.

Risico beheersing en controle lopende het jaar.

Lopende het jaar worden de financiën gecontroleerd door online inzien van de financiële administratie. Ook wordt er elk kwartaal door het administratiekantoor een management rapportage opgesteld en afgegeven, waar de directies en het bestuur de gang van zaken kunnen zien. Er is tot nu toe nog geen raad van toezicht waaraan gerapporteerd dient te worden. Om meer inzicht naar de toekomst te krijgen en zodoende wellicht eerder tot het nemen van maatregelen te komen, zal vanaf 2011 jaarlijks een meerjaren begroting worden opgesteld in samenwerking met het administratiekantoor. De jaarrekening 2009 en de

begroting 2010 en 2011 zijn in het bestuur besproken en op bestuursvergaderingen zonder verdere inhoudelijke opmerkingen goedgekeurd.

Verantwoording naar derden.

Jaarlijks wordt het financiële jaarverslag ter advisering aangeboden aan de GMR en ter goedkeuring aan de gemeente Goirle. Over de jaarrekening 2009 zijn er noch van de gemeente, na behandeling in de gemeente raad, noch van de GMR enige inhoudelijke reacties gekomen. De gemeente is via een besluit van B&W akkoord gegaan met de jaarrekening 2009 en ook met de begroting 2010. Het verslag en rapport van 2010 zal na de goedkeuring van de accountant ook weer aan beide organen worden aangeboden ter beoordeling.

6. Toekomst

Het meest in het oog springende toekomst plan is deelname aan het brede school concept van onze school Den Bongerd. De mogelijkheid wordt opengehouden om in de toekomst ook 't Schrijverke in een brede school opzet te laten deelnemen. Verder wordt er gesproken met het ook in Goirle gevestigde schoolbestuur SKBG over een vorm van samenwerking.

Verder zijn er geen significante wijzigingen gepland of te verwachten.

Aldus vastgesteld door het bestuur van Bestuur Openbaar Onderwijs Goirle,

Goirle, 6 april 2011

Penningmeester
R.A. de Vries