



PANTA RHEI

Blijvend in beweging

Bestuursverslag 2010

Inhoudsopgave

Inleiding	10
Voorwoord voorzitter	11
1 Waar staat PANTA RHEI voor?	12
2 Organisatie	14
4 Personeel	21
5 Huisvesting	23
6 Financiën	26
7 Risicoparagraaf	28
8 Resultaatanalyse	29
9 Financiële positie	34
Bijlagen	37
De PANTA RHEI-scholen in 2010	38
De bevindingen van de Inspectie van het onderwijs over de PANTA RHEI-scholen in 2010	39

Inleiding

Met genoegen presenteren wij u het jaarverslag 2010 van de stichting r.-k., openbaar en algemeen bijzonder primair onderwijs PANTA RHEI. In dit jaarverslag legt het bevoegd gezag verantwoording af over de belangrijkste ontwikkelingen die zich in het afgelopen jaar hebben voorgedaan, de keuzes die zijn gemaakt en de behaalde resultaten. Het jaarverslag is bestemd voor leerkrachten en ouders, en voor de gemeenteraden van Leidschendam-Voorburg, Voorschoten en Den Haag, het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen en de organisaties waarmee PANTA RHEI samenwerkt.

In het licht van onze horizontale verantwoordingsplicht en vanuit de wens om een zo groot mogelijke transparantie te bieden is dit jaarverslag ook te lezen op onze website www.stichtingpantarhei.nl

Het jaarverslag omvat het bestuursverslag en de jaarrekening over het boekjaar 2010. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en een staat van baten en lasten 2010, die beide zijn voorzien van specificaties en toelichtingen.

Voorwoord voorzitter

PANTA RHEI was ook in 2010 "in beweging"

2010 was het laatste volledige jaar uit de planperiode van ons strategisch beleidsplan "In Beweging". En het was inderdaad een bewogen jaar.

Om te beginnen konden we een nieuwe school in ons midden verwelkomen. De Samenwerkingsschool Essesteijn maakt vanaf 1 januari 2010 deel uit van onze stichting en we zijn blij met deze uitbreiding. In de zomer werd de scholenfusie tussen onze twee basisscholen in Leidschendam-Zuid een feit. De Joannes XXIII- en de Christinaschool gingen vanaf dat moment samen verder als De Wegwijzerschool. Een compliment voor de beide directies, teams en medezeggenschapsraden voor de manier waarop zij deze scholenfusie hebben ingevuld, is hier zeker op zijn plaats.

De nieuwbouwplannen voor twee van onze scholen, De Regenboog en de Professor Casimirschool, zijn in 2010 verder geconcretiseerd. Ook kregen de plannen om de tijdelijke lokalen van De Walvis te vervangen door permanente huisvesting verder vorm.

Het onderzoek naar de financiële risico's van de stichting van eind 2009/begin 2010 kreeg vorig jaar een vervolg. Er is een denktank samengesteld uit verschillende PANTA RHEI-geledingen. Deze denktank gaat financiële processen in de organisatie verder analyseren en zal in het tweede kwartaal van 2011 een actieplan presenteren. In 2010 werden de effecten van de overheidsbezuinigingen op onderwijsgeldten steeds beter voelbaar. In 2010 kon de jaarrekening binnen de begroting worden afgesloten.

Medio 2010 hebben we afscheid genomen van Ton Tillekens, die vanaf de oprichting in 2006 algemeen directeur van PANTA RHEI was. Ton heeft gebruik gemaakt van de gelegenheid om vervroegd met pensioen te gaan. Het bestuur is hem zeer erkentelijk voor de enorme betrokkenheid waarmee hij zich heeft ingezet voor PANTA RHEI. Gelukkig heeft het bestuur een opvolger voor hem kunnen benoemen. Vanaf oktober is de dagelijkse leiding van PANTA RHEI in handen van Ad van Bavel. Het bestuur verwacht dat zijn ervaring in het aansturen van een grote organisatie een waardevolle impuls is voor onze doelstelling: een gezonde basis voor het primair onderwijs in onze regio.

Hans de Haan
voorzitter

1 Waar staat PANTA RHEI voor?

PANTA RHEI heeft voor de periode 2007–2011 het strategisch beleidsplan ‘In beweging’¹ vastgesteld. Hierin worden de visie, missie en het daaruit voortvloeiende beleid van PANTA RHEI verwoord.

Visie

Onze maatstaf voor kwaliteit bestaat uit drie zaken:

- PANTA RHEI streeft ernaar dat ouders, leerlingen, leerkrachten en relevante organisaties in de omgeving van de school, de PANTA RHEI-scholen als goed beoordelen.
- PANTA RHEI streeft ernaar dat de scholen hun kwaliteitsbeleid actief vormgeven. De goede dingen doen (beloven) en die goede dingen goed doen (verantwoording).
- PANTA RHEI streeft ernaar dat de scholen een goede beoordeling krijgen van de onderwijsinspectie.

Missie:

PANTA RHEI is een solide en betrouwbare onderwijsorganisatie. De stichting staat voor kwaliteitsscholen die het onderwijs vormgeven vanuit een openbare of katholieke grondslag en vanuit een eigen onderwijskundige identiteit. Het missie statement luidt: ‘PANTA RHEI, kwaliteit vanuit identiteit’.

Om dit mogelijk te maken werkt PANTA RHEI voortdurend aan:

- Een efficiënte en effectieve ondersteuning van haar scholen
 - Kwaliteit van scholen, door het efficiënt organiseren van ondersteunende processen en het organiseren van feedback van de omgeving
 - Een resultaatgerichte beleidscyclus die wordt gekenmerkt door afspraken maken en verantwoording afleggen en resultaten borgen
 - Een lerende organisatie, waardoor de verbetering en vernieuwing van onze scholen en de mensen in de scholen worden gestimuleerd.
- Onze organisatie is erop gericht om het vermogen te vergroten voortdurend nieuwe kennis, expertise en vaardigheden te ontwikkelen om proactief om te kunnen gaan met veranderingen in de omgeving van onze scholen. We willen leervragen faciliteren, nieuwe paden verkennen en leren van fouten en verkeerde keuzes.
- Onze scholen werken vanuit een eigen identiteit binnen het onderwijskundig en pedagogisch kader van PANTA RHEI.

Identiteit

Een belangrijke uitgangspunt van PANTA RHEI is de eigen identiteit van de scholen. De identiteit en de positie van de openbare en katholieke basisscholen zijn in de statuten van de stichting en het fusiedocument verankerd, waardoor gewaarborgd is dat de eigen cultuur en signatuur van de scholen behouden blijven.

¹ Het volledige strategisch beleidsplan is te downloaden via onze website www.stichtingpantarhei.nl

Voortvloeiend uit de missie is in het strategisch beleidsplan opgenomen dat de scholen zelf actief werken aan hun eigen identiteit en aan een duidelijk profiel. De verantwoordelijkheid hiervoor ligt primair bij de scholen.

Het bestuur heeft vanuit haar (kaderstellende) verantwoordelijkheid eind 2008 de notitie "Identiteit in beweging" vastgesteld, waarmee het de scholen kaders en handreikingen geeft om hun katholieke identiteit of openbare karakter zelf verder te concretiseren in hun schoolplan en daarmee dus in de praktijk van alle dag vorm te kunnen geven aan de eigen identiteit van de school.

Nieuw strategisch beleidsplan "ieder kind telt"

In 2010 is met grote inzet en met inbreng uit alle organisatiegeledingen gewerkt aan een nieuw strategisch beleidsplan voor de periode 2011–2015. Er is sprake van een lichte koerswijziging ten opzichte van het vorige beleidsplan. In de eerste vier jaar van ons bestaan hebben we ons voornamelijk bezig gehouden met zaken als inrichting, bestuurbaarheid, werkbaarheid, afstemming en stroomlijning. Met name vanaf 2010 is het accent verlegd naar kwaliteit, borging, opbrengsten, brede school, bedrijfsvoering. Passend Onderwijs is natuurlijk ook op de agenda gekomen.

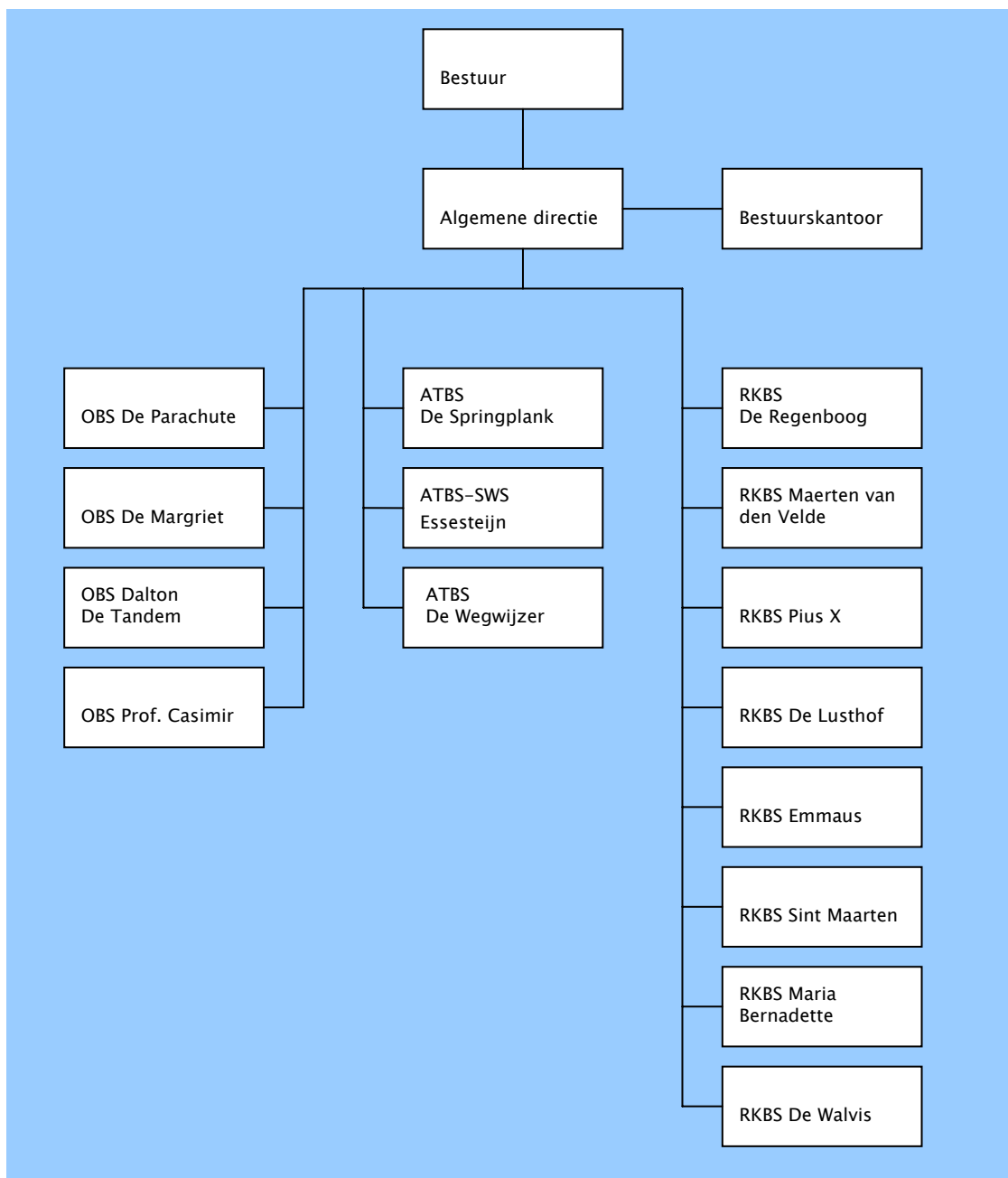
Missie en visie 2011–2015

Ook in de nieuwe planperiode blijft het onze missie om vanuit kwaliteitsscholen met een eigen herkenbare onderwijskundige en levensbeschouwelijke identiteit en met goede en gemotiveerde leerkrachten te werken aan onze visie:

- harmonieuze ontwikkeling van leerlingen op alle gebieden
- een veilige en stimulerende leeromgeving
- kwaliteit en kwaliteitsverbetering
- een resultaatgerichte beleidscyclus
- opbrengstgerichte inspanning en
- goede samenwerkingsrelaties binnen de organisatie.

2 Organisatie

De stichting PANTA RHEI vormde in 2010 het bevoegd gezag van 15 basisscholen in Leidschendam-Voorburg en omgeving. De bestuursfilosofie van onze stichting gaat uit van een bestuur op hoofdlijnen en een krachtige bovenschoolse algemene directie voor de dagelijkse leiding, met een groot aantal gemandateerde bevoegdheden en taken. Op de basisschool heeft de directeur de eerste verantwoordelijkheid voor het onderwijskundig management en de uitvoering van alle andere aangelegenheden van de school.



Organisatieschema 2011

Het bestuur

Begin 2010 bestond het bestuur uit negen personen. Van drie bestuursleden eindigde de zittingstermijn. Twee van hen werden door het bestuur terstond herbenoemd voor een tweede termijn. De derde zetel was een voordrachtzetel van de GMR waarvoor de GMR een nieuw bestuurslid voordroeg. Deze voordracht is door het bestuur gehonoreerd, wat het vertrek van de heer Wagenaar als bestuurslid tot gevolg had.

De heer Van Bavel legde zijn voorzitter- en bestuurslidmaatschap neer in verband met zijn sollicitatie naar de functie van algemeen directeur. Op dat moment nam de heer De Haan met algemene instemming van het bestuur de voorzittersrol over. Het bestuur besloot de vrijgekomen bestuurszetel niet in te vullen, zodat het bestuur eind 2010 uit de volgende acht personen bestond:

De heer H.R. de Haan	voorzitter
De heer G.A. van der Peet	secretaris; portefeuilles Onderwijs en Kwaliteit en RK-identiteit
De heer R. Ras	penningmeester; portefeuille Financiën
Mevrouw A. Jelsma-de Boer	portefeuille Huisvesting
Mevrouw J.A. van der Meer	portefeuille Huisvesting
De heer J.P.H Wagenaar (tot sept. 2010)	portefeuille Personeel
De heer E.R. Eggeraat	portefeuille Personeel
Mevrouw L. Wensing-Nieuwenhuijse	portefeuille Personeel
De heer R.E. Zegers	portefeuille Onderwijs en Kwaliteit

Het bestuur kwam twaalf keer bijeen: er waren negen reguliere bestuursvergaderingen, twee extra vergaderingen en één informele, onderlinge bijeenkomst. Naast de gebruikelijk onderwerpen als (meerjaren)begroting, jaarrekening en directiebenoemingen stonden onder meer de volgende thema's op de agenda: huisvestingstrajecten, het nieuwe strategisch beleidsplan voor de periode 2011-2015, de invoering van de LB-functie, Passend Onderwijs, de onderwijsresultaten op de scholen en de samenwerking met de GMR. De jaarlijkse bijeenkomst van het bestuur met alle directieleden van de scholen stond in het teken van de hoofdlijnen van het nieuwe strategisch beleidsplan. Ook had het bestuur een informele bijeenkomst met de GMR-leden.

De bestuur van PANTA RHEI is onbezoldigd. Wel is er eens per jaar, als blijk van waardering aan de bestuursleden voor alle energie en tijd die zij besteden aan PANTA RHEI, een bijzondere bijeenkomst die wordt afgesloten met een etentje.

In 2010 heeft het bestuur de gemaakte afspraken over de scheiding tussen de bestuurlijke en de toezichthoudende rol voor het eerst in praktijk gebracht. Volgens deze afspraken vervullen voor elk onderwerp de bestuursleden uit de portefeuillecommissie waarbinnen dit onderwerp speelt – ondersteund door de algemene directie – de bestuurlijke rol. De overige bestuursleden fungeren op dat moment als toezichthouder. Hiermee is binnen de huidige organisatiestructuur de eerste stap gezet om de rol van het bestuur te ontwikkelen naar die van toezichthouder.

De algemene directie

De heer Tillekens nam in de zomer van 2010 afscheid van PANTA RHEI. Hij bekleedde vanaf 2004 de functie van algemeen directeur. Per oktober 2010 is de heer Van Bavel benoemd als algemeen directeur van PANTA RHEI. De heer Van Bavel was lange tijd bestuursvoorzitter van PANTA RHEI en haar rechtsvoorgangers. Eind 2010 bestond de algemene directie uit:

De heer A.H. van Bavel
Mevrouw A.C. Hagedooren

Algemeen Directeur
Plaatsvervangend algemeen directeur

De scholen

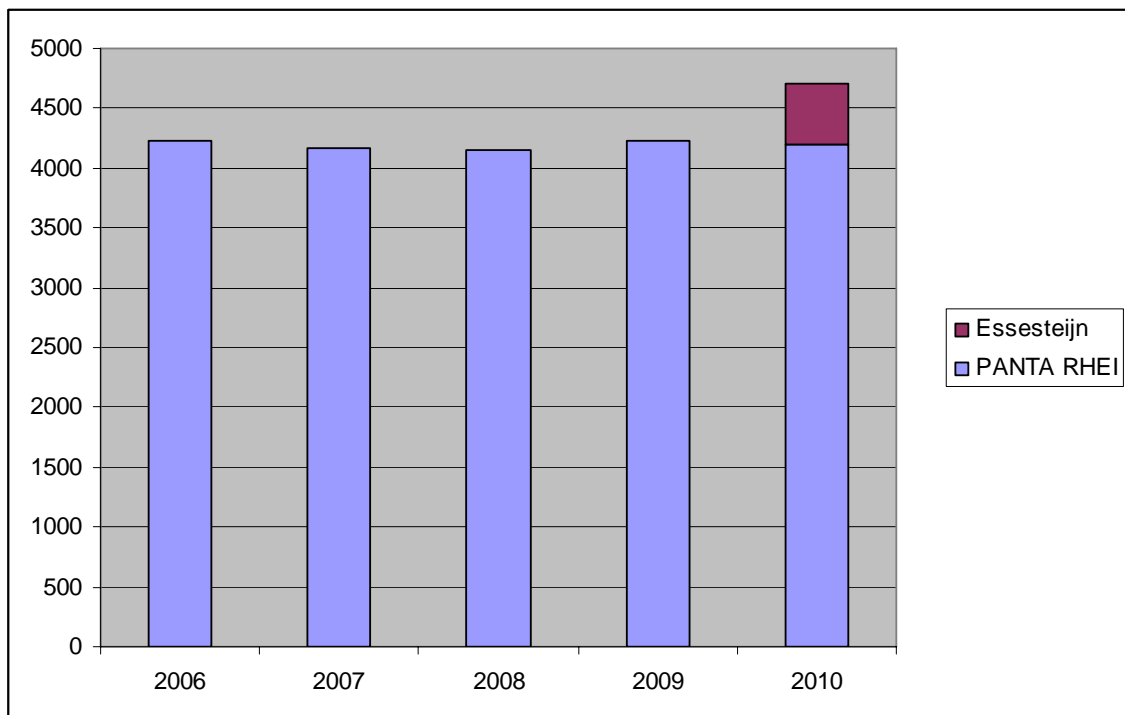
De vijftien scholen van de stichting zijn verdeeld over de gemeenten Leidschendam-Voorburg (12; waarvan zes in de kern Leidschendam, vijf in de kern Voorburg en één in de kern Stompwijk), Voorschoten (2) en Den Haag (1). Als bijlage 1 bij dit jaarverslag is een overzicht opgenomen met de namen en adressen van de scholen, de naam van de directeuren en de aantallen leerlingen (op de teldatum 1 oktober 2010).

Besturenfusie

Per 1 januari 2010 kon PANTA RHEI de Samenwerkingsschool Essesteijn verwelkomen. Deze school trad toe tot PANTA RHEI als gevolg van een besturenfusie. De voormalige Stichting Samenwerkingsbestuur Essesteijn is inmiddels opgeheven.

Leerlingen

Op 1 oktober 2010 telden de gezamenlijke PANTA RHEI-scholen 4701 leerlingen. De toename ten opzichte van het voorgaande jaar wordt veroorzaakt door de komst van Samenwerkingsschool Essesteijn. Als het leerlingenaantal van Essesteijn buiten beschouwing wordt gelaten, wordt een lichte daling ten opzichte van het vorige jaar zichtbaar.



Scholenfusie

De scholenfusie tussen de twee Leidschendamse basisscholen, de voormalige RK basisschool Joannes XXIII en voormalige openbare basisschool Christina, waartoe het bestuur in 2009 met instemming van de beide medezeggenschapsraden had besloten, is per 1 augustus 2010 geëffectueerd. De hierdoor ontstane basisschool De Wegwijzer heeft als hoofdvestiging het gebouw aan De Tol. Het gebouw aan De Oude Bleijk vormt vooralsnog een nevenvestiging. Op het moment dat dit jaarverslag verschijnt wordt onderzocht of huisvesting in één gebouw mogelijk is.

Instandhouding kleine school

Het leerlingenaantal van Openbare basisschool De Margriet bevond zich op de teldatum van 1 oktober 2010 voor het derde achtereenvolgende jaar onder de opheffingsnorm. Het bestuur heeft besloten om de school in elk geval de komende jaren in stand te houden op basis van de gemiddelde schoolgrootte.

3 Onderwijs

Voortdurende verbetering en vernieuwing van het onderwijs op de scholen staat centraal. De leerkracht is naast aanbieder van leerstof steeds meer begeleider van het leerproces van de leerling. Het gaat daarbij om een combinatie van onderwijs en zorg.

De voornemens voor 2010 waren:

- Het schrijven van een startnotitie Passend Onderwijs.
- Verdere invulling van Opbrengstgericht werken zodat elk schoolteam in staat is om naar aanleiding van de opbrengstgegevens de juiste analyse te maken.
- Het afnemen van een ouder- en leerkrachttvredenheidsenquête in kader van het nieuw te ontwikkelen strategisch beleidsplan.
- De huidige tussenschoolse opvang wordt geëvalueerd en van daaruit worden er nieuwe randvoorwaarden opgesteld voor de organisatie van tussenschoolse opvang.
- De PANTA RHEI-scholen werken aan verdere verbreding in samenwerking met aanbieders van naschoolse activiteiten.

Passend Onderwijs

In het voorjaar van 2010 is op iedere PANTA RHEI-school met behulp van het instrument Kind op de Gang van de AVS in beeld gebracht welke zorg op elk van onze scholen geboden kan worden. In april van dit jaar is de startnotitie Passend Onderwijs door het bestuur vastgesteld. Het vervoltraject is vertraagd als gevolg van het uitblijven van duidelijkheid rond de wetgeving. Deze duidelijkheid is pas begin 2011 verkregen.

Opbrengstgericht werken

Een ontvangen subsidie voor opbrengstgericht werken werd ingezet voor een training in het analyseren van opbrengstgegevens en het vertalen in acties. De gegevens van het leerlingvolgsysteem worden nu bovenschools in kaart gebracht. Indien nodig worden er acties uitgezet en wordt de voortgang gevolgd. Gedurende het jaar werd het cruciale belang van de opbrengstgegevens steeds opnieuw benadrukt en het vormt dan ook één van de speerpunten van het nieuwe strategisch beleidsplan 2011-2015.

Ouder- en leerkrachttvredenheidsenquête

Voor de uitvoering van de vierjaarlijkse ouder- en leerkrachttvredenheidsenquête is gebruik gemaakt van de WMK-systematiek. De resultaten zijn op schoolniveau door de directies besproken met het team en de medezeggenschapsraad en worden meegenomen bij het opstellen van de schoolplannen voor de nieuwe vierjaarlijkse planperiode (schooljaar 2011/2012 tot en met schooljaar 2014/2015).

Werken met kwaliteitskaarten (WMK)

Dit is het derde jaar dat is gewerkt met kwaliteitskaarten (WMK van Cees Bos). Met ondersteuning van OnderwijsAdvies zijn twee studiedagen, consultatiegesprekken per school en intervisie bijeenkomsten gehouden. Ook werd een "inhaal-studiedag" gegeven voor diegenen die nog niet bekend waren met het systeem. Het werken met kwaliteitskaarten: het invullen van de kaarten (met name voor opbrengsten, jaarverslag en zorg), het bespreken van de resultaten met team en algemene directie en het vervolgens in gang zetten van gerichte verbeteringen raakt meer en meer geïntegreerd in de schoolstructuur.

Inspectie

Begin 2010 stonden 15 PANTA RHEI-scholen onder het reguliere basistoezicht van de onderwijsinspectie en was er één school met een aangepast toezicht (zeer zwakke school). Een intensief verbeteringstraject op deze school heeft resultaat gehad: het toezichtarrangement werd door de inspectie omgezet naar “zwak”. Volgens de meest recente inspectiebeoordeling kwam in het eerste kwartaal van 2011 ook deze school onder het reguliere toezicht zodat nu alle PANTA RHEI-scholen onder het basisarrangement vallen.

Nieuwe methoden

De PANTA RHEI-scholen zijn zelf autonoom bij de keuze van nieuwe methoden en leer- en hulpmiddelen. In 2010 is op veel scholen geïnvesteerd in nieuwe leermethoden.

Brede schoolontwikkeling

De verbreding van de scholen en de daarbij horende pilots kregen in 2010 verder vorm en daarmee een structureel karakter. Op de Maria Bernadette, Essesteijn en de Sint Maarten werd het overleg tussen de partners in de verbrede school inhoudelijk verder ingevuld. Bij de Walvis is samen met de gemeente Den Haag en Vlietkinderen gestart met de voorbereiding van de vervangende nieuwbouw voor onderwijs en opvang. De combinatiefunctionarissen sport zijn door de gemeente Leidschendam-Voorburg op veel scholen ingezet om de reguliere gymlessen te verrijken met verschillende sporten. De combinatiefunctie cultuur van Trias die op De Margriet de theaterlessen voor alle klassen verzorgt, werd zowel op De Margriet als De Springplank ook ingezet voor een project “het verrijken van taallessen voor kleuters”. Ook op de andere scholen is de samenwerking met de verbrede schoolpartners verder geïntensiveerd en worden (tijdelijke) partners gezocht om het aanbod op de (verbrede) school af te stemmen op de wensen en populatie van de school.

De kerntakendiscussie bij de gemeenten Leidschendam-Voorburg heeft grote invloed op de ontwikkelingen van de verbrede scholen. Nadat de gemeente in eerste instantie een stimulerend beleid gevoerd heeft, is zij na de verkiezingen van 2010 steeds terughoudender geworden in het opzetten en begeleiden van verbrede schoolontwikkelingen. De realisatie van buitenschoolse opvang bij de Maria Bernadette en de vervanging van de BSO-box bij de Sint Maartensschool is hierdoor vertraagd.

In 2010 is de tussenschoolse opvang geëvalueerd en zijn de kwaliteitscriteria opnieuw formuleerd, waarbij de verantwoordelijkheid voor het kiezen en beoordelen van de organisatie van de TSO meer bij de scholen en ouders zelf komt te liggen.

Klachten

De externe vertrouwenspersoon is in 2010 twee keer ingeschakeld. In één geval ging het om een kort gesprek met een ouder, in het andere geval betrof het een verzoek om bemiddeling tussen school en ouder.

De algemene directie ontving in 2010 in totaal 14 brieven met klachten. In zeven gevallen betrof het een afschrift van een klachtbrief die door de klager aan de schooldirectie was gestuurd; in al deze gevallen kon de klacht door de schooldirecteur worden afgehandeld. In de andere gevallen kon de klacht na één of meerdere gesprekken met de betrokkenen op bevredigende wijze worden afgehandeld.

De belangrijkste beleidsvoornemens voor 2011 zijn:

- Passend Onderwijs:
 - als vervolg van Kind Op de Gang worden Orthobeelden vertaald in onderwijs-zorgbehoeften, zowel per school als voor PANTA RHEI als geheel wordt een zorgprofiel vastgelegd.
 - Er wordt een beleidsnotitie *Passend Onderwijs* uitgewerkt waarin ook de afspraken met partners (samenwerkingsverbanden) zijn opgenomen
- Opbrengstgericht werken:
 - Alle medewerkers hebben (basis)kennis over *Opbrengst gericht werken* door gerichte scholing (PANTA RHEI studiedag, bijeenkomsten IB-ers en directies en teamvergaderingen).
 - Alle scholen hebben kennis van de referentieniveaus en passen hun handelen daarop aan.

4 Personeel

Wij vinden het van groot belang dat leerkrachten goed in teams kunnen functioneren. Leerkrachten zijn de belangrijke succesfactor van onze organisatie. We streven ernaar om de inzet, kennis en bekwaamheden van ons personeel voortdurend af te stemmen op de inhoudelijke en organisatorische doelen van onze scholen. Ons personeelsbeleid is ontwikkelingsgericht. Door mensen te ontwikkelen, ontwikkelt onze organisatie.

Vacature algemeen beleidsmedewerker

De functie van algemeen beleidsmedewerker is gedurende een groot deel van het jaar niet of slechts gedeeltelijk ingevuld wat een aanzienlijke vertraging tot gevolg had voor een aantal geplande trajecten. Deze schuiven door naar 2011.

Klachtenregeling

Uit een evaluatie van de huidige klachtenregeling kwamen geen inhoudelijke wijzigingsvoorstellen naar voren. Wel bevatte de regeling nog diverse verouderde verwijzingen, deze zijn aangepast. De aldus herziene regeling is begin 2011, met instemming van de GMR, door het bestuur vastgesteld voor de komende jaren.

Ziekteverzuim

Op grond van het ziekteverzuim in het schooljaar 2008/2009 is PANTA RHEI volgens de tredenindeling van het Vervangingsfonds voor het schooljaar 2009/2010 weer ingedeeld in trede nul. Dit houdt in dat wij over het schooljaar 2009/2010 minder dan 101% van de afgedragen premie hebben gedeclareerd aan vervangingskosten wegens ziekte. De aldus toegekende premierestitutie is in de jaarrekening opgenomen bij "overige baten".

Ondanks de relatief lage declaratie van vervangingskosten wordt op grond van de interne rapportages een toename van het verzuim gesignaleerd. Samen met het gegeven dat het schoolbestuur vanaf 1 augustus 2011 eigen risicodrager is voor de eerste dertien weken van het verzuim is dit aanleiding om in het schooljaar 2011/2012 op projectmatige wijze te trachten het ziekteverzuim terug te dringen.

Funciemix – invoering LB-functie

PANTA RHEI wil de funciemix (als onderdeel van het Convenant LeerKracht aanstellen van een bepaald percentage leerkrachten in LB-functies in de komende vier jaar) gebruiken om de carrièremogelijkheden van leerkrachten uit te breiden en het beroep van leraar aantrekkelijker te maken. Daardoor wordt het ook een middel om de onderwijskwaliteit in de klas en die van de school te vergroten.

Op de eerste peildatum van 1 augustus 2010 voldeed PANTA RHEI op bestuursniveau aan de vereiste invulling van 8 % LB-functies.

Professionalisering

Scholing van leerkrachten en onderwijsondersteunend personeel is de verantwoordelijkheid van iedere schooldirectie. Deze scholing dient nauw aan te sluiten bij de eigen schoolontwikkeling.

Op managementniveau ligt het accent op het volgen van de schoolleideropleiding. Deze kosten worden bovenschools betaald. Uitgangspunt binnen PANTA RHEI is dat alle directieleden de schoolleideropleiding hebben gevolgd.

“Kweekvijver”

Enkele jaren geleden is PANTA RHEI gestart met de “kweekvijver”: stelselmatig worden eigen medewerkers met leidinggevende capaciteiten en ambitie aangemoedigd om deel te nemen aan de opleiding “oriëntatie op het schoolleiderschap”. Een aantal stroomt na de oriëntatiecursus vervolgens direct door naar de opleiding tot schoolleider. In 2010 namen vier personen deel aan het eerste jaar van de opleiding tot schoolleider.

Personeelsdag

De personeelsdag werd dit jaar gehouden op 16 september. Mede in het licht van de bezuinigingen besloot het bestuur om de invulling van de jaarlijkse personeelsdag om het jaar wat eenvoudiger te houden. Dit jaar werd gekozen voor een korte, informele bijeenkomst in de aula van het Veurs College te Leidschendam. Niettemin kon worden teruggekeken op een succesvolle bijeenkomst. De opkomst was groot en er werden veel positieve reacties ontvangen. .

De belangrijkste voornemens voor 2011 zijn:

- Formuleren van het integraal personeelsbeleid en herziening van de daaronder vallende regelingen
- Periodieke herziening van het managementstatuut, de medezeggenschapsreglementen en het medezeggenschapsstatuut
- Het volgen van de CAO-richtlijnen voor de vereiste percentages van de functiemix. Vastleggen en vaststellen van het beleid met betrekking tot de functiemix en bezien of het huidige functiebouwwerk aanpassing behoeft.
- Evalueren of er op alle scholen functioneel gebruik wordt gemaakt van de bekwaamheidsdossiers van medewerkers
- Opzetten van opleiding voor LB'ers en een deskundigheidstraject voor directies.

5 Huisvesting

De schoolgebouwen van PANTA RHEI zijn, naast leeromgeving voor leerlingen en werkomgeving voor personeel, het visitekaartje naar buiten toe. **De belangrijkste voornemens voor 2010 waren:**

- Actualisering van de Meerjarenonderhoudsplannen
- Met inzet van de overheidssubsidie Binnenmilieu (dit geldt voor de drie gemeenten) worden de bouwkundige adviezen voor verbetering van de luchtkwaliteit geïntegreerd in het onderhoud van de school.
- Uitvoer geven aan ingediende aanvragen onderwijshuisvesting.
- Gemeentelijke besluitvorming over de locatie van de fusieschool Joannes XXIII/Christina in Leidschendam-Zuid.
- Voortgang van de (ver-)nieuwbouwprojecten:
 - Vernieuwbouw Prof. Casimirschool: start begin 2011
 - Nieuwbouw De Regenboog; start eind 2010/ begin 2011; oplevering voorjaar 2012.
 - Realisering onderwijskundige vernieuwing Emmausschool
 - vervanging tijdelijke lokalen De Walvis door zes permanente in combinatie ruimte voor BSO.
 - Nieuwbouw voor Maerten van den Veldeschool binnen multifunctionele accommodatie; start gepland in 2011.
- De gemeente Leidschendam-Voorburg doet investeringen ten behoeve van zonnecollectoren voor de scholen. Uitvoering in 2010/2011.

Actualisering Meerjarenonderhoudsplannen

De meerjarenonderhoudsplannen voor de scholen zijn voor een deel door OSG geactualiseerd. Voor de Maerten van den Velde, de Professor Casimir, de Joannes XXIII en De Regenboog is besloten slechts een beperkte schouw te houden omdat deze scholen op de nominatie staan voor nieuwbouw. Het ontbreekt nog aan een eenduidige opzet van de MOP's. Ook een valide meerjarig investeringsprogramma moet nog worden opgezet.

Luchtkwaliteit, Frisse Scholensubsidie

Naar aanleiding van de eind 2009 opgestelde Energie en Binnenklimaat Adviezen (EBA's) zijn er diverse aanvragen ingediend voor het verbeteren van de energieprestaties van een groot aantal van de schoolgebouwen. De drie grootste projecten hiervan (aanbrengen van extra isolatie op de daken van De Parachute en op het oude puntdak van De Lusthof en aanbrengen dubbel glas bij de Maria Bernadette) zijn doorgeschoven naar 2011. Voor alle klaslokalen zijn CO2 meters aangeschaft, in diverse klaslokalen zijn thermostaatkranen aangebracht, de Pius X heeft een zuiniger CV-ketel gekregen en bij de Emmaus is ventilatie met warmteterugwinning aangebracht.

Gemeenteaanvragen huisvestingsprogramma 2010

De aanvragen voor 2009 in het kader van de huisvestingsverordeningen van de gemeenten waar onze scholen gevestigd zijn, zijn toegekend en gerealiseerd, met uitzondering van de uitbreiding bij de Emmausschool in kader van de onderwijskundige vernieuwing en het vervangen van de kozijnen van een gedeelte van de Maria Bernadetteschool. Deze beide aanvragen zijn in 2010 gerealiseerd.

Vernieuwbouw Prof Casimirschool

De vernieuwbouw van de Professor Casimirschool heeft ernstige vertraging opgelopen als gevolg van een discussie met de gemeente Leidschendam-Voorburg, eerst over de normvergoeding en later over de aanvullende eisen voor het behoud van monumentale elementen. Inmiddels is er overeenstemming bereikt over de uitgangspunten en wordt in samenspraak met de architect en de monumentencommissie bekeken hoe binnen de veranderde randvoorwaarden toch een moderne school kan worden gerealiseerd.

Nieuwbouw De Regenboog

Ook in dit nieuwbouwtraject vormde het gemeentelijk overleg een struikelblok. Pas nadat de gemeente Voorschoten begin 2010 besloot af te zien van combinatie van de nieuwe school met woningbouw konden de plannen verder worden ingevuld. Eind 2010 bevond het traject zich in de definitieve ontwerpfase. Volgens de planning start de bouw in de zomer van 2011.

Emmaus OKV

De invulling van de onderwijskundige vernieuwing van de Emmaus heeft in 2010 slechts ten dele gestalte gekregen; er is een nieuwe personeelsruimte gecreëerd waarvoor een stuk aula is opgeofferd. In 2011 zal voor invulling van het resterende budget gezocht worden naar passende mogelijkheden (in ieder geval ICT-inrichting).

Maerten van den Veldeschool

De vooruitzichten voor nieuwbouw voor de Maerten van den Velde zijn onzeker. De projectontwikkelaar die de nieuwe multifunctionele accommodatie zou gaan realiseren heeft zich teruggetrokken. Het nieuwe IHP van de gemeente Leidschendam-Voorburg waarin de langetermijnvisie van de gemeente op het gebied van onderwijshuisvesting verwerkt moet worden is nog niet gereed. De hoop is dat hierin een toekomstbeeld voor de Maerten van den Velde geschetst zal worden waarin rekening is gehouden met nieuwbouw.

Zonnecollectoren

Bij de Pius X is een aantal zonnepanelen op het dak geplaatst waarmee elektriciteit wordt opgewekt. Door de opgewekte elektriciteit neemt de van de leverancier af te nemen hoeveelheid af of kan er zelfs worden terug geleverd. De collectoren zijn door de gemeente Leidschendam-Voorburg bekostigd, de opbrengsten komen ten goede aan Stichting Panta Rhei.

Ondersteuning nieuwbouwtrajecten

Een herbezinning op de werkzaamheden binnen de portefeuille huisvesting heeft geleid tot het beëindigen van de contractmodule Materieel en Beheer met het administratiekantoor OSG (Onderwijs Service Groep). Eind 2010 waren de gesprekken nog gaande over de manier waarop de onderhavige activiteiten voortaan gaan worden ingevuld.

In 2010 is gebruik gemaakt van ondersteuning door Van Aarle De Laat om de grote bouwkundige ingrepen beter te kunnen begeleiden.

De belangrijkste beleidsvoornemens voor 2011 zijn:

- Opstellen van een integraal huisvestingsplan.

- Een format ontwikkelen voor de meerjarenonderhoudsplannen zodat deze een meer uniform karakter krijgen en er voor zorgen dat de plannen in een meerjarig financieel kader passen bij de inkomsten voor huisvesting.
- Lopende facilitaire en huisvestingscontracten opnieuw inrichten en aanbesteden.

6 Financiën

Het uitgangspunt van PANTA RHEI is "Het scheppen van voorwaarden voor een optimaal onderwijsproces". Dit uitgangspunt is ook de leidraad in het financieel beleidsplan van PANTA RHEI. De hierbij behorende doelstelling is het in stand houden en/of opbouwen van een financiële positie waarmee de continuïteit van de scholen kan worden gewaarborgd. Om de doelstelling te realiseren maakt PANTA RHEI gebruik van een P&C cyclus.

De voornemens voor 2010 waren:

- *Vertaling van de risicoanalyse in een aanscherping van de huidige en de ontwikkeling van nieuwe beheersmaatregelen;*
- *Herziening Treasurystatuut;*
- *Invloeden Commissie Don vertalen binnen PANTA RHEI.*

Vertaling van de risicoanalyse in een aanscherping van de huidige en de ontwikkeling van nieuwe beheersmaatregelen

Eind 2009 is als onderdeel van de plan-do-act-check cyclus door OSG een risico-analyse uitgevoerd. In deze risico-analyse stond de volgende vraag centraal:

"Welke risico's loopt stichting Panta Rhei de komende vier jaren als gevolg van de gekozen strategie, in de externe en interne omgeving?"

Op basis van de risicoanalyse is in kaart gebracht wat de grootste risico's zijn en of deze afdoende worden afgedekt met beheersmaatregelen. De grootste risico's zijn:

- *Overschrijding salariskosten tegenover de ontvangen baten;*
- *Afname "inkomsten"*

Aan de hand van de risico-evaluatie is een plan van aanpak gemaakt waarin alle benoemde risico's aangepakt worden. Begin 2010 is een begin gemaakt met de uitvoering hiervan. Ten behoeve van de beheersing van de geconstateerde risico's uit de risico-analyse, ter bevordering van het risicomanagement en het realiseren van de bezuinigingstarget binnen PANTA RHEI is een Financiële Denktank opgericht. In de Financiële Denktank zijn alle geledingen vertegenwoordigd en deze is in het voorjaar van 2011 gestart.

In de Voorjaarsnota 2010 is een eerste aanzet gedaan ten behoeve van de afdekking van de hierboven genoemde grootste risico's. In de Voorjaarsnota is gekozen om een stapsgewijze bezuiniging toe te passen op de loonkosten.

In verband met de bezuinigingen in 2010-2011 is geconstateerd dat voor de ene school de bezuiniging "makkelijker" is te realiseren dan voor de ander. Voor de komende jaren zal naast de reeds doorgevoerde bezuinigingen in de begroting verder onderzoek gedaan worden in samenwerking met de Financiële Denktank in hoeverre het mogelijk is verder voordeel te behalen in de huidige uitgaven gezien de verwachte ontwikkelingen op het resultaat.

Herziening Treasurystatuut

Het Treasurystatuut van PANTA RHEI is herzien conform de “Regeling beleggen en belenen door instelling voor onderwijs en onderzoek 2010”.

Het treasurybeleid van PANTA RHEI vindt plaats binnen de Regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap van 16 september 2009, nr. FEZ/CC/150185, houdende regels voor beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek (Regeling beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek 2010).

Conform deze regeling en richtlijnen heeft PANTA RHEI een nieuw treasurystatuut gemaakt.

Vorig jaar is aangegeven dat PANTA RHEI nog een langlopende minder liquide (door een van de rechtsvoorgangers) aangekocht effect in haar bezit heeft met een marktwaarde per 31-12-2010 van € 80.879,-. Gezien de huidige lage verkoopwaarde is het toegestaan om het effect tijdelijk aan te houden. Het bestuur heeft dit besluit in 2010 bevestigd. De effecten worden in nauw contact met de huisbankier gevolgd.

Invloeden Commissie Don vertalen binnen PANTA RHEI.

Gedurende het jaar heeft PANTA RHEI de ontwikkelingen en opvolgingen naar aanleiding van Commissie Don scherp in de gaten gehouden.

Eind 2009 is een rapport gepresenteerd door de Commissie Don (de commissie Vermogensbeheer Onderwijsinstellingen). Deze commissie heeft onderzoek gedaan naar de optimale financieringsstructuur van de instellingen in de verschillende onderwijssectoren.

In de acties naar aanleiding van het rapport worden drie hoofdlijnen voor het beleid verder uitgewerkt:

1. Versterking financiële deskundigheid bij onderwijsinstellingen: Instellingsbesturen zouden een meerjarige financiële planning moeten opstellen en een risico-analyse.
2. Versterken toezicht: Versterken toezicht ten aanzien van doelmatig financieel beleid door het hanteren van een nieuw kengetal, namelijk de kapitalisatiefactor (TK/TB).
3. Wegnemen van belemmeringen: Beter gebruik maken van mogelijkheden tot het aantrekken van vreemd vermogen door de scholen.

Aan de hierboven genoemde hoofdlijnen is als volgt uitvoering gegeven in 2010:

1. Eind 2009 is een risico-analyse uitgevoerd door een externe partij;
2. In de jaarrekeningen 2009 (47,45) en 2010 (47,07) zijn de kapitalisatiefactoren opgenomen. De bovengrens van 35% wordt hiermee overschreden voor beide jaren. Aangezien de bezuinigingen over meerdere jaren worden uitgesmeerd zal een beroep worden gedaan op de reserves. Dit zal leiden tot een lagere kapitalisatiefactor die daardoor steeds verder daalt naar het geadviseerde target van 35%.
3. Hoofdlijn 3 is momenteel niet aan de orde.

7 Risicoparagraaf

De belangrijkste financiële risico's voor PANTA RHEI zijn:

- De overschrijding van de salariskosten tegenover de hiervoor ontvangen baten.
- Afname van de inkomsten, zowel de overheidssubsidies (afschaffing van de subsidies Bestuur en Management, functiemix, subsidie voor Onderwijsondersteunend Personeel) als de gemeentelijke subsidies (afbouwen van de vergoedingen voor schakelklas, leerlingenzorg, combinatiefuncties).

Bij het opstellen van de begroting voor 2011 is een start gemaakt met het vertalen van de risico's in cijfers door een bezuiniging van zowel het personele vlak als het materiële vlak. Uit de risico-analyse zijn de volgende benodigde bezuinigingen naar voren gekomen:

- Een bezuiniging van 16,05 FPE op de formatie.
- Een bezuiniging van €251.900 op de materiële kosten.

Om de kwaliteit en de rust te behouden is door het bestuur gekozen om de personele bezuinigingen over drie schooljaren te verspreiden:

- Éenderde wordt gerealiseerd in de begroting in schooljaar 2011–2012
- Tweederde wordt gerealiseerd in de begroting in schooljaar 2012–2013
- De totale bezuiniging is bereikt in schooljaar 2013–2014

De tekorten die hierdoor tijdelijk zullen ontstaan zullen geput worden uit de reserves.

De materiële bezuinigingen zullen verspreid worden over 2011 (€ 125.950) en 2012 (€ 251.900).

Een verdere invulling van de bezuinigingen en de input van de financiële denktank zullen worden opgenomen in de voorjaarsnota 2011.

8 Resultaatanalyse

In 2010 is een negatief resultaat gerealiseerd van € 154.087 (binnen de begroting). Het resultaat valt gunstiger uit dan verwacht door een onverwachte teruggave van de belastingdienst inzake de loonheffing over 2006 en 2007. Wanneer hiervan geen sprake zou zijn geweest zou een verlies van € 349.084 zijn behaald en zelfs van € 533.760 uit de reguliere exploitatie (zonder resultaat financiële baten en lasten).

Jaarrekening 2010

Personele baten	17.665.304	
Personele lasten	<u>17.856.554</u>	
Resultaat Personeel		<u>-191.250</u>
Materiële baten	3.297.994	
Materiële lasten	<u>3.640.504</u>	
Resultaat Materieel		<u>-342.510</u>
Resultaat Baten/Lasten 2010		<u>-533.760</u>
Financiële baten	191.132	
Financiële lasten	<u>6.456</u>	
Resultaat Financiële baten/lasten		<u>184.676</u>
Resultaat 2010 inclusief Financiële baten/lasten		<u>-349.084</u>
Incidentele baten		
Teruggave belastingdienst 2006/2007	195.006	
Resultaat incidentele baten/lasten		<u>195.006</u>
Resultaat 2010		<u>-154.078</u>

Gedurende het kalenderjaar 2010 is de initiële begroting 2010 aangepast in de Voorjaarsnota 2010. Deze is vastgesteld in de bestuursvergadering van 28 juni 2010.

Resultaat Initiële Begroting 2010	214.604-
Resultaat na mutaties Voorjaarsnota 2010	6.538
Resultaat 2010	154.078-

Het resultaat van de jaarrekening 2010 komt positiever uit in vergelijking met de initiële begroting. In hoofdlijnen komt dit door de volgende zaken:

- De subsidies voor personele groei, compensatie gewichtenregeling en impulsgebieden waren uit het oogpunt van voorzichtigheid niet of te laag begroot. Tezamen is er voor deze subsidies € 289.000 te laag begroot.
- De onverwachte teruggave van de belastingdienst inzake het verkeerd berekenen van de premies WAO/WGA over 2006 en 2007 van € 195.006.
- De overschrijding van de salariskosten met € 122.089. Dit komt met name door de CAO verhoging, de incidentele betalingen van onder andere de actieplan leerkracht en de hoger uitgevallen bapo kosten.
- De extra dotatie aan de voorziening onderhoud van € 100.000.
- Enkele niet begrote afrekeningen van energie en huur van voorgaande jaren ad € 83.000.

Ten opzichte van 2009 neemt het resultaat af met € 158.897. De grootste verschillen ten opzichte van 2009 komen door de volgende punten:

- Incidentele baten van de belastingdienst van € 195.006
- Extra dotatie aan de voorziening onderhoud van € 58.143
- Stijging van de afschrijvingslasten met € 93.000. Met name in digiborden is in 2010 veel geïnvesteerd.
- Extra kosten voor de cursussen inzake de handelsgerichte diagnostiek.
- Extra afrekeningen van voorgaande jaren voor zowel de servicekosten (€ 33.000) en de energiekosten (€ 83.000).
- Stijging van de kosten van administratie en advisering van € 131.000. De stijging heeft met name te maken met advisering van nieuwbouwprojecten.
- Door het afronden van het innovatieproject zijn hiervoor in 2010 geen kosten gemaakt. In 2009 bedroegen de kosten € 129.475.

Voorziening BAPO

Op grond van de Ministeriële Regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap van 22 september 2010, nr WJZ-237131 is per 1 januari 2010 de voorziening BAPO vrijgevallen ten gunste van het eigen vermogen. Conform de nieuwe regelgeving dienen de BAPO kosten als periodelasten verwerkt te worden. Deze stelselwijziging heeft als gevolg dat de BAPO voorziening van 31 december 2009 van € 309.595 bij de Algemene Reserve is gevoegd. Om de vergelijkbaarheid van de jaarrekening in stand te houden zijn de vergelijkende cijfers over 2009 aangepast in de jaarrekening. Dit betekent dat de vrijval van € 381.260 die in 2009 heeft plaatsgevonden terug wordt gedraaid in de cijfers 2009. Het resultaat over 2009 bedraagt na deze stelselwijziging € 4.819 positief.

8.1 Solvabiliteit

Dit kengetal geeft aan of PANTA RHEI op de lange termijn in staat is om aan haar verplichtingen te voldoen. Daarnaast geeft het inzicht in de financieringsopbouw, doordat duidelijk wordt in hoeverre de bezittingen (activazijde van de balans) worden gefinancierd met eigen vermogen dan wel vreemd vermogen. Als de solvabiliteit lager is dan 50% betekent dit dat de financiering van bezittingen (activa) voornamelijk met vreemd vermogen heeft plaatsgevonden. Solvabiliteit is daarmee in feite ook een indicator voor de financiële onafhankelijkheid van de stichting. Ervan uitgaand dat in het primair onderwijs doorgaans een streefwaarde van ruim 50% voor de solvabiliteit gehanteerd wordt, kan gesteld worden dat PANTA RHEI met een percentage van 63% ruim aan haar verplichtingen kan voldoen.

kengetal	streefwaarde	waarde 2008	waarde 2009	waarde 2010
solvabiliteit	50%	58%	64%	62%

8.2 Liquiditeit

Dit kengetal geeft aan of PANTA RHEI op korte termijn in staat is aan haar verplichtingen te voldoen ofwel haar crediteuren op korte termijn kan betalen.

De liquiditeitswaarde moet minimaal 1,0 zijn, wil het schoolbestuur de kortlopende schulden op ieder moment kunnen aflossen. In het Primair Onderwijs wordt een streefwaarde van minimaal 1,5 gehanteerd omdat niet alle vlottende activa direct opeisbaar zijn. Denk bijvoorbeeld aan vorderingen en deposito's. PANTA RHEI kan met een liquiditeitswaarde van 1,78 voldoen aan alle uitstaande kortlopende schulden. Met de streefwaarde als uitgangspunt is gekozen om een deel van de beschikbare middelen efficiënter in te zetten. Gezien de daling van de liquiditeitspositie ten opzichte van 2009 zijn wij hierin geslaagd.

kengetal	streefwaarde	waarde 2008	waarde 2009	waarde 2010
liquiditeit	1,5	2,40	2,03	1,78

8.3 Kapitalisatiefactor

Dit kengetal geeft aan in hoeverre PANTA RHEI zijn kapitaal al dan niet efficiënt benut. De kapitalisatiefactor wordt berekend door het totaal van het kapitaal (exclusief gebouwen en terreinen) te delen door de totale baten.

Doorgaans wordt er voor grote besturen als PANTA RHEI een bovengrens van de kapitalisatiefactor van 35 % nagestreefd. In boekjaar 2010 was het percentage 47,07%. Dit is een lichte daling ten opzichte van 2009 (47,45%). De daling wordt veroorzaakt door het negatieve resultaat. Door de aankomende bezuinigingen en de uitputting uit voor reserves zal de kapitalisatiefactor in de komende jaren dalen richting de bovengrens.

kengetal	bovengrens	waarde 2009	waarde 2010
kapitalisatiefactor	35%	47,45%	47,07%

Indien de private reserves bij de berekening van de kapitalisatiefactor in mindering worden gebracht op het kapitaal, dan zou de kapitalisatiefactor 45,20% bedragen voor 2010 en 45,37% voor 2009.

kengetal	bovengrens	waarde 2009	waarde 2010
Kapitalisatiefactor excl. private reserves	35%	45,37%	45,20%

8.4 Rentabiliteit

Dit kengetal geeft aan hoeveel procent van de baten omgezet wordt in het bedrijfsresultaat. Anders geformuleerd geeft de rentabiliteit aan of er sprake is van een positief dan wel een negatief exploitatiesaldo/ bedrijfsresultaat. Dit resultaat wordt uiteindelijk toegevoegd aan of in mindering gebracht op het eigen vermogen. Een rentabiliteit van 1% geeft dus aan, dat van elke ontvangen honderd euro er één wordt toegevoegd aan het eigen vermogen. Voor PANTA RHEI geldt voor 2010 een rentabiliteit van -0,72%. Dit ligt in lijn met de aankomende bezuinigingen en de dalende kapitalisatiefactor.

kengetal	gemiddelde streefwaarde op lange termijn	gemiddelde streefwaarde op korte termijn	waarde 2008	waarde 2009	waarde 2010
Rentabiliteit	0%	- 2%	-2,38%	0,02%	-0,72%

8.5 Begroting 2011

	2011
Baten	
Rijksbijdragen OCW	19.555.691
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	327.828
Baten werk in opdracht van derden	0
Overige baten	504.877
totaal	20.388.396
Lasten	
Salarissen en sociale lasten	16.820.712
Lasten personeelsbeleid	767.397
Afschrijvingen	461.862
Huisvestingslasten	1.447.506
Overige lasten	1.391.506
totaal	20.888.983
Saldo baten en lasten	-500.587
Financiële baten en lasten	
Financiële baten	150.000
Financiële lasten	10.000
Saldo financiële baten en lasten	140.000
Resultaat	-360.587

De begroting 2011 zal bij het opmaken van de voorjaarsnota worden aangepast.

9 Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van PANTA RHEI dienen de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

Vergelijkend balansoverzicht

	31-12-2010		31-12-2009	
ACTIVA	€	%	€	%
Materiële vaste activa	2.344.136	23,3	2.038.825	20,2
Financiële vaste activa	3.514.580	35,0	3.527.826	35,0
Vorderingen	2.131.042	21,2	1.332.445	13,2
Liquide middelen	<u>2.060.242</u>	<u>20,5</u>	<u>3.185.402</u>	<u>31,6</u>
	10.050.000	100	10.084.498	100
PASSIVA				
eigen vermogen	6.280.053	62,5	6.476.468	64,2
Voorzieningen	1.532.306	15,3	1.378.672	13,7
Kortlopende schulden	<u>2.237.641</u>	<u>22,3</u>	<u>2.229.358</u>	<u>22,1</u>
	10.050.000	100	10.084.498	100

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2010

	<u>Realisatie</u> <u>2010</u> €	<u>Begroting</u> <u>2010</u> €	<u>Realisatie</u> <u>2009</u> €
Baten			
Rijksbijdragen Ministerie OCenW	19.729.194	19.288.741	19.798.919
Overige rijksbijdragen en -subsidies	702.497	443.808	564.835
Baten in opdrachten van derden	13.259	-	21.916
Overige baten	<u>713.354</u>	<u>642.891</u>	<u>629.476</u>
Totaal baten	21.158.304	20.375.440	21.015.146
Lasten			
Personeelslasten	17.856.553	17.528.472	17.769.798
Afschrijvingen	429.116	383.738	336.247
Huisvestingslasten	1.617.142	1.376.043	1.414.895
Overige lasten	<u>1.594.247</u>	<u>1.441.791</u>	<u>1.721.741</u>
Totaal lasten	21.497.058	20.730.044	21.242.681
Saldo baten en lasten	<u>-338.754</u>	<u>-354.604</u>	<u>-227.535</u>
Financiële baten en lasten	184.676	140.000	232.354
Resultaat	<u>-154.078</u>	<u>-214.604</u>	<u>232.354</u>
Netto resultaat	<u>-154.078</u>	<u>-214.604</u>	<u>4.819</u>

Voorjaarsnota 2010

Op 29 juni 2010 is de voorjaarsnota 2010 vastgesteld door het bestuur. Hierin is de initiële begroting 2010 herzien.

	Voorjaarsnota 2010
	€
Baten	
Rijksbijdragen Ministerie OCenW	19.496.535
Overige rijksbijdragen en -subsidies	500.709
Overige baten	<u>430.441</u>
Totaal baten	20.427.686
Lasten	
Personeelslasten	17.378.091
Afschrijvingen	394.994
Huisvestingslasten	1.377.041
Overige lasten	<u>1.411.021</u>
Totaal lasten	20.561.147
Saldo baten en lasten	<u>-133.462</u>
Financiële baten en lasten	140.000
Resultaat	<u>6.538</u>
Netto resultaat	<u>6.538</u>

Bijlagen

De PANTA RHEI-scholen in 2010

Naam school	Directeur	Aantal leerlingen 1-10-2010
RKBS De Regenboog Beetslaan 1, 2252 TV Voorschoten	Dhr. P.A.M. van der Meer	335
SWS Essesteijn Elzendreef 4, 2272 EB Voorburg	Dhr. B. de Jong (tot 7 juli 2010) Dhr. T.H.F. Proost (met ingang van 1-8-2010)	335
RKBS Maerten van den Velde Dr. Van Noortstraat 90, 2266 HA Leidschendam (Stompwijk)	Dhr. P.C.M. Witteman	186
RKBS Pius X Heeswijkstraat 2, 2275 EE Voorburg	Mevr. C. Heynen (interim-directeur)	325
RKBS De Lusthof Lusthofstraat 7, 2271 XV Voorburg	Dhr. F.J.M. Klaassen	513
RKBS Emmaus Elstlaan 4, 2252 LC Voorschoten	Mevrouw H.A.M. van Dael	287
RKBS Sint Maarten Wijkerlaan 10, 2271 EP Voorburg	Mevr. G. Wingelaar-Ververs	336
OBS De Margriet Dobbelaan 9, 2262 EA Leidschendam	Mevr. N.C.G. Roek-Bösecke	147
ATB De Wegwijzer (vanaf 1-8-2010) De Tol 251, 2266 EE Leidschendam De Oude Bleijk 4-4a, 2266 CK Leidschendam	Dhr. R.J.H.H. van der Lubbe	318
Tot 1-8-2010: OBS Chrstina en RKBS Joannes XXIII	Dhr. R.J.H.H. van der Lubbe Mevr. M.M. Ter Meer	
Openbare Daltonbasisschool De Tandem Leenkamp 7-9, 2264 KW Leidschendam	Dhr. H.M. de Bruin	294
OBS Prof Casimirschool Van Deventerlaan 16, 2271 TX Voorburg	Dhr. A. Mulder (met ingang van 1-1-2010)	257
OBS De Parachute Van Lodensteijnstraat 6, 2274 TZ Voorburg	Dhr. J.D. de Bruin (tot 1-2-2010) Dhr. M.A.R. Olsthoorn (met ingang van 1-2-2010)	170
ATBS De Springplank Prinsenhof 4b, 2263 EV Leidschendam	Mevr. M.M. Ter Meer (met ingang van 1-8-2010)	179
RKBS Maria Bernadette Van Ruijsdaellaan 91, 2264 TA Leidschendam	Mevr. E.M.E. Klooster-Ranke	252
RKBS De Walvis Eendenplein 5, 2492 NZ Den Haag	Dhr. J.J.L. van Bezouw	602

De bevindingen van de Inspectie van het onderwijs over de PANTA RHEI-scholen in 2010

Bevindingen Inspectie van het Onderwijs		
School	Toezicht	Kwaliteit
De Regenboog	Basistoezicht	+
Maerten van den Velde	Basistoezicht	+
Pius X	Basistoezicht	+
De Lusthof	Basistoezicht	+
Emmaus	Basistoezicht	+
Sint Maarten	Basistoezicht	+
De Margriet	Basistoezicht	+
Christina (De Wegwijzer)	Basistoezicht	+
Daltonschool De Tandem	Basistoezicht	+
Prof. Casimir	Basistoezicht	+
De Parachute	Basistoezicht	+
De Springplank	Verscherpt toezicht	+
Maria Bernadette	Basistoezicht	+
Joannes XXIII (De Wegwijzer)	Basistoezicht	+
De Walvis	Basistoezicht	+

- 1) In het eerste kwartaal van 2011 oordeelde de inspectie dat ook deze school nu onder het basistoezicht valt.