



Rapportage tweede kwartaal 2017

Inhoud

1. Inleiding.....	3
2. Leerlingenaantallen	4
3. Huisvesting.....	7
Nieuwbouw en uitbreiding	7
Huisvestingsplan Federatie Openbaar Primair Onderwijs Amsterdam	8
4. Personeelsbeleid	9
Ziekteverzuim.....	9
Insourcing personele administratie.....	9
Gesprekkencyclus.....	10
Lerarentekort	10
5. Onderwijs	11
Onderwijskwaliteit	11
Professionaliteit	12
Ondernemerschap/Innovatie.....	13
6. Financiën	16
Exploitatie tot en met juni 2017 en prognose 2017	16
Rijksbijdragen	18
Overige overheidsbijdragen	18
Overige baten	18
Personele lasten	18
Afschrijvingen.....	19
Huisvestingslasten.....	19
Overige instellingslasten	19
Investerings	20
Liquiditeit	20
Risicoparaagraaf.....	20

1. Inleiding

Hierbij treft u de tweede kwartaalrapportage van 2017 aan van de Stichting Samen tussen Amstel en IJ (STAIJ). Doel van deze rapportage is de raad van toezicht te informeren over de realisatie van de begroting zoals deze in december 2016 is goedgekeurd. Daarnaast passeren de belangrijkste inhoudelijke ontwikkelingen in de maanden april t/m juni de revue.

In deze kwartaalrapportage wordt per post een vergelijking gemaakt tussen het resultaat van de eerste zes maanden van 2017 en de begroting. Tot en met het tweede kwartaal van 2017 heeft STAIJ een negatief resultaat geboekt van bijna € 944.000. De prognose voor het boekjaar 2017 bedraagt bijna € 184.000 positief, dit is ruim € 401.000 hoger dan het exploitatieresultaat uit de begroting.

Behalve de financiële kengetallen, passeren in de kwartaalrapportage de ontwikkelingen op het terrein van huisvesting, personeelsbeleid en onderwijs de revue. Wij volgen hierbij de opzet van het Koersplan 2015-2019.

Om te monitoren hoe onze belangrijkste inkomstenbron, het aantal leerlingen, zich dit jaar ontwikkelt, is in deze rapportage opnieuw een analyse gemaakt van de leerlingenaantallen. Hierbij wordt het leerlingenaantal van 1 oktober 2016 vergeleken met de prognoses uit de meerjarenbegroting, die is vastgesteld in december 2016, en met de meest actuele cijfers van 1 juli 2017. Hierdoor ontstaat er een duidelijk beeld over de ontwikkeling van ons leerlingenaantal en daarmee van de inkomsten van de stichting. Met de analyse van ons leerlingenaantal openen wij deze kwartaalrapportage.

2. Leerlingenaantallen

De belangrijkste inkomstenbron van een schoolbestuur wordt gevormd door het aantal leerlingen. In deze kwartaalrapportage presenteren wij de meest actuele cijfers. In onderstaande tabel staan per school achtereenvolgens het leerlingenaantal per 1 oktober 2016 (bepalend voor de inkomsten in het schooljaar 2017-2018), de prognose voor 1 oktober 2017 uit de meerjarenbegroting 2017-2020, de werkelijke cijfers op 1 juli 2017 en tot slot het aantal leerlingen dat in augustus 2017 uitstroomt naar het voortgezet onderwijs.

School	01-10-2016	Prognose MJB 1-10-2017	01-07-2017	Groep 8 2016-2017
Daltonschool Aldoende	400	400	438	56
De Kaap	150	140	156	16
De Dapper	150	145	167	17
Flevoparkschool	243	220	268	39
't Gouden Ei	79	60	71	19
Linnaeus	154	140	158	22
4 ^e Montessorischool De Pinksterbloem	381	415	415	36
5 ^e Montessorischool Watergraafsmeer	596	615	654	74
SBO Het Spectrum	138	130	146	39
Daltonschool De Meer	497	510	524	53
Bataviaschool	125	100	139	1
JP Coenschool	233	230	260	29
De Kraal	391	415	432	27
8 ^e Montessorischool Zeeburg	446	415	439	48
Olympus	202	165	203	34
Daltonschool De Kleine Kapitein	250	235	255	25
Montessorischool Steigereiland	638	620	675	89
IKC Laterna Magica	664	695	735	71
MKC Zeeburgereiland	138	160	153	4
MKC De Amstel	158	210	197	10
Totaal	6.033	6.020	6.485	709

Uit bovenstaande cijfers valt op te maken dat het leerlingenaantal aan het eind van het tweede kwartaal 452 hoger was dan op de teldatum 1 oktober 2016. Uit de Scholenring, waarin alle aanmeldingen tot 1 mei 2018 zijn verwerkt, blijkt dat vanaf 1 juli 2017 tot 1 oktober 2017 nog 198 kinderen worden ingeschreven. Dit zou betekenen dat op 1 oktober 2017 het aantal aanmeldingen (maximaal 650) 59 lager is dan het aantal kinderen dat de komende zomer

uitstroomt (709). Hierdoor moet onze prognose van het leerlingenaantal per 1 oktober 2017 met 46 (59-13) naar beneden worden bijgesteld tot 5.974. Dit aantal is 28 lager dan de prognose uit de vorige kwartaalrapportage.

Nadere analyse leert dat het leerlingenaantal van STAIJ op 1 oktober 2017 waarschijnlijk rond de 5.900 zal uitkomen. Los van de lagere instroom zijn hier drie oorzaken voor aan te wijzen. Op de eerste plaats hebben wij in het najaar van 2016 besloten om 't Gouden Ei met ingang van 1 augustus 2017 te sluiten. Door een sterke terugloop van het aantal leerlingen konden wij de kwaliteit van het onderwijs op deze school niet langer garanderen. Het geprognosticeerde aantal van zestig leerlingen voor deze school op 1 oktober 2017 valt hierdoor weg. Hoewel een groot deel van deze leerlingen een overstap maakt naar andere STAIJ-scholen, verliezen wij door de sluiting van de school ook een aantal leerlingen. Op de tweede plaats zal het leerlingenaantal van de Bataviaschool teruglopen door sluiting van het AZC aan de Wenckebachweg in december 2017. Tot slot bereiken ons nog steeds berichten dat veel jonge gezinnen de komende maanden verhuizen naar gemeentes buiten Amsterdam. Hierbij spelen de economische groei en de sterke stijging van de huizenprijzen in Amsterdam een grote rol. Buiten Amsterdam kan voor minder geld een groter huis met tuin worden betrokken. Veel van de huizen die in Amsterdam beschikbaar komen, worden ingenomen door gezinnen zonder kinderen of alleenstaanden. Vrijwel alle scholen verliezen leerlingen door deze wijziging van de demografische opbouw van Amsterdam. Zo is het aantal ingeschreven leerlingen van vier jaar in Amsterdam voor het komende schooljaar 2017-2018 ruim 750 lager in vergelijking met het aantal aanmeldingen in het schooljaar 2016-2017.

De daling van ons leerlingenaantal is in lijn met de nieuwste prognoses van de gemeente Amsterdam, die laat zien dat door het vertrek van jonge gezinnen het leerlingenaantal in Amsterdam gaat dalen. De in de meerjarenbegroting 2017-2020 opgenomen prognose van het aantal leerlingen op 1 oktober 2017 van 6.020 zal STAIJ niet halen. Deze terugloop heeft consequenties voor de hoogte van onze bekostiging per 1 augustus 2018. Wij gaan hierop in onze nieuwe meerjarenbegroting anticiperen.

Bovenstaande bevindingen zijn van belang als wij als organisatie een discussie voeren over de toekomst van onze individuele scholen. Het verschil in populariteit tussen de scholen neemt toe en door de daling van het aantal leerlingen in een aantal wijken zal de concurrentie scherper worden. Een stichting als STAIJ is prima in staat om kleine scholen open te houden, omdat zij gecompenseerd kunnen worden door de grote scholen. Bovendien is er vooralsnog geen financiële noodzaak aanwezig om schoolgebouwen af te stoten. Maar dit kan niet tegen iedere prijs. Hierbij moet ook in ogenschouw worden genomen of de kwaliteit van een school gegarandeerd kan worden als het leerlingenaantal tot onder een bepaald niveau zakt. Iedere school zal zich moeten afvragen of het profiel van de school voldoet aan de vraag van de ouders en de leerlingen. In het tweede kwartaal hebben wij daarom de discussie geïntensiveerd met de directies van de scholen met een dalende populariteit of en hoe het tij gekeerd kan worden. Hierbij valt te denken aan maatregelen om het concept van een school te veranderen of het profiel aantrekkelijker te maken. Enkele scholen, zoals de Linnaeus (duurzaamheid en IPC onderwijs) en De Dapper (alles in één school), hebben hun curriculum

aangepast en noodzakelijke vernieuwingen doorgevoerd. Deze veranderingen hebben echter tijd nodig en leiden zeker niet van de ene op de andere dag tot een stijging van het aantal leerlingen. Daarnaast voeren wij gesprekken met de initiatiefgroep Vrije School Amsterdam Oost en het bestuur van de Geert Groote School Amsterdam om onder het bevoegd gezag van STAIJ en onder de vleugels van één van de STAIJ-scholen in Amsterdam Oost een Vrije School op te richten. Aanleiding hiervoor is de grote belangstelling onder ouders van Amsterdam Oost en omstreken voor het vrije school concept. Over de samenwerking met de Geert Groote School Amsterdam zal in de tweede helft van 2017 meer duidelijkheid komen.

Van belang bij bovengenoemde discussie is het feit dat het leerlingenaantal in Amsterdam Oost op korte termijn niet zal toenemen en de capaciteit van de bestaande schoolgebouwen in zijn totaliteit meer dan voldoende is. Tevens is er sprake van communicerende vaten, want het succes van de ene school zal ten koste gaan van een andere school. Toch is het noodzakelijk de discussie over de toekomst van onze scholen in relatie tot het scholenbestand van de andere besturen te blijven voeren. Hier zal de komende maanden niet alleen verder over worden gediscussieerd, maar daar waar mogelijk en noodzakelijk ook besluitvorming plaatsvinden.

Een extra mogelijkheid die wij in dit kwartaal onderzocht hebben of de verplaatsing van een school uit een krimpgedebied naar een wijk waar het aantal leerlingen gaat stijgen soelaas kan bieden. Concreet speelt dit voor het Amstelkwartier, waar geen stichtingsruimte is voor een nieuwe school maar waar op termijn wel extra basisscholen noodzakelijk zijn om de groei van het aantal leerlingen op te vangen. Wij hebben aangegeven bij de gemeente om een school uit Oud Oost in 2020 te willen verplaatsen naar dit gebied. Hierover is nader overleg met de gemeente en de collega-besturen noodzakelijk.

De daling van ons leerlingenaantal kan gecompenseerd worden door de stichting van nieuwe scholen in ontwikkelgebieden. In het kader van het plan van scholen hebben wij een aanvraag ingediend voor de stichting van een nieuwe school in de Sluisbuurt op Zeeburgereiland en een school voor 0-18 jaar op Centrumeiland. Daarnaast willen wij Daltonschool De Kleine Kapitein verhuizen naar het nieuwe ontwikkelgebied Cruquiuseiland, waardoor deze school aan populariteit kan gaan winnen. Deze verhuizing staat gepland voor 2020. Inmiddels heeft de gemeente onze aanvraag voor de Sluisbuurt en Centrumeiland gehonoreerd, waarbij dit voor Centrumeiland alleen voor het PO-gedeelte geldt. In het najaar zal het ministerie van OCW definitief uitsluitsel geven over onze aanvragen.

Bovenstaande ontwikkelingen laten zien dat de scholen in de nieuwe gebieden in Oost (Zeeburgereiland, Centrumeiland, Amstelkwartier en in de toekomst wellicht IJburg 2) van groot belang zijn om ons huidige marktaandeel van 51,3% te behouden. Deze groei moet de teruggang op de scholen in de oudere stadswijken, die qua demografische samenstelling veranderen en minder gezinnen trekken, compenseren.

3. Huisvesting

In dit hoofdstuk staan we stil bij de belangrijkste ontwikkelingen op het terrein van de onderwijshuisvesting.

Nieuwbouw en uitbreiding

De onderwerpen van het eerste kwartaal (Daltonschool De Kleine Kapitein, De Kaap, Laterna Magica 0-18 en MKC Zeeburgereiland) zijn ook in het tweede kwartaal prominent aanwezig.

Daarnaast is er in gebiedssessies met alle schoolbesturen en de gemeente gesproken over de gemeentelijke woningbouwplannen en de daaruit volgende behoefte aan nieuwe scholen en schoolgebouwen. Wij hebben daarin voor de ontwikkelgebieden Sluisbuurt, Centrumeiland IJburg en Amstelkwartier onze plannen ontvouwd.

Daltonschool De Kleine Kapitein

De gemeente Amsterdam heeft nog geen duidelijkheid kunnen bieden over de kavel en bouwvorm waarin De Kleine Kapitein zou moeten worden gebouwd op het Cruquiseiland. Door deze vertraging is een gebouwoplevering vóór het einde van de vergunningtermijn van de huidige school (31-12-2019) niet realistisch. Dit betekent dat wij met de gemeente kijken naar mogelijkheden om de school tijdelijk te huisvesten in het gebied. In eerste instantie doen wij dat voor de kinderen die direct op het Cruquiseiland komen wonen. Mochten de plannen voor het bouwen van de brug over het IJ in een stroomversnelling komen (deze is na 2020 gepland op de locatie van De Kleine Kapitein) dan is mogelijk toch een totale tijdelijke verhuizing van de school en het kinderdagverblijf aan de orde.

De Kaap

De nieuwbouw van De Kaap vordert gestaag. Aan het einde van het tweede kwartaal is begonnen met de gevelsluiting, zodat de afwerkfase kan beginnen. Naar verwachting wordt het pand medio november opgeleverd. Verhuizing en ingebruikname blijven gepland voor eind december 2017.

Laterna Magica en Centrumeiland IJburg

De omvorming/uitbreiding van Laterna Magica tot een voorziening voor 0-18 jarigen liep in dit kwartaal nog immer stroef. De inrichting van het Centrumeiland IJburg komt op gang, waarbij wij aantekenen dat wij een grotere schoolbehoefte verwachten dan de gemeente berekent. Dit komt vooral door de stabiele groei van Laterna Magica, waarbij de gemeente dalende leerlingenprognoses prognosticeert. De gemeente heeft medio juli positief beslist over de aanvraag die STAIJ heeft gedaan voor het stichten van een nieuwe basisschool op Centrumeiland per 1 augustus 2020.

Zeeburgereiland/Sluisbuurt

In het gebied Sluisbuurt van Zeeburgereiland worden 5.500 woningen gepland. Ook hier heeft de gemeente medio juli ingestemd met de door STAIJ ingediende aanvraag voor het stichten van een nieuwe school per 2019. Op basis van de woningbouwplannen is er ruimte voor nog een school op oecumenische grondslag. Later in de tijd zouden nog één of twee scholen toegevoegd kunnen worden. In de gebiedssessies met de gemeente is verkend op welke wijze er scholen gesticht en gestart kunnen worden. Daarbij is de doelstelling dat beide scholen tegelijk starten als de eerste woningen worden opgeleverd. Daarmee wordt een zo breed mogelijk palet aan onderwijsvoorzieningen in de wijk aangeboden, zowel naar denominatie als naar onderwijsconcept.

In de zomervakantie van 2017 en de maanden daarna worden grote reparatiewerkzaamheden aan de gevels en aan andere constructiefouten uitgevoerd bij MKC Zeeburgereiland.

Huisvestingsplan Federatie Openbaar Primair Onderwijs Amsterdam

De uitbreiding van het MeerjarenGebouwenPlan (MGP) van de Federatie Openbaar Primair Onderwijs Amsterdam over de hele stad (en alle schoolbesturen) is gaande. Daarbij heeft de gemeente Amsterdam een besluit in voorbereiding om de normatieve bedragen voor nieuwbouw en uitbreiding van scholen sterk op te trekken naar het in het MGP geformuleerde peil (Kwaliteitskader Onderwijshuisvesting). Besluitvorming zal in het derde kwartaal plaatsvinden.

In de gebiedssessies is uitdrukkelijk gekeken of het nodig is om nieuwe scholen te stichten of dat het ook mogelijk is een bestaande school nieuwbouw te bieden in een zogenaamd ontwikkelgebied. Daarmee wordt niet alleen voldaan aan de doelstelling om scholen met een gezond leerlingenaantal te hebben, maar er wordt ook geen geld uitgegeven aan de renovatie van scholen in “leeglopende” wijken van de stad. Ook in die ontwikkelingen is de bedoeling van het MGP terug te vinden (het gebouwbestand vernieuwen en verbeteren). In de vorige paragraaf is aangegeven dat wij voornemens zijn om in 2020 een school vanuit Oud Oost te verplaatsen naar het Amstelkwartier.

4. Personeelsbeleid

Voor wat betreft het personeelsbeleid stond het tweede kwartaal in het teken van het verder vormgeven van het beleid rond de insourcing van het P-deel, de gesprekkencyclus en het bedenken van oplossingen voor het lerarentekort. Wij starten dit hoofdstuk met de meest recente cijfers rond het ziekteverzuim.

Ziekteverzuim

In 2016 was het ziekteverzuim bij STAIJ gedaald van 7,9% in 2015 naar 6,7%. In het eerste kwartaal van 2017 bedroeg het ziekteverzuim 7,2%. Dit cijfer was 0,8% lager dan het percentage van het eerste kwartaal 2016. In het tweede kwartaal daarentegen is het ziekteverzuim gestegen naar 7,9%, een stijging van 0,7% in vergelijking met het tweede kwartaal van 2016. Hiermee komt een einde aan een periode van drie jaar waarin het ziekteverzuimpercentage is gedaald. Mogelijke verklaringen voor deze stijging zijn het nijpende lerarentekort, waardoor medewerkers langer hebben doorgewerkt en zich daardoor wellicht uiteindelijk ziek moesten melden, en de ervaren verhoogde werkdruk op enkele scholen. Een grondige analyse volgt later dit kalenderjaar, waarbij uiteraard ook de meest actuele cijfers meegenomen worden.

De terugdringing van het ziekteverzuim blijft één van de speerpunten van ons beleid. Het hiervoor opgestelde actieplan wordt uitgevoerd. Na een training voor onze directeuren het afgelopen jaar, vond in dit kwartaal de uitvoering plaats voor de RI&E (risico inventarisatie en -evaluatie) op alle STAIJ-locaties en nemen een drietal scholen deel aan de pilot werkvermogenscan. De pilot behelst het invullen van een digitale vragenlijst door de individuele medewerker. De medewerker krijgt op basis van de antwoorden een individueel advies over zijn werkvermogen. Dit advies is niet zichtbaar voor de directie of het bestuur. Daarnaast wordt op de schoollocatie een kort medisch onderzoek uitgevoerd onder de individuele medewerkers. Het jaarverslag van de arbodienst is besproken in de GMR en het directieberaad. De uitkomsten van de RI&E en pilot werkvermogenscan worden in juli verwacht en zal nieuwe input leveren om het ziekteverzuim terug te dringen.

In bijlage 1 is ons dashboard qua verzuim opgenomen.

Insourcing personele administratie

Sinds 1 januari 2017 wordt de personele administratie in eigen beheer uitgevoerd, waarbij het adviesbureau Qualiant de salarisadministratie uitvoert. De overstap naar het in eigen beheer nemen van de personele administratie is succesvol verlopen. In het tweede kwartaal zijn de workflow processen nader beschreven en zijn er instructiebijeenkomsten georganiseerd om administratief medewerkers en directeuren beter wegwijs te maken in het nieuwe systeem HR2Day.

Gesprekkencyclus

De bestuurder heeft in het tweede kwartaal en in het begin van het derde kwartaal in totaal 25 ambitiegesprekken gevoerd met schooldirecteuren en medewerkers van het stafbureau. Tijdens deze gesprekken zijn er afspraken gemaakt over de professionele ontwikkeling van de betrokken medewerkers in het komende schooljaar.

Lerarentekort

Ook bij STAIJ werd het lerarentekort het afgelopen kwartaal nog meer zichtbaar. Volgens de laatste prognoses wordt in 2020 in Amsterdam een lerarentekort verwacht voor het primair onderwijs van in totaal 415 fte. Bij ongewijzigd beleid verdubbelt dit aantal zich in 2025 tot ruim 800 fte. Oorzaken zijn de fors lagere instroom aan de Pabo (veroorzaakt door onder andere de hogere instroomeisen), de lage salariering en het afhaken van jonge leerkrachten.

Om werknemers aan zich te binden, heeft STAIJ besloten om bij positief functioneren en voldoende formatieruimte tijdelijke werknemers een vaste aanstelling te geven na een aanstelling van één jaar. Voorheen was dit een periode van twee jaar. Voorts is er een besluit genomen om binnen de Federatie en in samenwerking met de Pabo van de Hogeschool van Amsterdam (HvA) met een zij-instroom in beroep traject (ZIB) te starten in het najaar van 2017. STAIJ heeft bovenschools geld gereserveerd om vijf nieuwe werknemers aan te stellen die via dit traject in twee jaar tijd hun bevoegdheid halen. Deze medewerkers krijgen nadat ze het geschiktheidsonderzoek positief hebben doorstaan een minimale aanstelling van drie dagen per week, waarbij de derde dag vrijgesteld is van werk om te voldoen aan de opleidingseisen van de HvA. Tijdens deze kwartaalperiode waren er zeven deelnemers op vijf STAIJ-scholen actief om een positief resultaat te verkrijgen zodat zij in november 2017 kunnen starten met het opleidingstraject.

Vanuit de taakgroep P&O van de Federatie is voorts aan de HvA en de gemeente gevraagd om een zogeheten crashcourse te faciliteren zodat zij-instromers optimale begeleiding krijgen om een positief geschiktheidsonderzoek te ondergaan dan wel praktijkstage te lopen. Dit verzoek is inmiddels gehonoreerd. De gemeente Amsterdam heeft daarnaast een pakket aan maatregelen aangekondigd om het voor leerkrachten aantrekkelijker te maken om naar Amsterdam te reizen dan wel daar te wonen. Deze kwartaalperiode is bekend geworden dat de minister van OCW de zij-instroomsubsidie toegankelijk wil maken voor potentiële werknemers in het basisonderwijs die een andere lesbevoegdheid hebben. Voorheen was deze beroepsgroep uitgesloten van het zogeheten ZIB-traject. Tot slot wordt overleg gevoerd om de groep onderwijsassistenten en leraarondersteuners, die in de praktijk hebben aangetoond over leerkracht kwaliteiten te beschikken, makkelijker te laten doorstromen naar een Pabo-opleiding.

5. Onderwijs

Vanwege de consistentie van onze documenten volgen wij hier de indeling van het Koersplan 2015-2019.

Onderwijskwaliteit

Begin juli heeft 8^e Montessorischool Zeeburg het basisarrangement verkregen van de Inspectie van het Onderwijs. Nadat de school in juli 2016 als “zwak” was beoordeeld, is er onder leiding van een interim directeur een plan van aanpak opgesteld om zo snel mogelijk aan de kwaliteitseisen te voldoen. Het team van de 8^e Montessorischool Zeeburg heeft het afgelopen schooljaar hard gewerkt om het basisarrangement te verkrijgen. Zij verdienen met het begin juli verkregen resultaat een enorm compliment, omdat de Inspectie meer dan tevreden was over de behaalde resultaten. Aan het einde van het eerste kwartaal 2017 is de werving gestart voor een opvolger van de interim directeur op de 8^e Montessorischool Zeeburg. De procedure heeft in het tweede kwartaal geleid tot de aanstelling van een ervaren directeur die geheel in het profiel past zoals die door de benoemingsadviescommissie was opgesteld.

In het tweede kwartaal hebben alle STAIJ-scholen meegedaan aan de verplichte toets basisonderwijs. In tegenstelling tot voorheen was het mogelijk dat er een andere gecertificeerde eindtoets dan de CITO-eindtoets werd gekozen. Twee STAIJ-scholen hebben daar gebruik van gemaakt en hebben de IEP-toets van bureau ICE laten maken door de leerlingen uit groep 8. De andere scholen hebben de CITO-eindtoets gemaakt. De resultaten van bijna alle STAIJ-scholen waren op of (ruim) boven de ondergrens van de Inspectie. Alleen De Dapper scoorde voor het eerste jaar onder de inspectienorm.

In het eerste kwartaal van 2017 is het STAIJ ICT-bestemmingplan 2017-2019 vastgesteld. Hierin staat de ondergrens ICT beschreven waaraan iedere STAIJ-school aan het einde van 2019 moet voldoen. Zeven STAIJ-scholen hebben aangegeven specialistische hulp nodig te hebben bij de verwezenlijking van het plan. Hiervoor hebben zij formatie gereserveerd waarvoor in het tweede kwartaal op projectbasis een (interne) bovenschools ICT-medewerker is geworven. De procedure heeft geresulteerd in de aanstelling van 0,5 fte bovenschools ICT-medewerker voor de volgende STAIJ-scholen: Daltonschool De Meer, JP Coenschool, Bataviaschool, De Kaap, 8e Montessorischool Zeeburg, Linnaeusschool en Daltonschool De Kleine Kapitein. Inmiddels heeft ook obs Olympus een verzoek ingediend om zich aan te sluiten.

Op basis van hun leerlinggewicht is aan vier STAIJ-scholen gevraagd een plan in te dienen voor het gemeentelijk project “Stadsscholen 020 tweede tranche”. Medio juli ontvingen wij het bericht van de gemeente dat de subsidieaanvragen van De Dapper, De Kaap, Flevoparkschool en obs Olympus zijn gehoreerd tot een maximaal bedrag van € 75.000 per school. De subsidie vanuit Stadsscholen 020 is bedoeld om de teams op de betreffende scholen te “ontzorgen” door bijvoorbeeld de inzet van extra personeel.

Voor de Voorziening Lokaal Onderwijs Amsterdam (VLOA) is in maart 2017 bij de gemeente Amsterdam een aanvraag ingediend van € 2,3 mln. Door deze aanvraag kunnen in het schooljaar 2017-2018 extra middelen worden ingezet voor bewegingsonderwijs (€ 71 per leerling), culturele vorming (€ 12 per leerling), de coördinatie van de Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE), de eerste opvang van vreemdelingen (nieuwkomersonderwijs op de Bataviaschool), onderwijs aan hoogbegaafden, het uitbreiden van de aanstellingen voor conciërges en het mogelijk maken van verschillende taalinterventies (Schakelklas, Vakantieschool Taal en LeerLab). De aanvragen worden door de gemeente getoetst op doelmatigheid en haalbaarheid. Medio juni ontvingen wij het bericht dat onze subsidieaanvraag voor ruim 85% (bijna € 2 miljoen) is goedgekeurd. Dit bedrag is € 100.000 hoger dan in de formaties van de scholen voor het schooljaar 2017-2018 was opgenomen.

Zes scholen hebben een scholenbeurs aangevraagd bij de gemeente Amsterdam en circa vijftig leraren een lerarenbeurs. Deze beurzen zijn bedoeld om de professionele groei van scholen en medewerkers te bevorderen. Over deze aanvragen krijgen wij medio juli uitsluitel.

Professionaliteit

Op het terrein van de professionele ontwikkeling waren in het tweede kwartaal twee zaken van belang, namelijk de versterking van de samenwerking tussen de lerarenopleiding en de scholen én de uitbouw van de expertise van het coachingsteam.

Versterking samenwerking lerarenopleiding en scholenveld

Op 1 april heeft STAIJ als penvoerder van de regeling “Versterking samenwerking lerarenopleiding en scholenveld” de eindverantwoordelijkheid ingediend. De subsidie van € 1,6 miljoen heeft de afgelopen drie jaar bijgedragen om onze onderwijskwaliteit en professionalisering verder te versterken. In samenwerking met de opleiding is het “Model Samen Opleiden in Amsterdam” ontwikkeld. Het model geeft richting aan de verduurzaming van opleiden in school. Binnen STAIJ hebben we met behulp van de subsidiemiddelen de volgende ontwikkelingen een impuls gegeven en zichtbaar gemaakt:

- De inhoudelijke ontwikkeling van een aantal vindplaatsscholen (4^e Montessorischool De Pinksterbloem, JP Coenschool, 5^e Montessorischool Watergraafsmeer)
- De ontwikkeling van het interne opleidersnetwerk
- De ontwikkeling van het coachingshuis STAIJ
- De VELON-registratie van de opleiders in school (beroepsregistratie voor lerarenopleiders)
- De ontwikkeling van de leerwerkkaarten STAIJ
- De ontwikkeling van ons platform voor professionele groei www.lerenmetelkaar.nl

Coachingshuis STAIJ – ‘profit binnen non-profit’

In mei heeft het directiebestuur ingestemd met het ondernemersplan dat de opgebouwde expertise van het coachingsteam zowel binnen als buiten STAIJ beschikbaar maakt. In de bovenschools gehouden enquête uit februari werd het aanbod van het coachingsteam met een 8,5 gewaardeerd.

Een aantal ontwikkelingen in de maatschappij biedt volop kansen om coaching verder uit te bouwen:

- Maatschappelijk is er een kanteling bezig: top/down sturing maakt plaats voor sturing van onderaf. De professional wordt steeds autonomer en is tegelijkertijd verantwoordelijk voor zijn eigen ontwikkeling. De professional moet zelf steeds meer kunnen aangeven wat hij nodig heeft om zich verder te ontwikkelen. Deze ontwikkelingen hebben ook effect op de rol van de bestuurder, de leidinggevende in de school en sturingsprincipes in de organisatie. Het Coachingshuis STAIJ neemt het hele systeem in beeld en verbindt zich niet alleen met de ontwikkeling van het individu, maar ook met die van de organisatie.
- Het lerarentekort zal leiden tot het zoeken naar mogelijkheden om mensen enthousiast te maken voor het onderwijs. De kans is groot dat er weer moet worden gekozen voor zij instromers, starters met een deeltijdopleiding en herintreders. Het belang om deze mensen zo uit te rusten dat ze met vertrouwen een groep kinderen goed onderwijs kunnen bieden, vraagt om coaching en begeleiding. Die coaching en begeleiding is daarnaast noodzakelijk om de goede leerkracht ook voor de toekomst te behouden. Dit probleem is niet alleen actueel voor STAIJ, maar ook voor andere besturen binnen Amsterdam.
- De CAO stelt coaching voor startende leerkrachten als een verplichting. Ook zonder die verplichting hoort het bij goed werkgeverschap om startende leerkrachten tijdens hun eerste werkperiode goed toe te rusten. Onderzoek rondom opleiden in school wijst uit hoe belangrijk het is doorgaande begeleiding te creëren van opleiding naar werkveld.

Het coachingsteam wil verder ontwikkelen en expertise overdragen naar de scholen. Er zijn kansen om het door ons ontwikkelde product op bredere schaal in te zetten dan uitsluitend bij STAIJ. Binnen de Federatie Openbaar Primair Onderwijs Amsterdam presenteren we een scherp samenwerkingsaanbod. STAIJ heeft een mooi product waarmee het zich uitstekend kan profileren. Daarmee is en blijft het een aantrekkelijke werkgever. We laten zien wat educatief ondernemerschap kan betekenen en verdienen onze investeringen op een innovatieve manier voor een deel terug.

Ondernemerschap/Innovatie

De gemeente Amsterdam heeft het initiatief genomen voor een project om alle burgers in Amsterdam in de gelegenheid te stellen plannen in te dienen voor de oprichting van een nieuwe school. STAIJ heeft in 2015 een plan ingediend om IKC Laterna Magica 0-12 jaar uit

te bouwen naar een voorziening voor 0-18 jaar. Op Laterna Magica wordt onderwijs gegeven volgens het model van natuurlijk leren en is er sprake van een doorgaande leerlijn van 0-12 jaar. Realisatie van ons plan zou betekenen dat wij ook gaan “ontschotten” tussen het primair onderwijs en het voortgezet onderwijs en wij aansluiten bij de veel gehoorde opmerking dat het voortgezet onderwijs aan vernieuwing toe is. Het idee dat een leerling in Nederland een diploma krijgt op grond van het vak waar hij of zij het slechtst op scoort, is aan vervanging toe. Ons voorstel voorziet nog in een andere belangrijke doelstelling. In tegenstelling tot het openbaar primair onderwijs, is het marktaandeel van het openbaar voortgezet onderwijs in Amsterdam veel lager dan in andere steden in de Randstad. Er zijn zes openbare schoolbesturen in het voortgezet onderwijs in Amsterdam met in totaal slechts tien scholen (van de vijftig). In het Stadsdeel Oost is geen enkele school voor voortgezet onderwijs met de denominatie “openbaar”. Inwoners van IJburg moeten minimaal acht kilometer reizen om een openbare school voor voortgezet onderwijs te kunnen bezoeken. Wij willen in deze lacune voorzien.

Eind januari 2016 heeft het College van B&W besloten dat Laterna Magica samen met drie andere initiatieven is toegelaten tot de Kraamkamer. In het juryrapport, waarop het besluit van het College is gebaseerd, is vermeld dat ons plan onderscheidend is “vanwege de borging van de individuele leerroutes in het kwaliteitssysteem; waarmee ook de kwaliteit en het niveau van de school geborgd worden. Met dit systeem is uitgebreide ervaring opgedaan. Er ligt een goed uitgewerkt voorstel om vanuit het basisschoolprogramma qua inhoud en aanpak tot een soepele overgang naar het voortgezet onderwijs te komen, waarbij vanuit een brede vorming in de onderbouw uiteindelijk de focus op diploma en examen ontstaat. Het voorstel biedt een sterke samenhang tussen visie, mensen en middelen. Ook is er een sterke koppeling tussen onderwijs, onderzoek en opleiding. Het voortbouwen op de huidige ervaring van Laterna Magica 0-12 naar 12-18 wekt vertrouwen dat het plan haalbaar is en een grote kans van slagen heeft. Wel betreden bestuur en school hiermee een nieuw terrein, het voortgezet onderwijs, dat qua eigen dynamiek en regelgeving veel aandacht zal vragen”.

Vanaf de toekenning van de prijs zijn wij samen met de gemeente Amsterdam aan het onderzoeken hoe wij het plan verder vorm gaan geven. Het gaat hierbij om het vinden van stichtingsruimte voor de nieuwe school, de zoektocht naar een geschikte locatie en een uitwerking van de inhoudelijke uitgangspunten van de school in een ruimtelijk programma. In het tweede kwartaal zijn hiervoor opnieuw uitvoerige besprekingen gevoerd met het IJburg College. Gelet op de regels die er bestaan voor het stichten van nieuwe scholen op het terrein van het voortgezet onderwijs en de locatie die wij voor ogen hebben (Centrumeiland), is dit de meest voor de hand liggende samenwerkingspartner. De besprekingen hebben begin juli geleid tot overeenstemming tussen de bestuurders en raden van toezicht van beide organisaties om een traject naar bestuurlijke fusie in te gaan. De hierbij horende publieke verklaring werd op 11 juli gedeeld met alle betrokkenen:

“De bestuurders en de raden van toezicht van de Stichting Samenwerkingschool voor Algemeen Bijzonder Voortgezet Onderwijs IJburg (IJburg College) en de Stichting Openbaar

Primair Onderwijs Samen tussen Amstel en IJ (STAIJ) hebben besloten een traject in te gaan naar een bestuurlijke fusie.

Tijdens dit traject worden alle stappen doorlopen die volgens de wet- en regelgeving (instemming (G)MR van beide organisaties, gemeente Amsterdam en minister) noodzakelijk zijn. Bovendien wordt nadrukkelijk onderzocht of en hoe de fusie de continuïteit van beide organisaties in de toekomst kan borgen.

Indien de bestuurlijke fusie tot stand komt, wordt het aanbod van vernieuwend voortgezet onderwijs op IJburg uitgebreid. Naast de uitbouw van het bestaande onderwijs op het IJburg College kan de nieuwe organisatie in gezamenlijkheid Laterna Magica 0-18 jaar (de winnaar van de prijsvraag “Onze Nieuwe School” van de gemeente Amsterdam) realiseren. Door de oprichting van deze school ontstaat er een extra vernieuwend onderwijsconcept voor alle inwoners van IJburg en omgeving, waarbij de doorgaande leerlijn van 0 tot 18 jaar gewaarborgd is. Deze nieuwe school zal nadrukkelijk de samenwerking opzoeken met het huidige IJburg College en vice versa. Daarnaast kunnen door de fusie op andere plekken in Amsterdam Oost samenwerkingsvormen tot stand komen tussen de scholen van het IJburg College en STAIJ.

Om het traject te doen slagen wordt op korte termijn een externe projectleider benoemd. Over de nadere ontwikkelingen rond dit project houden wij u op de hoogte.”

Het komende schooljaar zal in het teken staan van het uitwerken van de mogelijke fusie met het IJburg College. Bij een positieve besluitvorming kan Laterna Magica 0-18 jaar per 1 augustus 2018 of 2019 het levenslicht zien. Daarbij zal STAIJ de kinderopvang op Laterna Magica in eigen beheer gaan nemen. Hiervoor hebben wij in juni de samenwerkingsovereenkomst met Partou opgezegd, waardoor wij uiterlijk met ingang van 1 februari 2019 de kinderopvang op Laterna Magica onder het bevoegd van STAIJ gaan uitvoeren.

6. Financiën

In het vervolg van de kwartaalrapportage passeren de belangrijkste financiële ontwikkelingen de revue. Daarbij wordt ook de risicoparagraaf uit de (meerjaren)begroting 2017-2020 gemonitord. Allereerst staan de halfjaarcijfers centraal.

Exploitatie tot en met juni 2017 en prognose 2017

	Jaar- begroting	Periode- begroting	Realisatie	Realisatie minus
Baten				
(31) Rijksbijdragen	34.042.845	17.021.423	17.104.196	82.774
(32) Overige overheidsbijdragen	2.878.982	1.439.491	1.171.120	-268.371
(35) Overige baten	560.535	280.268	221.902	-58.366
Totaal Baten	37.482.362	18.741.181	18.497.219	-243.962
Lasten				
(41) Personeelslasten	31.216.449	15.608.225	16.179.959	571.734
(42) Afschrijvingen	854.549	427.275	368.924	-58.351
(43) Huisvestingslasten	2.783.972	1.391.986	1.398.456	6.470
(44) Overige instellingslasten	2.865.563	1.432.782	1.490.915	58.133
Totaal Lasten	37.720.533	18.860.267	19.438.253	577.987
Saldo Baten en Lasten	-238.171	-119.086	-941.035	-821.949
Financiële baten en lasten				
(51) Rentebaten	20.000	10.000		-10.000
(54) Rentelasten			-2.738	-2.738
Totaal Financiële baten en lasten	20.000	10.000	-2.738	-12.738
Saldo Overigen	20.000	10.000	-2.738	-12.738
Saldo Exploitatie	-218.171	-109.086	-943.773	-834.687

Bovenstaand overzicht geeft aan dat STAIJ tot en met het tweede kwartaal een negatief resultaat heeft geboekt van bijna € 944.000. Ten opzichte van de begroting over het eerste half jaar is dit een verschil van bijna € 835.000 negatief. Het grootste deel van het verschil wordt veroorzaakt door de hogere personele uitgaven van € 570.000. Een deel van de personele uitgaven wordt gedekt door de subsidies van de gemeente Amsterdam. Deze subsidies worden met vertraging pas na de zomervakantie uitgekeerd. Daarnaast worden de gestegen loonlasten voor 2017 (waaronder de pensioenpremies) in het najaar van 2017 door de rijksoverheid gecompenseerd. Tot slot heeft het Vervangingsfonds de ingediende declaraties pas t/m mei 2017 afgerekend. Daarbij moet wel gemeld worden dat het proces omtrent vervangingen zowel bij het Vervangingsfonds als bij STAIJ niet soepel verloopt. Dit wordt mede veroorzaakt door het lerarentekort waardoor een aantal STAIJ-scholen via commerciële partijen (uitzendbureaus) vervangers in moet huren. Het lukt om diverse redenen niet om deze vervangers volledig te declareren bij het Vervangingsfonds. Dit proces heeft op dit moment

onze grote aandacht en nemen we op als extra risico in onze risicoparagraaf. Desalniettemin verwachten wij dat de inkomsten conform de begroting gehaald worden.

Om een realistischer beeld te genereren, hebben wij een prognose opgesteld waarin de verwachte afwijkingen ten opzichte van de begroting worden weergegeven. Deze prognose is hieronder weergegeven en verder geanalyseerd. In onderstaande prognose zijn de laatste beschikkingen opgenomen van het ministerie van OCW, alsmede de wijzigingen die ontstaan zijn vanuit het bestuursformatieplan en de aanpassingen in verband met de stijging van de pensioenpremies per 1 januari 2017.

Wanneer deze wijzigingen zijn verdisconteerd, is het verwachte exploitatieresultaat bijna € 184.000 positief. In vergelijking met de begroting is dit een positief verschil van ruim € 401.000 en ligt daarmee ruim € 50.000 boven het geprognosticeerde resultaat uit de vorige kwartaalrapportage.

Prognose 2017

	Jaar- begroting	Prognose	Afwijking t.o.v. begroting
Baten			
(31) Rijksbijdragen	34.042.845	34.662.224	619.379
(32) Overige overheidsbijdragen	2.878.982	3.180.982	302.000
(35) Overige baten	560.535	560.446	-89
Totaal Baten	37.482.362	38.403.652	921.290
Lasten			
(41) Personeelslasten	31.216.449	31.835.178	618.729
(42) Afschrijvingen	854.549	729.400	-125.149
(43) Huisvestingslasten	2.783.972	2.835.222	51.250
(44) Overige instellingslasten	2.865.563	2.840.202	-25.361
Totaal Lasten	37.720.533	38.240.002	519.469
Saldo Baten en Lasten	-238.171	163.650	401.821
Financiële baten en lasten			
(51) Rentebaten	20.000	20.000	0
(54) Rentelasten			
Totaal Financiële baten en lasten	20.000	20.000	0
Saldo Overigen	20.000	20.000	0
Saldo Exploitatie	-218.171	183.650	401.821

Per onderdeel worden in de volgende paragrafen de afwijkingen tussen de begroting en de prognose nader toegelicht.

Rijksbijdragen

De verwachte rijksbijdragen zijn met ruim € 619.000 naar boven bijgesteld. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn:

- Een hogere bijdrage personele bekostiging en personeel en arbeidsmarktbeleid van € **444.000**. Redenen zijn een compensatie voor de gestegen pensioenpremie (3%) en een extra bijdrage om de éénmalige uitkering van bruto € 500 (uitbetaling in april 2017) te dekken. Laatstgenoemde uitgave was reeds meegenomen in de begroting. Tot slot wordt er een extra tranche toegekend ter dekking van de kosten van de functiemix.
- Een hogere bijdrage van € **96.000** door een stijging van de inkomsten voor de materiële instandhouding en een hogere bijdrage voor de impulsgebiedentoeslag.
- Een extra bijdrage van € **22.000** voor kinderen van asielzoekers die voor het tweede jaar in Nederland zijn. Deze inkomsten waren niet begroot.
- Een verhoging door het Samenwerkingsverband Primair Onderwijs Amsterdam Diemen van de bijdragen voor de basisondersteuning voor het schooljaar 2017-2018 van € 125 naar € 128 per leerling. Deze middelen worden standaard ingezet voor de formaties en dienen hier ook als dekkingsmiddel voor de gestegen salarislasteren. Daarnaast zijn de middelen extra ondersteuning gestegen van € 170 naar € 189 per leerling. Deze middelen worden doorgezet naar de scholen voor het uitvoeren van arrangementen. Als gevolg van deze verhoging zijn eveneens de verwachte uitgaven voor externe ondersteuning verhoogd. De totale verhoging bedraagt € **57.000**.

Overige overheidsbijdragen

De verwachting is dat er in 2017 € **302.000** aan extra baten gerealiseerd gaan worden. Dit wordt veroorzaakt door de niet in de begroting opgenomen subsidieaanvragen voor schooljaar 2017-2018 van obs De Kaap (Schakelklas), De Dapper (alles in één school en extra taalinterventies), IKC Laterna Magica ("onze nieuwe school"), extra inkomsten voor de Bataviaschool in verband met de toename van het aantal leerlingen en de subsidie voor de stadscholen. In het eerste kwartaal moesten we nog een slag om de arm houden voor laatstgenoemde subsidie, maar inmiddels is deze toegekend voor een totaalbedrag van € 300.000 voor het schooljaar 2017-2018. Op deze toekenning was deels geanticipeerd in het bestuursformatieplan.

Overige baten

Dit onderdeel loopt vooralsnog gelijk op met de begroting.

Personele lasten

De verwachte totale personele lasten zijn bijna € **619.000** hoger dan begroot. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn:

- De salariskosten zijn ruim € **1.006.000** hoger dan begroot:

- Uit het bestuursformatieplan is gebleken dat wij voor het schooljaar 2017-2018 voor € 1.006.000 meer salariskosten maken dan begroot. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door extra personele lasten (€ 906.000) als gevolg van het vastgestelde bestuursformatieplan, alsmede personele uitbreidingen die toegekend zijn door de extra subsidies en een gestegen pensioenpremie van 3% (circa € 100.000). Deze extra kosten worden grotendeels gedekt door extra subsidies, verschuiving van de post externe inhuur naar personele uitgaven, alsmede een dekking door de rijksoverheid voor de gestegen pensioenpremie.
- De overige personele lasten zijn ruim € **387.000** lager dan begroot. Voornaamste oorzaken hiervan zijn:
 - Er stond een dotatie gepland aan de voorziening personeel van € 350.000 voor de negatieve getoetsten door het Participatiefonds. Omdat deze verwachte kosten al in eerdere jaren ontstaan zijn, hebben wij deze voorziening in overleg met de accountant al in het boekjaar 2016 als kosten opgenomen (zie ook de Jaarrekening 2016).
 - De uitgaven externe ondersteuning zijn met € 85.000 naar beneden bijgesteld doordat bij twee scholen de kosten voor de interim directeur vanaf 1 augustus vanuit de formaties betaald wordt. In één geval is de vacature vervuld en in het andere geval is de interim directeur in vaste dienst aangesteld bij STAIJ.
 - Hogere uitgaven aan extra ondersteuning van ruim € 48.000.

Afschrijvingen

De afschrijvingen blijven ruim € 125.000 achter op de begroting. Oorzaken hiervan zijn de doorgeschoven investeringen (zie kopje investeringen) en het feit dat een groot aantal ICT investeringen later in het jaar plaatsvindt dan begroot waardoor de start van de afschrijving opschuift.

Huisvestingslasten

De verwachte huisvestingslasten zijn ruim € 51.000 hoger dan begroot. Voornaamste oorzaken hiervan zijn hogere kosten voor algemeen onderhoud en extra onderhoud aan de beveiligingsinstallaties. Eveneens meegenomen in de huisvestingslasten is de stelselwijziging in het planmatig onderhoud van de componentenmethode naar een voorziening. Dit leidt echter niet tot afwijkingen in de begroting omdat de wijziging budgetneutraal is geboekt. De begrote uitgaven voor planmatig onderhoud lopen nu niet meer via de exploitatierekening.

Overige instellingslasten

De verwachting is dat de overige instellingslasten per saldo ruim € 25.000 lager zijn dan begroot. Voornaamste oorzaken hiervan zijn lagere uitgaven opleiden in de school (OIS) en extra incidentele uitgaven voor ondersteuning bij de implementatie van HR2Day.

Investerings

Investerings 2017	Inventaris en apparatuur	Meubilair	ICT	Leermiddelen	Overige	Totaal
Investeringsruimte begroting	63.000	323.500	676.500	405.750	-	1.468.750
Investerings t/m 2e kwartaal 2017	3.067	17.608	249.060	61.235	7.042	338.013
'Investeringsruimte'	59.933	305.892	427.440	344.515	-7.042	1.130.737

Conform de begroting zou in 2017 ruim € 1.468.000 geïnvesteerd moeten worden. Tot op heden bedragen de investeringen ruim € 338.000. In de gesprekken die in juni 2017 met de directies gevoerd zijn, is de voortgang van de investeringen besproken. Dit leidt tot de volgende prognose:

Inventaris en apparatuur

De verwachting is dat het begrote bedrag grotendeels gerealiseerd gaat worden.

Meubilair

Naast de uitbreidingen in het nieuwe schooljaar in verband met het starten van nieuwe groepen op een klein aantal scholen, zal de 8^e Montessorischool Zeeburg voorzien worden van nieuw meubilair. Hiermee zal het begrote bedrag grotendeels besteed worden.

ICT

De verwachting is dat er conform de begroting geïnvesteerd zal worden.

Leermiddelen

De investeringen op het terrein van de leermiddelen vinden eveneens later in het jaar plaats. De oorzaken hiervan zijn dat de uitgekozen methode pas later wordt uitgebracht en de nieuwe directeur van de 8^e Montessorischool Zeeburg betrokken wil worden bij de keuze van de methode. De verwachting is dat de investeringen voor de leermiddelen € 100.000 lager uit gaan vallen dan begroot.

Liquiditeit

Op 1 juli beschikte STAIJ over ruim € 8 miljoen aan liquide middelen. Hiervan staat € 2,5 miljoen conform ons treasury statuut op de lopende rekening. Het restant staat op de doelspaarrekening bij de Rabobank.

Risicoparaagraaf

In de begroting 2017 en meerjarenbegroting 2018-2020 hebben wij de tegenvallers zoveel mogelijk in kaart gebracht. Zo is rekening gehouden met een daling van het leerlingengewicht van 10% per jaar. Desalniettemin hebben wij een risicoparaagraaf opgenomen van onderwerpen die nog onvoldoende aan bod zijn gekomen.

In de kwartaalrapportages monitoren wij de risicoparagraaf. Op dit moment zien wij aanleiding om de risico's 5 en 8 te actualiseren en risico 11 toe te voegen (dit gedeelte is **vet** gedrukt).

Risico omschrijving	Consequentie van het optreden van het risico	Inschatting bedrag	Risico begroting	Mitigerende maatregel
1. Leerlingenaantallen wijken af van begroting.	Gevolg is dat de baten lager zullen uitvallen.	Baten per leerling uit de rijksbekostiging zijn gemiddeld € 5.500,=.	Hoog	Nauwkeurig monitoren van instroom en uitstroom (inclusief zij instroom en zij uitstroom) en desgewenst ingrijpen in de exploitatie.
2. Harmonisatie afspraken rond onderwijshuisvesting.	Gevolg is dat er financiële onzekerheden zijn ten aanzien van de kosten van huisvesting voor vier gebouwen.	Maximaal € 50.000 per jaar.	Middel	Uitzoeken en in samenspraak met de afdeling Onderwijshuisvesting van de gemeente Amsterdam heldere afspraken maken omtrent huisvesting.
3. Mogelijke opheffing Vervangingsfonds en invoering eigen risicodragerschap.	In 2018 of kort daarna wordt het Vervangingsfonds mogelijk opgeheven. Het eigen risicodragerschap is alleen lonend bij een verzuim onder de 5 à 6%.	Onbekend.	Middel	Uitvoering geven aan het plan van aanpak ter verlaging van het ziekteverzuim.
4. Versobering regeling Vervangingsfonds.	Het Vervangingsfonds werkt per 1 januari 2016 met vergoedingen in normbedragen in plaats van de werkelijke bedragen. Tevens zijn op andere onderdelen de vergoedingsmogelijkheden beperkt.	Onbekend.	Laag	Monitoren van het verschil tussen gemaakte loonkosten vervangers en de vergoeding van het Vervangingsfonds.
5. Negatieve beoordeling instroomtoetsen door het Participatiefonds.	Door een achterstand bij het Participatiefonds krijgt STAIJ nog te maken met de beoordeling van instroomtoetsen vanaf 2012. Bij een negatieve beoordeling is de werkgever verantwoordelijk voor de betaling van de uitkeringskosten van de werknemer.	€ 350.000 in 2017, € 100.000 in 2018 en € 50.000 in 2019. Op aanwijzing van de accountant is reeds € 400.000 voorzien in de exploitatie van 2016. Hierdoor is dit risico in 2017 geminimaliseerd.	Laag	Het opnemen van een personele voorziening voor het maximale bedrag aan kosten.
6. Aanpassing regeling toeslag impulsgebieden.	Vanaf 1 augustus 2017 vervalt de huidige regeling toeslag impulsgebieden. Een nieuwe regeling is nog in de maak.	Maximaal € 1.000.000 indien de regeling geheel wegvalt.	Middel	Monitoren en indien nodig ingrijpen in de exploitatie.

7. Stijging pensioenpremie.	Per 1 januari 2017 stijgt de pensioenpremie van het ABP van 18,8% naar 21,1%. 70% van deze stijging komt ten laste van de werkgever.	Maximaal € 580.000 per jaar.	Laag	Monitoren van het overheidsbeleid en indien nodig ingrijpen in de exploitatie, ondanks het feit dat de overheid heeft toegezegd het gehele bedrag te compenseren.
8. Sluiting van 't Gouden Ei.	Vanwege het lage leerlingenaantal heeft STAIJ besloten 't Gouden Ei per 1 augustus 2017 te sluiten. Het besluit wordt in januari 2017 ter advies voorgelegd aan de Medezeggenschapsraad van de Flevoparkschool, omdat 't Gouden onderdeel is van deze school.	Maximaal € 400.000 per schooljaar 2018-2019 indien de leerlingen naar een school gaan buiten STAIJ. De personele lasten vormen geen risico gelet op het lerarentekort en de mogelijkheid om van tijdelijk personeel afscheid te nemen.	Laag	Alle leerlingen krijgen een aanbod om naar een andere STAIJ-school te gaan indien dit in het belang is van de ontwikkeling van de leerling.
9. Insourcing.	De personele administratie nemen wij in eigen beheer per 1 januari 2017. De salarisadministratie blijven wij vooralsnog extern inhuren.	Onbekend. Kwetsbaarheid van krappe personele bezetting stafbureau.	Laag	Samenwerken met AWBR en inhuur externe expertise.
10. Oprichting Laterna Magica 0-18 jaar.	Oprichting van een nieuwe school vereist voorfinanciering.	€ 1.000.000.	Hoog	Benutten van geldstromen ministerie OCW en gemeente Amsterdam.
11. Lerarentekort	Door het lerarentekort zijn wij genoodzaakt om vervangers aan te trekken via commerciële partijen. Deze kosten worden niet geheel gedekt door het Vervangingsfonds.	€ 250.000.	Hoog	Intensivering van de wervingscampagnes voor nieuwe leerkrachten en daardoor slechts in het uiterste geval een beroep doen op commerciële partijen.