

**XPECT PRIMAIR
BESTUURSVERSLAG 2017**

**Stichting Xpect Primair
J. Asselbergsweg 38
5026 RR TILBURG
T 013 - 4648230
E bestuur@xpectprimair.nl
W www.xpectprimair.nl**



Xpect Primair scholen

Cleijn Hasselt, De Stappen, Christoffel, De Vijf Hoeven,
De Borne, St. Hubertus, Jeanne d'Arc, De Elzen, Antares,
Wandelbos, Helen Parkhurst, De Triangel, De Zuidwester,
De Wegwijzer, De Sporckt, De Petteflet, Meander
De Bloemaert, De Boemerang, Klinkers

INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD.....	
DE ORGANISATIE.....	
RAAD VAN TOEZICHT.....	
GEMEENSCHAPPELIJKE MEDEZEGGENSCHAPSRAAD.....	
ONDERWIJS EN KWALITEIT.....	
PERSONEEL.....	
HUISVESTING.....	
INFORMATIE COMMUNICATIETECHNOLOGIE.....	
FINANCIEN.....	
DE SCHOLEN.....	





"Tussen droom en daad staan wetten in de weg, en praktische bezwaren" van Willem Elsschot is verkozen tot mooiste "Onvergankelijke zin uit de Nederlandse literatuur". Toch zou ik in dit jaarverslag van Xpect Primair aantoonbaar willen maken dat die wetten en die praktische bezwaren te beslechten zijn en dat we in 2017 mooie stappen hebben gemaakt om een droom, een koers, waar te maken.

Op het gebied van primair onderwijs is het kennisniveau bij Xpect Primair goed op orde. Vanuit de missie en het kwaliteitsdenken ontwikkelt de organisatie zich steeds. Dat blijkt ook uit de goede resultaten op onderwijsgebied bij de diverse scholen. In het strategisch plan is dit geen apart beleidsdomein, maar in 2017 is de stap gezet onder leiding van de manager schoolontwikkeling om met de kwaliteitscommissie hieraan expliciet aandacht te besteden.

Xpect Primair is zowel binnen de organisatie als buiten de organisatie een A-merk. Dat brengt bepaalde verplichtingen met zich. Het leidt er bijvoorbeeld toe dat we kwalitatief hoogwaardige nieuwe directeuren aan hebben kunnen stellen, omdat mensen graag willen werken bij deze 'club', maar het verplicht ons ook om goed op de ontwikkeling te blijven letten van deze mensen en daar extra zaken op in te zetten. Dat doen we dus ook, door een intervisietraject aan te bieden en door huidige directeuren als coach te laten optreden. De afdeling Personeel is goed geoutilleerd, leergierig en wordt aangestuurd door een manager met een brede visie op personeelsbeleid. Zij participeert ook in het Regionale TransferCentrum omdat met name de uitdaging voor de komende jaren ligt op het in dienst houden en laten komen van goede professionals.

De basis is op orde bij Xpect Primair: financieel is het fundament te vertrouwen en de afdeling financiën en met name de manager Financiën en Huisvesting is accuraat en transparant. Dat geeft aan dat een ieder weet dat de sturing op middeleniveau goed te volgen is en ook, met enig inzicht, te sturen is. De nieuw gevormde denktank financiën heeft er mede voor gezorgd dat we dit jaar gestart zijn met een vierjarenbegroting voor elke school.

Xpect wil dat schooldirecteuren integraal verantwoordelijk zijn voor datgene wat gebeurt op hun onderscheidenlijke scholen. Met name op dit terrein zal de focus liggen in 2018, niet alleen gevoed vanuit de waarneming, maar vooral ook vanuit de diepere gedachte van hoe onderwijs geleid zou kunnen worden. Het leidinggevend team mag indachtig het cascademodel zichzelf als voorbeeld, als rolmodel nemen en ervoor zorgen dat in deze roerige tijden (denk aan de stakingen en PO-in-actie) op deskundige wijze leiding wordt gegeven. 2017: een jaar waarin gestart is met de daad te voegen naar de droom.

mr. Carin Zandbergen
Voorzitter College van Bestuur



Stichting Xpect Primair bestuurt in Tilburg 20 basisscholen waar dagelijks ongeveer 6500 leerlingen onderwijs volgen. Eind december 2017 heeft de stichting 632 werknemers.

Xpect Primair werkt volgens het Raad van Toezichtmodel. Dit betekent dat de stichting bestuurd wordt door een College van Bestuur ondersteund door medewerkers van het bestuursbureau. De toezichtfunctie is neergelegd bij de Raad van Toezicht.

College van Bestuur

Het College van Bestuur vormt het bevoegd gezag van de stichting en is verantwoordelijk voor de organisatie en voor de vaststelling en uitvoering van het strategisch beleid. Dit betekent dat het College van Bestuur de kaders stelt voor de beleidsontwikkeling en verantwoordelijk is voor de uitvoering van beleid op stichting- en schoolniveau. Het College van Bestuur wordt benoemd door de Raad van Toezicht. In verband met pensionering is in 2017 afscheid genomen van de heer Hans van Daelen. Per 1 maart 2017 is mevrouw Carin Zandbergen benoemd tot voorzitter van het College van Bestuur.

Raad van Toezicht

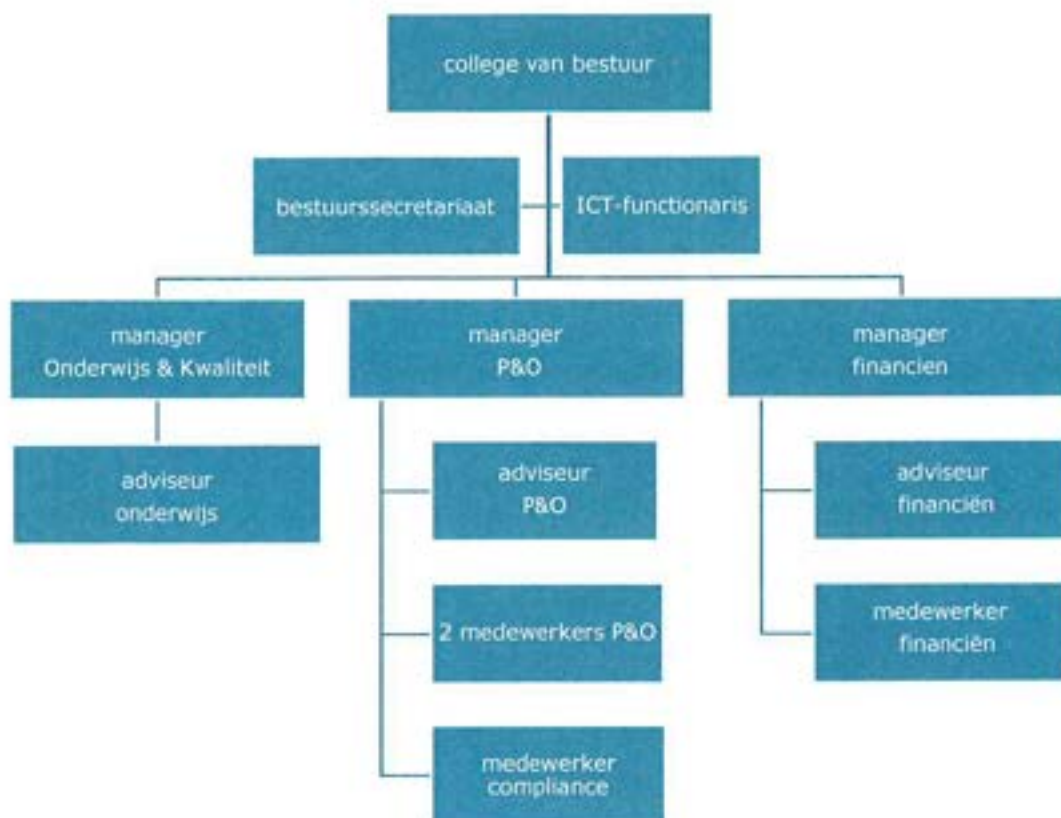
De Raad van Toezicht houdt toezicht op het beleid van de bestuurder en op de gang van zaken binnen de stichting. De Raad van Toezicht speelt een belangrijke rol als adviseur en klankbord van de bestuurder, naast zijn formele rol als werkgever van het College van Bestuur. De Raad van Toezicht waarborgt de continuïteit van de organisatie en verleent in dit verband voorafgaande goedkeuring aan de bestuurder voor besluiten die betrekking hebben op het vaststellen van de begroting en de jaarrekening, het jaarverslag en het strategisch beleidsplan van de stichting. In het afgelopen jaar werd afscheid genomen van de voorzitter, de heer Ad van Steensel en een lid, de heer Edward Donders. Per half april werd de heer Raoul van Etten de nieuwe voorzitter. Meer over de Raad van Toezicht leest u in het hoofdstuk "Raad van Toezicht".

Bestuursbureau

Een drietal managers ondersteunt binnen het bestuursbureau de bestuurder op het gebied van Onderwijs & Kwaliteit, Personeel & Organisatie (P&O) en Financiën & Huisvesting. Daarnaast zijn er stafmedewerkers en medewerkers die zorgen voor de secretariële en administratieve ondersteuning van de bestuurder en de managers. Tot slot is er ondersteuning op ICT-gebied. In het verslagjaar is tevens bij de afdeling Onderwijs & Kwaliteit een adviseur benoemd en is de afdeling P&O uitgebreid met een medewerker Compliance, waarmee er nu 12 mensen (9,9 wtf) werkzaam zijn op het bestuursbureau.

Onderstaand organigram geeft de huidige situatie weer:

Bezetting bestuursbureau



Missie

Xpect Primair wil kinderen, in een goed pedagogisch klimaat, maximale mogelijkheden bieden om zich te ontplooien en hun eigen plaats te vinden in de samenleving. De eigenheid van elk kind is daarbij vertrekpunt voor het onderwijs. Xpect Primair biedt medewerkers ontplooiingskansen en een werkklimaat waarin ze zich gerespecteerd en gewaardeerd weten. De scholen staan midden in de samenleving en werken, vanuit een christelijk geïnspireerde dialoog, samen met onderwijs-, welzijn- en zorginstellingen. Xpect Primair is een lerende en professioneel geleide organisatie, waarin de scholen centraal staan en de middelen en mogelijkheden in overeenstemming met de behoeften van de scholen worden toebedeeld. Zo worden gelijke kansen gecreëerd in ongelijke situaties en worden diversiteit en kwaliteit van het onderwijsaanbod gewaarborgd. Korte lijnen en een open communicatie dragen bij aan de onderlinge samenwerking en solidariteit.

Visie

Xpect Primair denkt in kansen en is trots op de kwaliteit op het gebied van leerlingenondersteuning. Er bestaat een breed scala aan onderwijsconcepten waarbinnen leerkrachten op een professionele manier onderwijs verzorgen. Samen met haar partners biedt Xpect Primair de zekerheid dat kinderen ook vóór, tussen en na schooltijd worden opgevangen. De leerlingen die de scholen verlaten, kenmerken zich door zelfvertrouwen, besef van eigen identiteit, weerbaarheid, nieuwsgierigheid, basiskennis van taal en rekenen en wereldwijsheid. De volgende pijlers maken deel uit van de missie en visie: betrouwbaarheid, communicatie, daadkracht, vernieuwing en professionaliteit.

Identiteit

We bevinden ons in een individualiserende en multiculturele samenleving. Ons onderwijs kan een belangrijke bijdrage leveren aan onderling begrip, ontmoeting en sociale samenhang. In dit verband zijn in 2013 vier breed gedragen kernwaarden geformuleerd: verwondering, vertrouwen, respect en vergevingsgezindheid. De gemeenschappelijk bepaalde waarden voor onze katholieke identiteit vragen om een voortdurende betekenisgeving zodat ze kunnen worden herkend en uitgedragen.

Koers en werkwijze

De directeuren zijn integraal verantwoordelijk voor het beleid op hun school en leggen verantwoording af aan de bestuurder. De directies komen maandelijks een hele dag bijeen met de managers en de bestuurder voor overleg en intervisie. Tweemaal per jaar vindt een studie-tweedaagse plaats. Tijdens deze directiebijeenkomsten wordt de ontwikkeling van bovenschools beleid voorbereid, geïnitieerd en geëvalueerd. Ook komen zaken aan de orde die direct van belang zijn voor de integraal verantwoordelijke schoolleiders in relatie tot de organisatie.

Periodiek verschijnen de volgende beleidsnotities en/of verantwoordingsdocumenten:

- de jaarbegroting;
- het jaarverslag;
- het strategisch beleidsplan;
- het bestuursformatieplan;
- tussentijdse voortgangsrapportages;

De te varen koers is beschreven in het strategisch beleidsplan 2015-2019. Het plan heeft de titel "Oog voor verbinding". De koers ten aanzien van het onderwijs dat we willen realiseren, is samengevat in 7 toekomstuitspraken, waar we ons beleid op baseren. In de loop van 2018 wordt een strategisch beleidsplan opgesteld voor de periode 2019-2023.

Medezeggenschap

Elke school kent een medezeggenschapsraad waarin personeel en ouders evenredig vertegenwoordigd zijn. Daarnaast is er een gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR). De GMR bestaat uit vertegenwoordigers van ouders en leerkrachten van verschillende scholen van Xpect Primair. De GMR is een directe gesprekspartner voor de bestuurder, bespreekt de bovenschoolse ontwikkelingen en is betrokken bij de totstandkoming van beleid. De leden van de GMR geven instemming of advies aan de beleidskeuzes. Meer informatie over de activiteiten van de GMR in het verslagjaar leest u in het hoofdstuk "De GMR".

Klachten en juridische zaken

Xpect Primair hecht aan een goede samenwerking en transparante dialoog met ouders en goed werkgeverschap ten opzichte van de werknemers. Indien er onvrede bestaat over gedragingen en beslissingen kan daarover een klacht worden ingediend. Klachten worden zoveel mogelijk op schoolniveau behandeld. Wanneer dit niet naar tevredenheid verloopt, bestaat de mogelijkheid om contact op te nemen met de door Xpect Primair aangestelde externe vertrouwenscontactpersonen. Uiteindelijk staat het personeel en leerlingen vrij om een officiële klacht in te dienen bij de onafhankelijke klachtencommissie, waarbij Xpect Primair is aangesloten.

In het verslagjaar zijn er geen officiële klachten ingediend bij de klachtencommissie. Enkele ouders hebben zich wel met een klacht gewend tot de bestuurder. De klachten werden primair in behandeling genomen door de manager schoolontwikkeling en zijn in overleg met de betrokken schooldirecteuren en de ouders naar tevredenheid opgelost.





Samenstelling

De Raad van Toezicht functioneert als geheel. Er zijn geen commissies ingesteld die verantwoordelijk zijn voor deeltaken. De Raad van Toezicht bestaat statutair uit ten minste vijf en ten hoogste zeven personen.

De Raad van Toezicht bestond op 31 december 2017 uit de volgende leden:

Samenstelling Raad van Toezicht Xpect Primair	
Voorzitter	drs. R.P.C. van Etten MBA
Vicevoorzitter	drs. bc. A.A.B. de Beer
Lid	M.J.A. van Baast
Lid	E.G.M. Coolen
Lid	ir. A.F.M. Smeulders

De leden brengen gezamenlijk bestuurlijke ervaring in op de beleidsterreinen onderwijs, personeel, financiën, juridische zaken en huisvesting.

Rooster van aftreden en benoeming nieuwe leden

De zittingstermijn van de leden van de Raad van Toezicht is 3 jaar. Aftredende leden zijn maximaal 3 maal herbenoembaar. Een rooster van aftreden regelt de wisselingen in de samenstelling van de Raad van Toezicht. Conform dit rooster heeft de Raad op 6 juni 2017 afscheid genomen van twee leden, De heer A. van Steensel, voorzitter, en de heer E. Donders, lid. De heer R. van Etten is per die datum als nieuwe voorzitter aangesteld.

Bezoldiging

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen een jaarlijkse vergoeding waarvan de hoogte wordt vastgesteld door de Raad van Toezicht. Deze vergoeding dient mede ter dekking van gemaakte kosten in het kader van uitoefening van de functie. De in dit kader betaalde vergoedingen worden openbaar gemaakt in het financiële jaarverslag van de stichting. De vergoeding is per 1 januari 2017 verhoogd tot € 4.000 voor de leden, respectievelijk € 6.000 voor de voorzitter. Voor zover van toepassing, zijn deze bedragen exclusief btw.

Taken

In de formulering van de taken van de Raad van Toezicht zijn in 2017 geen wijzigingen aangebracht. De taken van de Raad zijn vastgelegd in de 'Regeling voor bestuur en toezicht van de Stichting Xpect Primair'.

Sinds de wet inzake 'Governance' binnen het basisonderwijs van kracht is, zijn er eisen vastgelegd met betrekking tot het **intern** toezichthouden op de kwaliteit van het onderwijs. Het **externe** toezicht behoort tot de taak van de Inspectie van het Onderwijs in opdracht van het Ministerie van OCW. Voor het interne toezicht geldt om te beginnen de volgende eis:

De functie van het toezicht – functioneel of organiek – dient uitdrukkelijk gescheiden te zijn van de functie van het bestuur. In het Raad van Toezicht-model zoals dat binnen Xpect Primair bestaat, is daarin optimaal voorzien.

Meest wezenlijke en basale uitspraak met betrekking tot de taken van de Raad van Toezicht is de volgende:

De Raad is belast met het toezicht op het functioneren van de Bestuurder en van de Stichting in het algemeen. Beleidsbepaling en -uitvoering zijn de taak van de Bestuurder. De Raad van Toezicht is de werkgever van de Bestuurder en moet als zodanig erop toezien dat deze zijn taak naar behoren vervult, uitgaande van de visie en missie zoals die voor de Stichting zijn geformuleerd, en rekening houdend met vastgestelde wettelijke verplichtingen.

Met dit uitgangspunt heeft de Raad van Toezicht van Xpect Primair de volgende (groepen van) taken:

- Taken als werkgever van het College van Bestuur.
- Taken als adviseur/klankbord van en voor het College van Bestuur, gevraagd en ongevraagd.
- Taken met betrekking tot de controle op financiën.
- Taken met betrekking tot de kwaliteit van het strategisch en onderwijskundig beleid.
- Taken met betrekking tot de verantwoording naar buiten.

Taken als werkgever

De Raad van Toezicht is de werkgever. Zij benoemt en ontslaat het College van Bestuur. De raad sluit een arbeidsovereenkomst met het College van Bestuur en bepaalt de arbeidsvoorwaarden. De Raad ziet toe op het functioneren van het College van Bestuur conform de missie en de visie van de stichting en gedraagt zich ten opzichte van het College van Bestuur als een goed en verantwoord werkgever. De voorzitter en een lid van de Raad van Toezicht voeren jaarlijks een functioneringsgesprek met het College van Bestuur.

Taken als klankbord en adviseur

De Raad fungeert als klankbord en sparringpartner voor het College van Bestuur en adviseert deze gevraagd en ongevraagd.

Taken met betrekking tot de controle op de financiën

De Raad van Toezicht geeft jaarlijks goedkeuring aan de begroting en aan het jaarverslag. De Raad bespreekt door het jaar de financiële gang van zaken aan de hand van tussentijdse rapportages. De Raad benoemt de accountant en bespreekt met hem jaarlijks de resultaten van de opgedragen werkzaamheden. De Raad laat zich verder door hem naar behoefte adviseren. De Raad ziet toe op de naleving van de wettelijke verplichtingen. Met ingang van het boekjaar 2017 is aan Wijs Onderwijsaccountants te Eindhoven opdracht verstrekt voor de uit te voeren werkzaamheden.

Taken met betrekking tot de controle op de kwaliteit en het strategisch beleid

De Raad heeft dit jaar de implementatie en verdere uitwerking van het strategisch beleidsplan 'oog voor verbinding 2015 – 2019' met belangstelling en kritisch gevolgd. De Raad laat zich door het College van Bestuur regelmatig informeren over stand van zaken van en over de activiteiten gericht op de instandhouding en bevordering van de kwaliteit van het onderwijs op de scholen. De Raad heeft dit jaar 2 maal overleg gevoerd met de voltallige GMR, te weten op 12 juni en 14 november.

Taken met betrekking tot de verantwoording naar buiten

De Raad evalueert jaarlijks het eigen functioneren, onder andere in overleg met het College van Bestuur. Conclusies hiervan worden vermeld in dit jaarverslag. De Raad blijft zoeken naar meer mogelijkheden om de verantwoording naar buiten gestalte te geven.

De informatie die nodig is voor het uitvoeren van de hierboven genoemde taken, verkrijgt de Raad van Toezicht vooral door overleg met het College van Bestuur. Ook het overleg met de GMR kan informatie opleveren, evenals het periodieke overleg met de accountant. De raad laat zich verder informeren door het regelmatig bezoeken van de scholen. In 2017 is door de raad weer aan 4 scholen een bezoek gebracht. Ook het bijwonen van 'events' bieden de raad de mogelijkheid om op informele wijze zicht te krijgen op wat er binnen de scholen leeft. Daarnaast levert het contact met de inspectie voor de raad extra informatie op. Een afspraak tussen de Raad van Toezicht en de inspectie heeft in 2017 overigens niet plaatsgevonden.

Professionaliseringsbeleid

Het primair onderwijs is sterk in beweging. De verantwoordelijkheid van de Raad van Toezicht als "doelbewaker" van een onderwijsinstelling is de laatste jaren toegenomen. Dit geldt ook voor de complexiteit van het toezichthouden. Hierdoor is de noodzaak tot (blijvende) professionalisering van leden van de Raad en de Raad als collectief, steeds belangrijker geworden. De Raad van Toezicht van Xpect Primair heeft het bovenstaande vertaald naar eigen beleidsuitgangspunten.

De Raad van Toezicht van Xpect Primair onderschrijft het belang van blijvende professionalisering van de raad en haar leden. De Raad van Toezicht sluit hierbij ook aan op het strategisch beleid van Xpect Primair waarin het belang van professionalisering voor medewerkers wordt onderstreept. Professionaliseringsactiviteiten van de Raad van Toezicht en haar leden staan altijd in het teken van zowel individuele ontwikkeling van de toezichthouder(s) als de collectieve ontwikkeling van de raad. Bij de keuze voor professionaliseringsactiviteiten wordt ook gekeken naar de betekenis voor de bredere Xpect Primair organisatie. Professionalisering kan verschillende vormen aannemen zoals zelfstudie, zelfreflectie, collectieve reflectie, intervisie en cursorische activiteiten.

Jaarlijks, op basis van de zelfevaluatie in januari, maakt de Raad van Toezicht een professionaliseringsplan voor het desbetreffende kalenderjaar. Hierin worden de voorgenomen professionaliseringsactiviteiten van de raad opgenomen en het hiervoor benodigde budget. Het professionaliseringsplan dient door de gehele Raad geaccordeerd te worden. Budgetten voor professionalisering kunnen niet voor andere doeleinden aangewend worden dan voor professionalisering en kunnen niet met terugwerkende kracht ingezet worden. Indien tussentijdse professionaliseringsvragen zich aandienen wordt hiervoor ruimte gemaakt binnen de agenda van de reguliere RvT-vergaderingen.

Vergaderingen/bijeenkomsten

Evaluatie en vooruitblik

Begin 2018 heeft de raad aan de hand van de door de afzonderlijke leden ingevulde evaluatieformulieren haar functioneren in 2017 geëvalueerd. Aansluitend is op informele wijze van gedachten gewisseld over de speerpunten die in het komende jaar aan de orde zouden moeten komen

Met het College van Bestuur

De Raad van Toezicht en het College van Bestuur hebben in 2017 vijfmaal vergaderd (14 februari, 4 april, 6 juni, 26 september en 6 december). Daarnaast voerden de voorzitter van de Raad van Toezicht en het College van Bestuur regelmatig tussentijds overleg.

Met de GMR

De relatie tussen de Raad van Toezicht en de GMR is transparant en informatief en wordt door beide partijen als prettig en constructief ervaren. Een afvaardiging van de Raad van Toezicht heeft het afgelopen jaar tweemaal een vergadering van de GMR bijgewoond. Deze vergaderingen waren voor het eerst door de GMR en de raad gezamenlijk zo georganiseerd dat inhoudelijk overleg tussen alle aanwezigen kon plaatsvinden. Bij de op 30 maart door de GMR georganiseerde "beleidsrijke avond" waren enkele leden van de raad aanwezig.

Schoolbezoeken

In het kader van zijn publieke en maatschappelijke verantwoordelijkheid heeft de Raad van Toezicht samen met het College van Bestuur een viertal scholen bezocht. Tijdens deze bezoeken ging men in gesprek met de directie van de school, maar werd ook geïnformeerd naar de mening en ideeën van de medewerkers en leerlingen. In de eerste helft van het jaar zijn op 24 maart de basisscholen Christoffel en De Zuidwester bezocht. In het najaar, op 24 november, werden de basisscholen Antares en De Triangel bezocht. Met belangstelling is door de raad kennisgenomen van de specifieke lesmethodieken en ontwikkelpunten van deze scholen. Er waren dit keer aan deze bezoeken geen thema's gekoppeld. Aansluitend aan de schoolbezoeken vond een nabespreking plaats van de Raad van Toezicht met het College van Bestuur. Deze schoolbezoeken dragen ertoe bij dat de raad zich een goed beeld kan vormen van het reilen en zeilen op de afzonderlijke scholen in relatie tot de organisatie in zijn geheel, waardoor ze beter in staat is om de door de stichting gekozen koers te toetsen.

Overige bijeenkomsten

Leden van de Raad van Toezicht gaven verder acte de présence bij de eindesschooljaarborrel en de kerstbijeenkomst. Met name tijdens deze bijeenkomsten was er ook gelegenheid voor informele contacten met het personeel van de organisatie. Voor de vierde keer was er een overleg van de Raden van Toezicht van alle schoolbesturen in Tilburg en omgeving.

Gespreksonderwerpen

Door middel van tussentijdse voortgangsrapportages werd de Raad van Toezicht door het College van Bestuur geïnformeerd over borging van de kwaliteit van het onderwijs, financiën, bedrijfsvoering, klachten, huisvesting en facilitaire zaken, personele zaken, onderwijskundige zaken en belangrijke interne en externe ontwikkelingen. In de vergaderingen van de bestuurder met de Raad van Toezicht is nader op de ontwikkelingen binnen deze aandachtsgebieden ingegaan.

De belangrijkste gespreksonderwerpen daarbij waren:

Vergadering 14 februari 2017

- werkdruk
- benoeming accountant 2017
- vergoedingen leden Raad van Toezicht
- risicoanalyse en vermogenspositie

Vergadering 4 april 2017

- bestuursverslag en jaarrekening 2016
- introductie nieuwe bestuurder, mevr. Carin Zandbergen
- strategisch beleid en jaarplannen
- aanstelling beleidsadviseur onderwijs

Vergadering 6 juni 2017

- gemeente breed onderzoek huisvestingscapaciteit en leerlingaantallen
- huisvesting 2 scholen 't Zand
- implementatie structuurbeleidsplan/ spiegelgesprekken
- bestuurlijke samenwerking in het kader van IKC's

Vergadering 26 september 2017

- stand van zaken passend onderwijs
- resultaten eindtoetsen
- personeelsbeleid
- 100-dagen analyse bestuurder en jaarplan 2017-2018
- professionaliseringsbeleid Raad van Toezicht
- huisvestingscapaciteit in relatie tot ontwikkeling leerlingaantallen
- bestuurlijke samenwerking in het kader van IKC's

Vergadering 6 december 2017

- aanstelling nieuwe accountant ten behoeve van jaarrapport 2017
- meerjarenbegroting 2018-2021
- stand van zaken passend onderwijs
- huisvestingscapaciteit in relatie tot ontwikkeling leerlingaantallen

Goedkeuring jaarrekening, begroting en bestuursverslag

De Raad van Toezicht heeft goedkeuring verleend aan de jaarrekening en het bestuursverslag 2016 en de begroting 2018. Ook is de raad akkoord gegaan met de meerjarenbegroting 2018-2021. De in het strategisch beleidsplan 'oog voor verbinding 2015-2019' vastgestelde uitgangspunten en doelen zijn hierbij belangrijke criteria geweest.

De Raad van Toezicht heeft met accountant Deloitte overleg gevoerd over de jaarrekening 2016 en heeft aan Wijs Onderwijsaccountants opdracht gegeven om de controle over de jaarrekening 2017 uit te voeren.

Werkgeversrol

In haar rol als werkgever heeft de Raad van Toezicht in 2016 de procedure in gang gezet voor de benoeming in 2017 van een nieuwe voorzitter van het College van Bestuur voor Xpect Primair in verband met het aangekondigde vertrek op 1 maart 2017 van de heer Hans van Daelen. In de RvT-vergadering van 18 oktober 2016 is de benoeming van mevrouw Carin Zandbergen als nieuwe voorzitter van het College van Bestuur bekrachtigd. Op 16 februari is feestelijk afscheid genomen van Hans van Daelen, die bij deze

gelegenheid een koninklijke onderscheiding ontving. Mevrouw Carin Zandbergen is per 1 maart 2017 in dienst getreden.

Evaluatie functioneren Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht staat jaarlijks stil bij zijn eigen functioneren. Door een expliciet evaluatiemoment in te bouwen, wordt actief gewerkt aan een optimaal functionerende Raad van Toezicht. In essentie dienen daarbij de volgende kernthema's aan de orde te komen:

- Wat is een goede balans tussen afstand houden en betrokken zijn of anders gesteld tussen adviseren en toezicht houden?
- Tegenover wie dient de Raad van Toezicht zich te verantwoorden en hoe communiceert de Raad van Toezicht met de verschillende belanghebbenden?
- Heeft de Raad van Toezicht voldoende greep op de situatie; beschikt de Raad van Toezicht over de juiste informatie?
- Wat verwacht de Raad van Toezicht van de voorzitter?
- Is de Raad van Toezicht goed samengesteld gezien de toekomstige opgaven?
- Is de Raad van Toezicht tevreden over het onderlinge samenspel en het samenspel met het College van Bestuur?
- Wat verwacht het College van Bestuur van de Raad van Toezicht en kan de Raad van Toezicht aan deze verwachting voldoen?

De conclusies van de 'Evaluatie functioneren Raad van Toezicht 2017' zijn als volgt samen te vatten:

- Het samenspel tussen de Raad van Toezicht en het College van bestuur wordt in het algemeen als goed ervaren. Wel is de wens uitgesproken de balans tussen zelf-besluiten door de bestuurder en vooraf bespreken met de raad in een volgend gesprek met de bestuurder aan de orde te stellen.
- De teameffectiviteit wordt als ruim voldoende beoordeeld. We ervaren evenwicht in de communicatie met de bestuurder en willen zeker niet te proactief zijn. Rolzuiverheid blijft een aandachtspunt.
- Ook het functioneren van de individuele leden wordt als ruim voldoende beoordeeld. Wat dit onderdeel betreft is besproken dat in de toekomst zowel een zelfbeoordeling als een 'gemiddelde' beoordeling van de andere leden zal worden gevraagd.
- Het functioneren van de voorzitter wordt met overtuiging als goed ervaren. Alle leden voelen zich gewaardeerd en vooral ook vrij om te spreken. De sfeer is professioneel en zeker ook prettig

Tot slot

De Raad van Toezicht heeft grote waardering voor de inspanningen van het College van Bestuur, directies en medewerkers van Xpect Primair en voor de resultaten die hierdoor ook in 2017 weer zijn bereikt. De gesprekken die de raad met het College van Bestuur, met medewerkers van het bestuursbureau, met de GMR, directeuren en anderen heeft mogen voeren zijn steeds in een open en prettige sfeer verlopen.





De Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR)

De Wet Medezeggenschap biedt leerkrachten van basisscholen en ouders van leerlingen de mogelijkheid tot inspraak en toezicht op het beleid. De wet regelt dat zowel de personeels- als de oudergeleding inspraak- en/of adviesrecht heeft op voorgenomen beleid. Op basis van deze wet is voor Xpect Primair een Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) ingesteld. In de GMR komt het bovenschools Xpect Primair beleid aan de orde. Dit gebeurt ter aanvulling van wat de medezeggenschapsraden doen die per school functioneren.

Samenstelling en overleg

Het reglement van de GMR biedt ruimte voor twee vertegenwoordigers per school. Een ouder en een personeelslid. Dit lukt niet in alle gevallen. Gemiddeld schommelde het aantal leden van de GMR in het verslagjaar tussen de 32 en de 34. Zij vertegenwoordigen de 20 scholen van Xpect Primair. De leden zijn gekozen door de medezeggenschapsraden van deze scholen. De GMR bespreekt bovenschoolse ontwikkelingen en is betrokken bij totstandkoming van beleid. De vergaderingen worden voorbereid door een presidium, bestaande uit vijf personen, waaronder een vertegenwoordiger van de ouder- en een vertegenwoordiger van de personeelsgeleding.

Het presidium had in 2017 tweemaal een informeel afstemmingsoverleg met de bestuurder. Na een eerste kennismakingsgesprek werd onder meer gesproken over Passend Onderwijs, T-Primair en de stakingsbereidheid van Xpect Primair.

Het College van Bestuur nam deel aan alle GMR-vergaderingen. Daarnaast waren bij enkele vergaderingen de managers van het bestuursbureau aanwezig om specifieke stukken ter vergadering toe te lichten. Onderwerpen die hierbij onder andere aan de orde kwamen, waren de begroting, het thema werkdruk, de speerpunten van beleid, kwaliteits- en ontwikkelmanagement, voortgang van de implementatie van de ontwikkelcyclus, het verrekenen van verlofdagen, uitbreiding bijzonder verlof, de procedure selectie directeur en het bestuursformatieplan.

Instemming en/of advies

De werkwijze van de GMR is dat ieder beleidsstuk drie keer in de vergadering ter tafel komt (ter informatie, ter meningsvorming en ter instemming of positieve advisering). In het verslagjaar kwam de GMR 9 maal bijeen. Tijdens deze bijeenkomsten heeft de GMR ingestemd met en/of positief geadviseerd ten aanzien van:

- begroting 2017
- ontwikkelcyclus en leerkrachtprofielen
- WGA-Eigenrisicodragerschap
- bestuursformatieplan 2017-2018

Overleg met Raad van Toezicht

In het kader van de Wet Versterking Bestuurskracht die van kracht werd op 1 januari 2017, ging de Raad van Toezicht in 2017 tweemaal met de voltallige GMR in overleg. Daarbij kwamen aan bod: de stand van zaken met betrekking tot actuele thema's binnen het strategisch beleidsplan, de ondersteuning van het werkveld door het bestuursbureau en de betrokkenheid van leerlingen bij het onderwijs. Het jaarlijks overleg tussen de Raad van Toezicht en het presidium is hiermee komen te vervallen.

Beleidsrijke rol

De GMR organiseerde op 30 maart de jaarlijkse inhoudelijke thema-avond voor haar leden, de directeuren van de scholen, de Raad van Toezicht en de stafmedewerkers van het bestuursbureau. Gastspreker was Dr. Kimberley Breevaart. Thema van de avond was: "Bevlogen leiderschap".

Evaluatie

De GMR kiest ervoor om te evalueren per schooljaar omdat er aan het begin van een nieuw schooljaar vaak wisselingen zijn in het ledenbestand. Tijdens de laatste GMR-vergadering van het schooljaar 2016-2017 heeft de raad het functioneren van de GMR geëvalueerd. Eerder uitgewisselde verbeterpunten hebben geleid tot een andere vorm van vergaderen, waarbij de leden een deel van de avond discussiëren in kleine groepjes.

Uitdagingen voor het schooljaar 2017-2018

Een grote uitdaging voor het schooljaar 2017-2018 betreft de roep in het primair onderwijs om minder werkdruk en een eerlijker salaris. De actiegroep PO in actie initieerde tot op heden 3 dagen waarop werd gestaakt. In samenspraak met de medezeggenschapsraad werd besloten om met alle scholen aan de acties deel te nemen.

Tot slot

Om elkaar beter te leren kennen en als dank voor de inzet in het afgelopen jaar, heeft het presidium alle leden van de GMR op 16 november uitgenodigd voor een diner.





Monitoring Strategisch Beleidsplan

Begin 2017 zijn met alle directeuren spiegelgesprekken gevoerd om de herkenbaarheid van de 7 toekomstuitspraken in de scholen en de beoogde ambitie voor 2019 met elkaar te bespreken. Het spiegelgesprek is een moment van monitoring waarbij dialoog en kritische reflectie belangrijke elementen zijn. Op basis van deze gesprekken kan geconcludeerd worden dat de focus bij veel scholen op de volgende toekomstuitspraken ligt:

- 1. De eigenheid van ieder kind is richtsnoer voor ons onderwijs.
- 4. Ter bevordering van het primaire proces werken we binnen en buiten de school intensief samen.
- 5. Zelfonderzoek is de basis voor nieuwe ideeën en het verbeteren van prestaties.

De ambitie is het grootst ten aanzien van de volgende toekomstuitspraken:

- 2. Iedereen zet de noodzakelijke stappen om te ontwikkelen en verder te komen.
- 4. Ter bevordering van het primaire proces werken we binnen en buiten de school intensief samen.

Daarnaast hebben we geconcludeerd dat het omzetten van de vier vaardigheden in zichtbaar gedrag aandacht verdient.

Uitgaven Strategisch Beleidsplan

Om de doelen vanuit het Strategisch Beleidsplan 2015-2019 versneld te kunnen realiseren, zijn vanuit het vermogen van de stichting aanvullende middelen beschikbaar gesteld. Naar aanleiding van de uitkomsten van bovenstaande monitoring heeft een groot aantal scholen hier een beroep op gedaan. In 2017 hebben voor een bedrag van ongeveer € 400.000 extra uitgaven plaatsgevonden op het gebied van:

- innovatiecoaches;
- meerschoolse ICT-medewerkers;
- inrichting leeromgeving in het kader van betekenisvol leren.

Ontwikkelen in verbinding

We willen de kwaliteit van onze scholen en de organisatie inzichtelijk maken en we hebben de drive om steeds beter te worden; dat zijn we namelijk aan onze leerlingen verplicht. We hebben de ambitie om kinderen maximale kansen te bieden voor ontplooiing en ontwikkeling. Daarvoor is het essentieel dat we op alle niveaus in de organisatie intensief werken aan voortdurende kwaliteitsverbetering. Om onze ambities uit het strategisch beleidsplan te bereiken, zullen we iedere dag 'de zaag scherp moeten houden'. In onderstaande visual is zichtbaar hoe de kwaliteitscyclus binnen Xpect Primair vorm heeft gekregen om te komen tot zelfevaluatie.

ONTWIKKELEN IN VERBINDING



XPECTVOL LEREN EN ONTWIKKELEN



ONTWIKKELCYCLUS



ONTWIKKELING EN VERBODEN

In de infographic '**Ontwikkelen in verbinding**' staat een continu proces van ontwikkelen en monitoren centraal, zowel op het niveau van de Xpect-organisatie en de school als op het niveau van de medewerker. In het hart (de lemniscaatbloem) is het ijkpunt waarop het leren en ontwikkelen wordt afgestemd (SBP, schoolplan, ontwikkeldossier).

Zoomen we in op de lemniscaatbloem, dan komen we bij de infographic '**Xpectvol leren en ontwikkelen**' met daarin de noodzakelijke wisselwerking tussen 'individueel en collectief leren', 'leervermogen en leerambities' en 'denken en doen'. Het laat zien dat telkens de verbinding wordt gemaakt tussen twee aspecten van ontwikkeling, die elkaar aanvullen.

Nog een dimensie dieper, als we inzoomen op de kern van de lemniscaatbloem, komen we bij de infographic '**Ontwikkelcyclus**' met daarin het persoonlijke traject, gebaseerd op het eigen ontwikkeldossier en leerkracht-/functieprofiel. We spreken niet meer van periodieke functionerings- en beoordelingsgesprekken, maar van ontwikkel- en reflectiegesprekken.

Het realiseren van kwaliteitsbesef en -bewustzijn was een speerpunt in 2017. Daarnaast is de link gelegd met het veranderende toezicht tussen school en inspectie. Schooljaar 2017-2018 is bedoeld als proefjaar waarna het beleid aangepast en vastgesteld wordt.

In het najaar was het gesprek met alle scholen gericht op ambitie. De focus lag op de nieuwe begroting en het tot stand brengen van een passend jaarplan voor de school. Alle data van de verschillende afdelingen werden bij elkaar gebracht in een overzicht en in het gesprek zijn verbanden gelegd en focuspunten besproken. In het voorjaar zal een verantwoordingsgesprek met alle scholen plaatsvinden waarbij enerzijds wordt teruggekeken op de gerealiseerde doelen en anderzijds vooruit wordt gekeken naar de ontwikkelingsdoelen van de school.

Tevredenheidspelling

In de periode november 2016-maart 2017 heeft de tevredenheidspelling plaatsgevonden binnen Xpect Primair. Vanaf nu nemen we deze peiling eens per twee jaar af. Het personeel, de leerlingen en de ouders hebben een vragenlijst ingevuld. Alle scholen hebben de uitkomst met hun team en medezeggenschapsraad besproken en zijn gezamenlijk aan de slag gegaan met de aandachtspunten. De tevredenheidspelling krijgt een plaats in de schoolfoto die twee keer per jaar gemaakt en besproken wordt in het gesprek met directeur en managers van het bestuursbureau zodat deze aandacht blijft houden.

Eindtoets groep 8

In april hebben 710 leerlingen uit groep 8 binnen Xpect Primair deelgenomen aan de eindtoets. In onderstaande grafiek is de trend van de eindresultaten zichtbaar door de jaren heen.



De basisscholen Helen Parkhurst, Meander en De Triangel hebben onder de norm gescoord. Met deze scholen heeft een analysegesprek plaatsgevonden en is een plan van aanpak opgesteld om ervoor te zorgen dat het komend schooljaar de score boven de ondergrens uitkomt. Deze scholen krijgen een intensievere monitoring het komend schooljaar. Geen van deze scholen scoorde vorig jaar onvoldoende.

Tot en met 2016 sprak de inspectie van zowel ondergrens als bovengrens. Vanaf dit jaar hanteert de onderwijsinspectie geen bovengrens meer. Deze is in bovenstaande figuur bij het jaartal 2017 dan ook niet meer ingevuld. In deze figuur lijkt het daardoor alsof het aantal 'gemiddelde' scholen is toegenomen. Dat is niet het geval.

Binnen de gemiddelde groep scoren drie scholen hoog. De resultaten wisselen jaarlijks enigszins, maar wijken niet erg af, met uitzondering van het jaar 2014. Dit is een jaar geweest waarop de scores extreem laag waren. Er is toen een kwaliteitsslag gemaakt met een zichtbare verbetering van resultaten. Daarna schommelt het aantal onvoldoendes jaarlijks tussen drie en vijf scholen. Dit zijn niet steeds dezelfde scholen. Scholen die eenmalig onvoldoende scores, scoren het jaar later vaak voldoende (of hoger) omdat de focus meer gericht is geweest. Een voorzichtige conclusie is dat het urgentiebesef op het realiseren van passend hoge resultaten afneemt naarmate de school beter scoort. Dit blijft een punt van aandacht.

Passend Onderwijs

De voorjaarsperiode stond in het teken van de overdracht van leerlingen van groep 8 van PO naar VO. Dit schooljaar heeft dat in een aantal situaties geleid tot het te laat plaatsen van onze leerlingen. In een tweetal situaties had dit te maken met de tegenwerking van ouders, maar in twee situaties had dit ook te maken met de wijze waarop de school voor voortgezet onderwijs invulling gaf aan de zorgplicht. Hierover zijn op bestuurlijk niveau gesprekken gevoerd, maar deze gang van zaken moet binnen het overleg PO-VO voor 2018 voorkomen worden.

Door het initiatief Ont-wikkelkracht dat is opgezet tussen Xpect Primair en Biezonderwijs weten steeds meer scholen een ononderbroken ontwikkelingslijn te realiseren voor kinderen. Ont-wikkelkracht is bedoeld voor leerlingen die dreigen vast te lopen in het reguliere basisonderwijs, maar waarbij een tijdelijke voorziening voldoende kan zijn om zowel de school als het kind zodanig toe te rusten dat tegemoetgekomen wordt aan de ondersteuningsbehoefte van het kind. In die observatieperiode vindt nadere diagnostiek plaats en wordt onderzocht of terugkeer wenselijk is of dat een andere plek meer passend is. Steeds meer scholen weten deze samenwerkingspartner te vinden.

Helaas is gebleken dat voor een vijftal leerlingen in het afgelopen jaar geen geschikte plaats was binnen het onderwijs waardoor leerlingen tijdelijk thuis kwamen te zitten. Regelmatig was hierbij ook sprake van ontheffing van onderwijs. De samenwerking tussen zorg en onderwijs vraagt aandacht, ontschotting is van belang om de school nog meer vindplaats te laten zijn van ingewikkelde vraagstukken. Hiervoor zijn diverse pilots gerealiseerd onder andere met Sterk Huis (Werkplaats de Zuidwester), Taalsetting (in samenwerking met Koninklijke Auris) en de versterking samenwerking met Veilig Thuis & politie. Het begin is gemaakt, maar er zijn nog te vaak situaties waardoor kinderen tussen de wal en het schip vallen.

Beleid Sociale veiligheid

In 2017 zijn stappen gezet om op schoolniveau een beleidsplan sociale veiligheid te realiseren. De motivatie lag veelal extern maar de volgende doelstellingen zijn behaald:

- komen tot een bovenschools sociaal veiligheidsbeleid dat op schoolniveau verder wordt uitgewerkt en ingevuld.
- alle scholen voldoen minimaal aan de basiskwaliteit met betrekking tot sociale veiligheid
 - de school heeft het veiligheidsbeleid beschreven;
 - de school houdt een jaarlijkse monitoring onder de leerlingen;
 - de school heeft een aanspreekpunt als het gaat om pesten;
 - de school heeft iemand voor de coördinatie van het beleid tegen pesten.
- systemische aanpak; inbedding in de totale pedagogische aanpak en schoolontwikkeling.

Monitoren Sociale Veiligheid

Afgelopen jaar heeft de eerste monitor sociale veiligheid plaatsgevonden op de scholen van Xpect Primair. Het schoolbestuur is verplicht om de sociale veiligheid te monitoren en maatregelen te nemen indien hier aanleiding toe is. De volgende zaken worden gemeten in de veiligheidsmonitor:

1. Welbevinden;
2. Pestbeleving;
3. Veiligheidsbeleving.

Er was geen school waarbij de uitslag aanleiding gaf tot directe actie. Wel zijn er twee scholen waarbij de resultaten voldoende zijn. Eén van de scholen heeft een niet-valide instrument afgenomen waardoor deze resultaten niet meegenomen zijn.

Kunst & Cultuur

Binnen Xpect Primair heeft een groep leerkrachten onderzoek gedaan naar de plaats van kunst en cultuur binnen onze scholen. Uit dat onderzoek is gebleken dat het vakgebied kunst & cultuur weinig structureel een plaats krijgt op onze scholen. Deze werkgroep van leerkrachten heeft ontdekt dat het thema Kunst & Cultuur nadrukkelijker geïntegreerd dient te worden in het nieuwe beleidsplan. In december is er een directiemiddag besteed aan dit thema. Uit deze middag bleek dat het thema beperkte focus heeft op de scholen.





Xpect Primair heeft zich dit jaar verder ontwikkeld als een organisatie met een duidelijke visie op werkgeverschap. Wij willen gezien worden als A-merk wat betekent dat wij hoge verwachtingen hebben van onze medewerkers, maar dat zij ook van ons als werkgever wat mogen verwachten. Wij zetten in op de ontwikkeling van onze medewerkers en kijken goed naar wat er gefaciliteerd moet worden om dat mogelijk te maken. Zo hebben we onze gesprekkencyclus omgezet in een cyclus met de primaire focus op ontwikkelen en vinden beoordelingen plaats op aanvraag van de medewerker of op initiatief van de directeur. We maken steeds vaker gebruik van de kennis en kunde van onze eigen mensen bij de ontwikkeling en uitvoering van opleidingstrajecten en leernetwerken en kijken hierbij goed naar wat wel en niet werkt. Voor de inzetbaarheid van onze huidige medewerkers zetten we persoonlijke en groepstrajecten in en ontwikkelen we aanvullende verlofvormen om werk en privé in bijzondere situaties te blijven combineren. Ook op onze eigen afdeling blijven we in ontwikkeling. Vanaf 2018 wordt de personeels- en salarisadministratie geheel in eigen beheer gedaan. Het oplopend lerarentekort is voor ons een nieuw thema waar we aandacht aan besteden. Hierbij wordt samengewerkt met de andere besturen in de regio.

Ontwikkeling van medewerkers

Om de ontwikkeling van onze medewerkers meer aandacht te geven, is de gesprekkencyclus vertaald naar de ontwikkelcyclus waarin de inhoud en de planning van de gesprekken tussen leidinggevende en medewerker voor een belangrijk deel bepaald worden door de medewerker. Vanuit de eigen ontwikkelvraag worden afspraken gemaakt over de doelen en wat daarvoor nodig is. De functieprofielen zijn hierbij richtinggevend, maar bieden ruimte voor eigen invulling. Iedereen is anders en wij gaan ervan uit dat iedereen op eigen wijze vormgeeft aan zijn of haar ontwikkeling. De leidinggevende coacht de medewerker hierbij, bewaakt de ondergrens en stimuleert medewerkers in hun ontwikkeling, eigenaarschap en autonomie om mogelijkheden op te zoeken en waar mogelijk te vergroten.

De eerste lichter trainees heeft hun leerwerkprogramma van Xpect Primair afgerond. Vanwege de positieve effecten wordt dit traject doorgezet. Dit jaar is de derde lichter van start gegaan. Vorig jaar zijn we gestart met een leergemeenschap voor innovatiecoaches. Dit zijn leerkrachten die een actieve rol willen spelen bij activiteiten als het coachen van collega's, bij het uitvoeren van vernieuwend onderwijs binnen de eigen organisatie en/of teams gaan begeleiden in veranderkundige trajecten. De eerste groep innovatiecoaches gaat nog een jaar door met hun ontwikkeltraject. Een tweede groep is gestart.

Om in de toekomst meer directeuren uit eigen geledingen te benoemen, is begin 2016 gestart met een XP-Potential traject. Dit traject is bedoeld voor medewerkers die de ambitie en het startniveau hebben om door te groeien naar een functie van directeur. De XP-potentials hebben hun traject succesvol afgerond met een presentatie van een schoolanalyse en hun persoonlijke ontwikkeling gedurende dit traject. Vier deelnemers hebben ondertussen een loopbaanstap kunnen maken richting directeur of beleidsadviseur. Ook dit traject zal voortgezet gaan worden. Volgend jaar wordt dit opnieuw aangeboden en ook opengesteld voor potentials van andere stichtingen.

Vervangingsbeleid en Regionaal Transfer Centrum (RTC)

Het oplopend lerarentekort is voor Xpect Primair op dit moment vooral merkbaar als een tekort aan invalkrachten. In combinatie met een grotere vraag naar vervangers, is het een grote uitdaging om de groepen bemenst te houden. Xpect Primair heeft hierop ingespeeld door haar invalpool te vergroten van 9,8 wtf naar 14,5 wtf. Hoewel elke niet-ingevulde vervangingsvraag vervelend is, heeft dit ertoe geleid dat dit aantal toch niet toegenomen is. Het invullen van de vervangingsvraag blijft de komende tijd een van de grootste uitdagingen. Door bewust te kijken naar de invulling van de formatie op schoolniveau wordt getracht de afhankelijkheid van externe vervangers te verkleinen.

Om scholen meer grip te laten krijgen op de inzet van en uitgaven aan vervangers hebben de scholen per 1 augustus 2017 een eigen budget voor de financiering van vervangingen wegens ziekte en bijzonder verlof. Elke school krijgt een vervangingsbudget van 5% van de loonsom. Dit is gebaseerd op een gemiddeld verzuim van 4,5% en 0,5% verlof.

Mobiliteit & uitstroom

Xpect Primair is ervan overtuigd dat mobiliteit ontwikkelkansen biedt voor het personeel en de duurzame inzetbaarheid ten goede komt. Doordat Xpect Primair een grote diverse organisatie is, kan medewerkers de kans geboden worden om hun professionaliteit te verbreden en te vergroten.

In 2017 zijn er 16 leerkrachten (ca. 11 wtf) verplicht overgeplaatst in verband met budgettekort. Vijf medewerkers hebben aangegeven vrijwillig naar een andere school te willen overstappen, wat betekent dat hun collega niet verplicht overgeplaatst hoefde te worden. Begin januari 2017 was er voor 10 wtf aan vacatureruimte beschikbaar. Vanwege deze beperkte ruimte is vanuit P&O de regie gevoerd over het herplaatsingsproces. Alle mobiliteitskandidaten zijn geplaatst of hebben een andere passende oplossing gevonden.

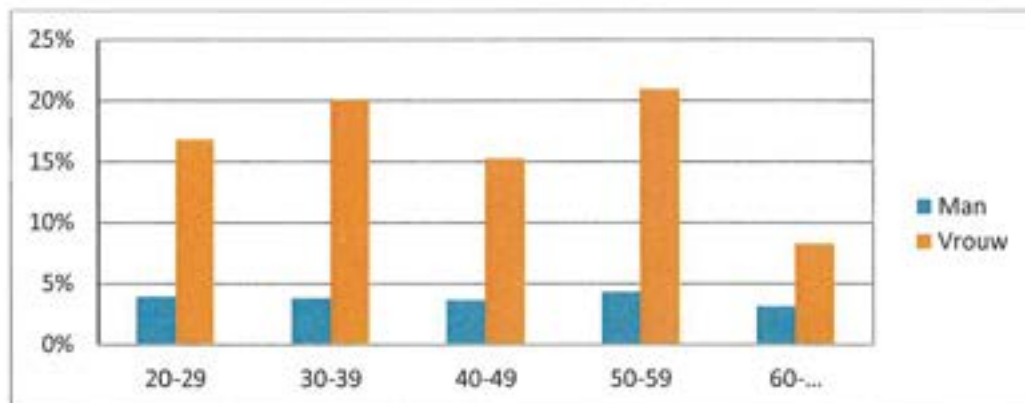
Dit jaar waren er enkele mutaties op directeursniveau. Een directeur is vervroegd met pensioen gegaan en twee directeuren (waarvan één met twee scholen) hebben buiten de stichting hun loopbaan voortgezet. Deze posities zijn ingevuld door een overstap van een directeur, een externe kandidaat en de benoeming van drie nieuwe directeuren uit het potential traject. Op het bestuursbureau is een potential benoemd als beleidsadviseur onderwijs.

In 2017 hebben 16 medewerkers op eigen verzoek ontslag aangevraagd, 12 medewerkers zijn met pensioen of vroegpensioen gegaan, 1 medewerker is uit dienst gegaan in verband met arbeidsongeschiktheid, 1 medewerker is helaas overleden en met 2 medewerkers is het dienstverband door middel van een vaststellingsovereenkomst beëindigd. Dit laatste betreft altijd maatwerk.

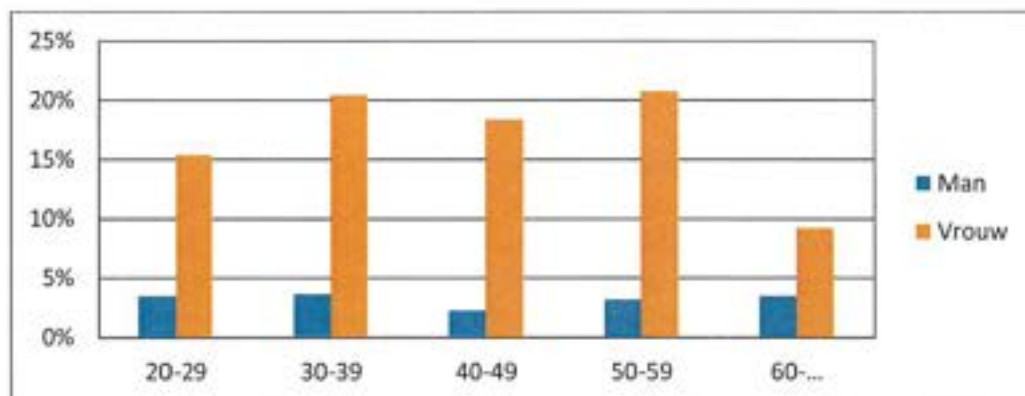
Ontwikkeling leeftijdsopbouw Xpect Primair

Uit de leeftijdsopbouw van personeel blijkt dat we een redelijk evenwichtige leeftijdsopbouw hebben. Het is onze ambitie om meer mannen aan te trekken en tijdig met onze senior-medewerkers in gesprek te gaan over hun inzetbaarheid in de laatste fase van hun loopbaan.

Peildatum 31-12-2016

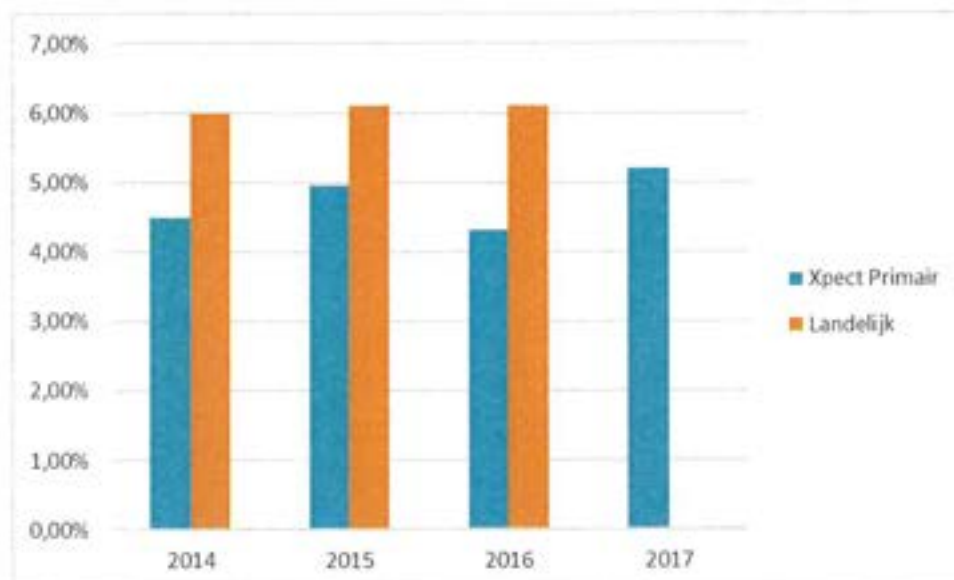


Peildatum 31-12-2017



Verzuim en arbeidsomstandigheden

Verzuim zien we als gedrag en we gaan ervan uit dat gedrag beïnvloedbaar is. We richten onze aanpak van het verzuim vooral op de beïnvloeding van dit gedrag en het onderliggende keuzep proces. Directeuren worden hierbij ondersteund door de adviseur P&O en de bedrijfsarts van de Arbo Unie. Het verzuim is gestegen naar 5,2%. Met name bij langdurig verzuim zien we een toename. Dit komt overeen met de dalende meldingsfrequentie. Hoewel ons verzuimcijfer onder het landelijk gemiddelde is, wordt hier extra aandacht aan besteed door training van de directeuren en individuele gesprekken met verzuimende medewerkers.



Verzuimpercentage Xpect Primair en landelijk 2014-2017

Bron landelijke verzuimcijfers: Verzuimonderzoek PO en VO 2016 door Vervangingsfonds i.o.v. DUO

In 2017 hebben 12 scholen de Risico-Inventarisatie en Evaluatie geactualiseerd. Dit onderzoek, dat iedere vier jaar op scholen plaatsvindt, richt zich op arbeidsomstandigheden en welbevinden van het personeel. In alle rapportages komt de werkdruk als aandachtspunt naar boven. Naar aanleiding van de bevindingen stelt de directeur met het team een plan van aanpak op voor de komende vier jaar. De Risico-Inventarisatie en Evaluaties worden door een externe instantie getoetst.

Eigen risicodragerschap WGA

Xpect Primair heeft na onderzoek en instemming van de GMR besloten om per 1 januari 2018 eigenrisicodragers te worden voor de WGA. Uit onderzoek blijkt dat er meer regie komt over de verzuimbegeleiding en re-integratie van onze ex-werknemers zonder dat dit extra kosten met zich meebrengt. Wij verwachten dat onze ex-werknemers gebaat zijn bij extern advies vanuit een deskundige of verzekeraar om hun inzetbaarheid te bevorderen.

Personeels- en salarisadministratie

Na twee jaar door Driessen ondersteund te zijn bij de uitvoering van de personeels- en salarisadministratie, zal Xpect Primair vanaf 1 januari 2018 deze administratie geheel zelf gaan uitvoeren. De betreffende medewerkers zijn bijgeschoold en hebben enige uren uitbreiding gehad om alle werkzaamheden zelfstandig te kunnen uitvoeren. De consultants van Driessen blijven bereikbaar voor vragen en het functioneel beheer van het systeem.





Onderzoek huisvestingscapaciteit

PentaRho heeft in opdracht van de samenwerkende schoolbesturen in de gemeente Tilburg onderzoek gedaan naar de huisvestingscapaciteit in relatie tot de leerlingenontwikkeling. Door verschillen tussen de wijken qua leerlingenontwikkeling zijn er voor Tilburg in totaal acht rapporten geschreven. De diverse rapporten geven een duidelijk beeld van de leerlingenstromen, huisvestingscapaciteit en -vraagstukken per wijk. Een overall conclusie voor alle wijken is echter dat een breed scenario-onderzoek nodig is, waarbij vraag en aanbod op buurt overstijgend niveau worden onderzocht. Hierbij behoren het herschikken van ruimten, sluiten of samenvoegen van locaties, uitbreiding en vervangende nieuwbouw tot mogelijke scenario's. Nader onderzoek moet uitwijzen welke maatregelen voor welke buurt het best passend zijn. Om de locaties hierbij zoveel als mogelijk aan zet te laten zijn, zullen op 7 februari 2018 alle schooldirecteuren per wijk/ buurt bij elkaar gebracht worden om het rapport van PentaRho gezamenlijk te bespreken, nader te analyseren en de huisvestingsvraagstukken per wijk/ buurt te formuleren. Hierbij dient onder meer de verbinding met de locatieplannen en wijkanalyses gelegd te worden.

De huisvestingsvraagstukken per wijk/ buurt zullen vervolgens nader uitgewerkt moeten worden waarbij niet alleen naar het eigen schoolbelang, maar vooral naar het bestuursbelang en algemeen belang gekeken zal moeten worden. De consequenties van de gekozen maatregelen op de onderwijshuisvesting en prioritering op gemeentelijk niveau zullen ten slotte vertaald worden naar een Integraal Huisvesting Plan (IHP).

(Vervangende) nieuwbouw basisschool St. Hubertus en basisschool Jeanne d'Arc

In de wijk 'Het Zand' staan twee basisscholen. Basisschool St. Hubertus en Jenaplan basisschool Jeanne d'Arc. Het gebouw van basisschool St. Hubertus stamt uit 1963 en het gebouw van basisschool Jeanne d'Arc uit 1965. Beide gebouwen voldoen zowel technisch als onderwijskundig niet meer aan de eisen van deze tijd. Voor de zomervakantie is een verzoek ingediend voor (vervangende) nieuwbouw dan wel renovatie voor beide scholen. De plannen voor beide scholen zullen meegenomen worden in bovengenoemd op te stellen integraal huisvestingsplan.

Omgevingsvergunning Schiphollaan (basisschool Jeanne d'Arc)

Door de gemeente Tilburg is eind januari een omgevingsvergunning afgegeven aan een projectontwikkelaar om bewoning mogelijk te maken in een leegstaand pand aan de Schiphollaan. Dit pand is gelegen naast basisschool Jeanne d'Arc. De projectontwikkelaar wil dit pand verhuren aan RIBW voor mensen met een zogenaamde dubbele diagnose, psychiatrische patiënten met een verslavingsproblematiek. Xpect Primair heeft, net als de wijkraad, ouders van leerlingen van de school en andere belanghebbenden, formeel bezwaar ingediend tegen de afgegeven vergunning. In mei zijn de bezwaren gegrond verklaard en is de omgevingsvergunning alsnog geweigerd. De projectontwikkelaar is tegen dit besluit in beroep gegaan. Door de rechtbank is begin augustus vervolgens geoordeeld dat de gemeente de vergunning ten onrechte geweigerd heeft.

De gemeente Tilburg en Xpect Primair hebben hoger beroep aangetekend tegen dit besluit van de rechtbank. Voor de behandeling van dit beroep door de Raad van State is het desbetreffende pand door de gemeente Tilburg gekocht van de projectontwikkelaar. Zowel de gemeente als Xpect Primair hebben derhalve het beroep ingetrokken.

IKC-vorming Schout Backstraat (basisschool Christoffel)

Xpect Primair en Kinderstad willen gezamenlijk sturing geven aan de ontwikkeling en totstandkoming van IKC-vorming aan de Schout Backstraat. Xpect Primair wenst in verband met groei van het aantal leerlingen uit te breiden met onderwijsruimten en Kinderstad wenst voor haar kinderdagverblijf vervangende nieuwbouw te realiseren. In verband met dubbel gebruik van ruimten zoals de speelzaal/gymzaal van de basisschool en de groepsruimten van de buitenschoolse opvang en IKC-vorming hebben de basisschool en de kinderopvang aangegeven gekoppeld/samen gevoegd te willen worden op het bestaande perceel van de school. De gemeente heeft in het tweede kwartaal haar goedkeuring verleend aan dit plan. Voor de zomervakantie zijn de bouwwerkzaamheden voor de extra lokalen gestart. De lokalen zijn voor de herfstvakantie opgeleverd. Met de bouw van het kinderdagverblijf is gestart. De oplevering staat gepland voor de zomer van 2018.

Energiemonitor - Duurzaamheid

Middels een jaarlijkse inventarisatie van verbruiksgegevens wordt het energieverbruik gemonitord. De verwachting is dat door het overaanbod op de energiemarkt, met name de elektriciteitsprijzen verder zullen dalen. Mits de belastingen niet worden verhoogd, zal de totale energierekening naar verwachting gemiddeld jaarlijks afnemen. We zullen regelmatig de energietarieven vergelijken en eventueel overstappen op een andere aanbieder omdat de tariefverschillen tussen de aanbieders steeds verder uiteenlopen.

Regeltechnisch zijn de schoolgebouwen inmiddels goed op orde. Het bewustzijn van gebruikers zorgt tevens voor een grote besparing. Verder hebben de uitrol van energiezuinige cv-componenten en energiezuinige verlichting alsmede de installatie van zonnepanelen op een aantal scholen een positief effect op de lasten. Energiebesparende maatregelen blijven zeer interessant omdat de investering in de meeste gevallen binnen een korte periode rendabel is.





INFORMATIE EN COMMUNICATIE TECHNOLOGIE (ICT)

De ontwikkelingen in de samenleving nemen exponentieel toe. Onder andere onder invloed van ICT verandert de samenleving van een industriële naar een kennissamenleving. Sinds een aantal jaren wordt in de scholen van Xpect Primair gewerkt aan onderwijs dat onze leerlingen in voldoende mate voorbereidt op die veranderende samenleving. Voortbouwend op ontwikkelingen van voorgaande jaren en gebaseerd op de doelstellingen in het jaarplan strategisch beleid is in 2017 gewerkt aan de ontwikkeling van 'Leren in de 21e eeuw' in de scholen van Xpect Primair. De relatie met ICT is duidelijk: het biedt als middel kansen om anders naar ontwikkelen en leren van leerlingen te kijken.

Nieuwe ontwikkelingen rond Leren in de 21^e eeuw en 21st century skills

Het is alweer vijf jaar geleden, maart 2013, dat het eerste bovenschools traject van de basisopleiding '21st century skills in het onderwijs' plaatsvond. De daaropvolgende jaren kenden de bovenschoolse trajecten grote belangstelling.

Steeds vaker zien we de teams van de scholen binnen de eigen context werken aan (her)ontwerp van onderwijs. Het aantal devices in de scholen van Xpect Primair is in 2017 enorm toegenomen. Dat betekent dat de leerlingen steeds vaker kunnen beschikken over ICT om het leren en ontwikkelen te ondersteunen.

Uit onderzoek weten we dat investeren in hardware niet voldoende is, een groter aantal apparaten is geen garantie voor meer en succesvolle inzet van ICT. De scholen van Xpect Primair werken de komende jaren aan de implementatie waarbij professionalisering een belangrijk onderdeel vormt. Om te komen tot meer gepersonaliseerd leren zal de komende jaren meer aandacht besteed moeten worden aan digitale geletterdheid.

Het model Xpect-ICT

Xpect-ICT is de naam voor het in september 2016 gepresenteerde model voor aanschaf en het onderhoud en beheer van de ICT-voorzieningen in de scholen van Xpect Primair. Het nieuwe model Xpect-ICT is vanaf dat jaar in diverse scholen geïmplementeerd. In 2017 is een tweede ronde scholen van het nieuwe model voorzien. Uiterlijk augustus 2018 werken alle scholen met dit nieuwe model. Het model Xpect-ICT bestaat op hoofdlijnen uit een op maat gemaakte lokale en minimale installatie van Windows 10 op computers, laptops en tablets. Deze worden beheerd via een centraal ingerichte beheeromgeving bovenschools, onder andere gebaseerd op de Microsoft Office 365 omgeving en Microsoft Intune. Het model Xpect-ICT is vrijwel geheel webbased. Dat heeft een aantal voordelen.

De lokale installaties op computers, laptops en tablets zijn minimaal en vergen niet veel van de capaciteit. Hierdoor kan een deel van de bestaande computers nog worden ingezet.

De lokale server per school met Skool control wordt verwijderd bij de uitrol en hoeft niet meer vervangen en of onderhouden en beheerd te worden. Daarnaast is veel van wat op school via de apparaten benaderbaar is toekomstig ook via andere apparaten in de thuissituatie van leerlingen, personeel en ouders te gebruiken. Het model Xpect-ICT zal ook komende jaren aan nieuwe ontwikkelingen onderhevig zijn. De input daarvoor wordt aangeleverd door scholen zelf en op basis van observaties en suggesties van de meerschoolse ICT'ers.

Op basis van behoefte van scholen, de wens tot kwaliteitsbehoud van de voorzieningen en ter ondersteuning van de uitrol en het werk rondom het model Xpect-ICT, is vanaf 2016 gestart met 2,4 fte inzet van meerschoolse ICT'ers. De meerschoolse ICT'ers voerden ook in 2017 werkzaamheden uit als onderhoud aan ICT-apparatuur, besturingssystemen en educatieve software, vallend onder het huidige model van Skool Control en het model Xpect-ICT. Daarnaast voeren de meerschoolse ICT'ers onderhoud uit aan bekabelde en draadloze netwerken en worden ze ingezet bij het verhelpen van storingen op basis van aangeleverde problemen door de schoolse ICT'ers.

Digitale portfolio's

Naarmate de scholen van Xpect Primair meer en meer opschuiven naar gepersonaliseerd en betekenisvol leren, groeit de behoefte de ontwikkeling van leerlingen anders in beeld te brengen. Veel van de traditionele leerlingvolgsystemen die we nu kennen, bieden daartoe te weinig ruimte. Bovendien zijn het vaak instrumenten die door school gebruikt worden om iets 'over' de leerling te kunnen zeggen. In de toekomst schuiven we meer en meer op naar portfolio systemen waarin de leerling vanuit zelfsturing vooral ook zelf beter zicht krijgt op wat hij/zij al geleerd heeft, hoe dat is verlopen en waar nieuwe uitdagingen liggen. Samen met een aantal andere besturen heeft Xpect Primair een versnellingsvraag neergelegd bij Kennisnet om te komen tot een digitaal portfolio dat in deze behoefte voorziet. Kennisnet zorgt enerzijds voor expertise maar levert ook een financiële bijdrage. Dit laatste traject is in 2017 tijdelijk stilgevallen. De komende periode ligt de focus met name op hoe een toekomstig portfolio vorm en inhoud kan krijgen.

Privacy

Privacy van medewerkers en leerlingen in het onderwijs staat ook bij Xpect Primair hoog op de agenda. In de loop van afgelopen jaren is het gebruik van digitale omgevingen in ons onderwijs enorm toegenomen. Dat roept landelijk vragen op hoe het met de privacy van medewerkers en leerlingen gesteld is. In het laatste kwartaal van 2016 is in diverse geledingen binnen Xpect Primair gekeken naar de stand van zaken. Daarnaast is onderzoek verricht naar landelijke ontwikkelingen, zijn diverse kennispartijen geraadpleegd en hebben diverse overleggen plaatsgevonden. Een en ander heeft in 2017 geleid tot het ontwikkelen van de nodige beleidsstukken en protocollen, maar ook tot een plan van aanpak. Per 25 mei 2018 wordt ook voor de scholen van Xpect Primair de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) van toepassing. Vanaf die datum geldt dezelfde privacywetgeving in de hele Europese Unie (EU). De Wet bescherming persoonsgegevens (Wbp) geldt dan niet meer. De werkzaamheden in dit verband in 2017 krijgen in 2018 hun beslag. Documenten worden vastgelegd en breder gedeeld in de organisatie. Vanuit deze formele kant van afhandelen zal komende jaren verder gewerkt worden aan het vergroten van het bewustzijn van medewerkers en leerlingen.



In dit hoofdstuk wordt aandacht besteed aan de financiële activiteiten van Xpect Primair in het jaar 2017. Behalve een terugblik, wordt ook ingegaan op de verwachte ontwikkelingen in 2018.

Resultaat

Ondanks de bijna € 400.000 aan extra uitgaven om het strategisch beleid versneld te kunnen realiseren heeft Xpect Primair het jaar 2017 afgesloten met een positief resultaat van € 16.599 tegenover een negatief begroot resultaat van € 154.000. Dit verschil wordt met name veroorzaakt door een bijstelling van de rijksbijdrage over het schooljaar 2016-2017 in oktober 2017 van € 605.000. Gezien de datum van bekendmaking hebben de scholen onvoldoende mogelijkheden gehad om deze middelen dit kalenderjaar beleidsrijk in te kunnen zetten. In lijn met de nieuwe besturingsfilosofie kunnen de directeuren het positieve exploitatiesaldo over 2017 in latere jaren inzetten zolang ze over een periode van vier jaar maar budgetneutraal blijven.

Actuele en toekomstige ontwikkelingen op een rijtje

Ontoereikende bekostiging

Zonder de extra uitgaven om het strategisch beleid versneld te realiseren zou het resultaat over 2017 ruim € 415.000 bedragen hebben. Hoe verhoudt dit resultaat zich ten opzichte van de tekorten in het primair onderwijs, waarvoor in 2017 maar ook in 2018 stakingen op grote schaal zijn gehouden. Als Bestuur onderstrepen wij de noodzaak van een hogere bekostiging om de tekorten op te vangen, de kwaliteit te verbeteren en het beroep aantrekkelijker te maken. Dit laatste is zeker nodig om de tekorten aan leerkrachten, die er op korte en middellange termijn ontstaan, te voorkomen.

De politieke discussie gaat vaak uit van de extra bedragen die zijn gegeven aan het Primair Onderwijs. Vanwege het gegeven dat de definitieve bekostiging veel te laat wordt vastgesteld (twee jaar na afloop van het schooljaar), het structurele karakter van de middelen niet altijd duidelijk is, de genoemde bedragen te laag zijn en tegenover extra middelen veelal ook extra doelen staan, hanteren we gedurende het kalenderjaar een voorzichtige gedragslijn bij de inzet van middelen. Daarom hebben we deze middelen niet proactief kunnen inzetten. Dit gaat ten koste van het personeelsbeleid en de kwaliteit. Als de middelen tijdig en structureel beschikbaar gesteld zouden worden, betekent de bijstelling van de rijksbijdrage over schooljaar 2016-2017 bij een gemiddelde personele last van € 60.000 achteraf dat Xpect Primair circa 10 fte extra had kunnen aanstellen.

Het grote permanente tekort aan middelen (met name op het gebied van materiële kosten) vraagt continue om het maken van keuzes op het gebied van de inzet van middelen. Keuzes die gezien de noodzaak, het wisselende belang en de permanente vraag om de balans te managen, in hun aard niet structureel zijn. Personele middelen die bijvoorbeeld worden ingezet om de rekening voor gas, water en elektra te betalen.

Het wordt hierdoor steeds moeilijker om de geboden kwaliteit vast te houden, laat staan te verbeteren. Deze problematiek wordt nog eens extra moeilijk gemaakt doordat er geen tot onvoldoende middelen zijn voor personeelsbeleid, financieel management, ICT, burgerschap, privacywetgeving etc. Een zeer ongewenste situatie die alleen maar kan worden opgelost met een toereikende vergoeding.

Overige ontwikkelingen

De belangrijkste ontwikkelingen die naast de ontoereikende bekostiging op korte- en middellange termijn op ons af komen zijn:

- herziening van het bekostigingsmodel vanuit het Rijk;
- onduidelijkheid of, en in welke vorm, subsidies vanuit gemeenten gehandhaafd zullen blijven;
- personeelstekort;
- toegezegde middelen vanuit het werkdruk-akkoord;
- aanhoudende roep om een eerlijker salaris en minder werkdruk;
- verlenging van de AOW-gerechtigde leeftijd.

Xpect Primair stelt jaarlijks een meerjarenbegroting op waarin de financiële gevolgen van deze ontwikkelingen zoveel als mogelijk gekwantificeerd worden.

Interne beheersing

Er worden tussentijdse voortgangsrapportages opgesteld, die besproken worden met directeuren en de Raad van Toezicht en die tevens ter informatie worden verstrekt aan de GMR. Daarnaast wordt maandelijks een financiële rapportage verstrekt aan de directeuren. We voeren zelfstandig de financiële administratie en personeelsadministratie. De administratieve organisatie en interne beheersing voldoet aan de daaraan te stellen eisen. We spelen hierbij actief in op externe ontwikkelingen, genereren relevante sturings- en verantwoordingsinformatie en sturen daadwerkelijk en waar mogelijk bij als deze informatie daar aanleiding toe geeft. Het opgestelde meerjarenformatieplan gaf geen aanleiding tot het opstellen van een sociaal plan. Een actief personeelsbeleid blijft uiteraard wel noodzakelijk.

Het jaar 2017 in cijfers

Onderstaand een vergelijking van de realisatie over het kalenderjaar 2017 met de begroting 2017. Ter vergelijking is eveneens de realisatie over 2016 opgenomen.

	realisatie 2017	begroot 2017	realisatie 2016
BATEN			
(Rijks)bijdragen OCW	36.264.651	34.701.902	34.721.963
Overige overheidsbijdragen	543.243	467.414	837.575
Overige baten	1.729.461	1.233.800	1.560.143
Totaal baten	38.537.355	36.403.116	37.119.681
LASTEN			
Personele lasten	31.508.897	29.703.590	30.425.828
Afschrijvingen	975.972	1.021.267	825.284
Huisvestingslasten	3.223.138	2.955.484	3.047.761
Overige lasten	2.825.946	2.904.775	2.795.880
Totaal lasten	38.533.953	36.585.116	37.094.753
Saldo baten en lasten	3.402	-182.000	24.928
Financiële baten en lasten	13.197	28.000	44.510
Resultaat	16.599	-154.000	69.438

Toelichting op het resultaat

Baten

- (Rijks)bijdragen Ministerie van Onderwijs Cultuur en Wetenschap (OCW): de baten zijn hoger dan begroot door een bijstelling van de personele lumpsum voor schooljaar 2016-2017 ten gevolge van het loonruimte-akkoord, een verhoging van de bijzondere bekostiging voor nieuwkomers (eerste opvang vreemdelingen) en een hogere bijdrage vanuit het samenwerkingsverband passend onderwijs met ingang van augustus.
- Overige overheidsbijdragen: Dit zijn vooral subsidies van de gemeente Tilburg zoals impuls gelden en de Lokaal Educatieve Agenda. Over het kalenderjaar 2017 hebben we meer subsidies ontvangen dan begroot door het pas in het kalenderjaar beschikbaar komen van extra subsidiemogelijkheden, bijvoorbeeld Borging Klemtoon op Taal.
- Overige baten: De stijging van de overige baten ten opzichte van de begroting wordt veroorzaakt door extra bijdragen van derden, meer detacheringen, en meer verhuuropbrengsten.

Lasten

- Personele lasten: de stijging van de personele lasten ten opzichte van de begroting en voorgaand jaar wordt grotendeels veroorzaakt door hogere vervangingskosten dan voorzien en hogere kosten inzake re-integratie en outplacement.
- Afschrijvingen: de daling van de afschrijvingen ten opzichte van de begroting wordt veroorzaakt door begrote investeringen die niet of op een later moment hebben plaatsgevonden.
- Huisvestingslasten: de stijging van de huisvestingslasten ten opzichte van de begroting en vorig jaar wordt veroorzaakt door extra uitgaven uit het strategisch beleidsplan zoals herinrichting van enkele schoolpleinen. Daarnaast is een stijging zichtbaar van de kosten voor klein onderhoud.

- Overige instellingslasten: De overige lasten liggen op totaalniveau in lijn met de begroting. Binnen de individuele kostencategorieën zijn over- en onderschrijdingen zichtbaar, maar op totaalniveau compenseren deze elkaar redelijk.

Balans

Hieronder wordt de balans ultimo 2017 in gecomprimeerde vorm gepresenteerd, waarbij de vergelijkende cijfers van 2016 zijn opgenomen.

Activa	2017 (x1.000)	2016 (x1.000)	Passiva	2017 (x1.000)	2016 (x1.000)
Materiële vaste activa	5.054	4.612	Eigen vermogen	7.637	7.620
Financiële vaste activa	250	250			
Vorderingen	2.652	2.358	Voorzieningen	1.832	1.442
			Kortlopende schulden	4.225	3.556
Liquide middelen	5.738	5.398			
Totaal activa	13.694	12.618	Totaal passiva	13.694	12.587

Toelichting op de balans

- Materiële vaste activa: de stijging van de post materiële vaste activa heeft met name betrekking op extra investeringen in inventaris (meubilair) en apparatuur (Digiborden en devices).
- Vorderingen: de stijging van de vordering wordt grotendeels veroorzaakt door iets hogere vooruitbetaalde kosten en een aantal nog te ontvangen subsidies vanuit het samenwerkingsverband.
- Liquide middelen: Mede door de lagere uitgaven in de voorziening onderhoud en de toename van de kortlopende schulden zijn de liquide middelen gestegen.
- Eigen vermogen: het eigen vermogen is gemuteerd met het resultaat over 2017.
- Voorzieningen: de voorzieningen zijn hoger met name door een hogere dotatie aan de onderhoudsvoorziening dan de onttrekkingen.
- Kortlopende schulden: de stijging van de kortlopende schulden wordt grotendeels veroorzaakt door nog te betalen facturen aan diverse leveranciers op de peildatum en nog te betalen kosten inzake outplacement.

Kengetallen

Met betrekking tot de financiële positie van de stichting geven kengetallen richting. We vermelden hier de kapitalisatiefactor, solvabiliteit, weerstandsvermogen, liquiditeit en rentabiliteit. Deze kengetallen zijn berekend naar de in de jaarrekening vastgelegde situatie per 31 december. Niet het statistische beeld van een kengetal, maar vooral de trendmatige ontwikkeling van de gezamenlijke kengetallen over verschillende jaren is essentieel. Onderstaand een overzicht van de kengetallen 2017, 2016, 2015 en 2014 en de minimale streefwaarden zoals opgenomen in het treasurystatuut.

	2017	2016	2015	2014	minimale streefwaarde
Kapitalisatiefactor	31,19	29,48	31,04	32,77	--
Solvabiliteit	69,14	71,82	69,88	69,71	60,00
Weerstandsvermogen	19,82	20,53	21,45	22,51	10,00
Liquiditeit (current ratio)	1,99	2,18	2,33	2,37	1,50
Rentabiliteit	0,04	0,19	0,02	0,01	0,00

Beoordeling van het vermogensbeheer

De minister heeft in 2009 een nieuw kengetal geïntroduceerd om te signaleren of onderwijsinstellingen een deel van hun kapitaal niet of inefficiënt benutten voor de vervulling van hun taken: de kapitalisatiefactor. Voor onze stichting geldt vanuit het ministerie een signaleringsgrens van 35%. Een te hoge kapitalisatiefactor zou erop kunnen duiden dat een deel van het kapitaal niet of niet efficiënt wordt benut voor de vervulling van de taken.

In 2017 ligt de kapitalisatiefactor van 31,19 in lijn met de voorgaande jaren. De stijging in 2017 wordt veroorzaakt door een hoger balanstotaal door de toename van vlottende activa en de kortlopende schulden.

Voor de beoordeling van het vermogensbeheer wordt ook nog het kengetal weerstandsvermogen weergegeven. Dit kengetal geeft aan hoe de reserves zich verhouden tot de baten. Hoe meer reserves, hoe meer vermogen om risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering op te vangen. Ofwel, hoe meer reserves, hoe meer financiële ruimte om extra beleid in te zetten. Hier wordt de daling in 2017 veroorzaakt door een nagenoeg gelijkblijvend vermogen bij een toename van de rijksbijdragen.

Het kengetal solvabiliteit geeft aan in hoeverre de stichting haar financiële verplichtingen kan nakomen met behulp van al haar bezittingen en brengt tot uitdrukking in welke mate tegenover alle bezittingen van de instelling geen schulden staan. In deze formule zijn de voorzieningen opgeteld bij het eigen vermogen. Hier wordt de daling van dit kengetal in 2017 veroorzaakt door een hoger balanstotaal van de toename van vlottende activa en de kortlopende schulden. De financiële positie van Xpect Primair is gezond.

Beoordeling van het budgetbeheer

Bij de beoordeling van het budgetbeheer worden twee kengetallen gehanteerd. Voor een beoordeling van de liquiditeitspositie wordt het kengetal current ratio gebruikt. Dit geeft aan in hoeverre de instelling op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. Eind 2017 had Xpect Primair tweemaal zoveel middelen als schulden op korte termijn. De financiële continuïteit op korte termijn is daarmee voldoende gewaarborgd.

Daarnaast wordt aan de hand van het kengetal rentabiliteit gekeken in welke mate baten en lasten van de instelling met elkaar in evenwicht zijn. Hieruit blijken geen bijzonderheden de afgelopen jaren.

Begroting 2018 in hoofdlijnen

BATEN		LASTEN	
(Rijks)bijdragen OCW	35.653.087	Personele lasten	30.873.646
Overige			
overheidsbijdragen	566.713	Afschrijvingen	1.191.294
Overige baten	1.408.870	Huisvestingslasten	3.003.758
		Overige instellingslasten	2.870.682
Financiële baten	25.000	Financiële lasten	2.500
Totaal baten	37.653.670	Totaal lasten	37.941.880
Nettoresultaat	-288.210		

De begroting 2018 is tot stand gekomen dankzij een gezamenlijke inspanning van bestuur en directeuren. De uitgangspunten voor het opstellen van de begroting zijn gewijzigd in vergelijking met voorgaande jaren. Het uitgangspunt is voortaan een taakstellende sluitende begroting op school- en stichtingsniveau over een periode van vier jaar.

In de begroting is rekening gehouden met voor de school relevante risico's en ontwikkelingen. De exploitatieresultaten in de meerjarenbegroting 2018 tot en met 2021 kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	2018	2019	2020	2021
Operationeel resultaat	€ -39.210	€ 52.025	€ 88.942	€ -75.152
Extra uitgaven realisatie strategisch beleid	€ -249.000	€ -33.000	€ -16.000	€ 0
Exploitatieresultaat	€ -288.210	€ 19.025	€ 72.942	€ -75.152

De meerjarenbegroting is op 6 december 2017 vastgesteld door het College van Bestuur en goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting over 2017 betreffen:

- stijging van de rijksbijdragen in verband met structurele aanvullende middelen vanuit de diverse onderwijsakkoorden;
- stijging van de overige baten in verband met uitbreiding van het aantal detacheringen;
- stijging van de personele lasten door uitbreiding van het personeelsbestand en uitwerking nieuwe cao;
- stijging van de afschrijvingen door meer investeringen in ICT-middelen;
- daling van de huisvestingslasten in verband met hogere uitgaven inzake onderhoud.

Treasuryverslag

Instellingen in het onderwijs zijn in toenemende mate verantwoordelijk voor hun financiën. Schoolbesturen krijgen jaarlijks een bedrag waaruit alle kosten moeten worden gefinancierd en waarmee waarborgen voor de bedrijfsvoering op langere termijn moeten worden gecreëerd. Het past in de verantwoordelijkheid van Xpect Primair om een zo hoog mogelijk rendement op de aanwezige middelen te combineren met een zo laag mogelijk risico. Het treasurybeleid vindt plaats binnen de kaders van het Ministerie van OCW. De treasuryfunctie ligt bij de manager financiën.

De ontvangen rente op spaartegoeden en deposito's was lager dan in 2016 door een verdere daling van de rentepercentages.

Er is wat betreft beleggen en belenen gehandeld conform het treasurystatuut.

Het overzicht per 31-12-2017:

Omschrijving	Bedrag	Vervaldatum	Rente %
spaarrekeningen	5.306.541	n.v.t.	0,05 – 0,1
termijndeposito	250.000	04-03-20	4,0
betaalrekening	303.667		
schoolrekeningen	121.035		

Continuïteit

In het kader van de versterking van de bestuurskracht is door de minister van OCW voorgeschreven om vanaf 2013 in het jaarverslag een continuïteitsparagraaf op te nemen. Hiermee beoogt de minister van OCW dat iedere belanghebbende of belangstellende kennis kan nemen van de financiële gevolgen van het door het bestuur van de stichting gevoerde en te voeren beleid.

Kengetallen

Kengetal (stand 31/12)	2017	2018*	2019*	2020*
Personele bezetting in FTE				
- management/ directie	25,2466	23,1827	23,1827	23,1827
- onderwijzend personeel	371,1818	364,6008	364,6008	364,6008
- overige medewerkers	51,4616	53,6767	53,6767	53,6767
Leerlingenaantallen per 1 oktober	6.497	6.563	6.580	6.580

* Prognose

De personele bezetting in fte is ontleend aan het bestuursformatieplan 2018-2023. Hierbij is uitgegaan van de werkelijke personele bezetting per 1 januari 2018. In verband met een verwachte stabilisering van de leerlingenaantallen is de formatie voor de komende jaren gelijk gehouden. Natuurlijk verloop wordt opgevangen door vacatureruimte.

De leerlingenaantallen vanaf 1 oktober 2017 zijn opgesteld op basis van de gemeentelijke prognose rekening houdende met de werkelijke ontwikkeling van het aantal leerlingen in de afgelopen jaren.

Meerjarenbegroting

Door de minister van OCW is voorgeschreven een meerjarenbegroting op het hoogste aggregatieniveau op te nemen voor het verslagjaar en de jaren t+1 tot en met t+3 voor zowel de balans als de staat van baten en lasten.

Geprognosticeerde balans

	2017	2018*	2019*	2020*
Activa				
Materiële vaste activa	5.054.050	5.233.712	4.672.544	4.429.361
Financiële vaste activa	250.000	250.000	250.000	0
Vorderingen	2.651.739	2.651.739	2.651.739	2.651.739
Liquide middelen	5.738.328	5.267.977	6.059.584	5.767.594
Totaal	13.694.117	13.403.428	13.633.867	12.848.694
Passiva				
Eigen vermogen	7.636.905	7.348.695	7.367.720	7.440.662
Voorzieningen	1.831.566	1.829.087	2.040.501	1.182.386
Kortlopende schulden	4.225.646	4.225.646	4.225.646	4.225.646
Totaal	13.694.117	13.403.428	13.633.867	12.848.694

Raming van baten en lasten

	2017	2018*	2019*	2020*
Baten				
Rijksbijdragen	36.264.651	35.653.087	35.240.459	35.135.711
Overige overheidsubsidies	543.243	566.713	481.330	481.330
Overige baten	1.729.461	1.408.870	1.298.263	1.276.331
Financiële baten	18.132	25.000	20.000	15.000
Totaal	38.555.487	37.653.670	37.040.052	36.908.372
Lasten				
Personeelslasten	31.508.897	30.873.646	30.200.357	30.118.807
Afschrijvingen	975.972	1.191.294	1.115.768	1.069.783
Huisvestingslasten	3.223.138	3.003.758	2.991.058	2.976.158
Overige lasten	2.825.946	2.870.682	2.711.844	2.668.682
Financiële lasten	4.935	2.500	2.000	2.000
Totaal	38.538.888	37.941.880	37.021.027	36.835.430
Netto resultaat	16.599	-288.210	19.025	72.942

* Cijfers ontleend aan de meerjarenbegroting 2018-2023 van december 2017.

De huidige financiële positie en de uitkomsten van het bestuursformatieplan voor de periode 2018-2023 en de meerjarenbegroting 2018-2021 geven geen aanleiding tot het treffen van maatregelen op de korte en middellange termijn.

Risico's en onzekerheden

In oktober 2017 heeft een actualisering plaatsgevonden van de risicoanalyse in relatie tot de vermogenspositie van de stichting. In het rapport 'Risicoanalyse en vermogenspositie' is uitvoerig ingegaan op risico's voor de stichting en op afdekking van deze risico's door passende maatregelen. Bij de kwantificering van de risico's is bezien hoe snel de uitgaven aan veranderende omstandigheden kunnen worden aangepast. Voor het overbruggen van de aanpassingstermijn is een financiële buffer nodig.

De risico's zijn als volgt geclassificeerd:

- risico's ten aanzien van aantal leerlingen (daling leerlingaantallen, aanwezigheid voldoende kinderopvang, concurrentiepositie);
- risico's ten aanzien van kwaliteit onderwijs (beoordelingen van de onderwijsinstellingen door de inspectie, kwaliteit onderwijskundig beleid en passend onderwijs);
- risico's ten aanzien van personeel (leeftijdsopbouw personeelsbestand, ziekteverzuim en vervanging, wachtgeld en uitkeringen, kwaliteit personeel);
- risico's ten aanzien van de organisatie (kwaliteit bestuur en management, kwaliteit planning en control, beleidsplannen, good governance, administratieve organisatie en renterisico);
- risico's ten aanzien van de huisvesting (stand van zaken onderhoud, onderhoudsintensiteit gebouwen, vandalisme, bezettingsgraad van schoolgebouwen);
- risico's ten aanzien van inventaris en apparatuur (technologische ontwikkelingen);
- restrisico's (fluctuatie in leerlingaantallen, financiële gevolgen van arbeidsconflicten, instabiliteit van de bekostiging en onvolledige indexatie van de bekostiging).

In het rapport is geconcludeerd dat de belangrijkste risico's om een financiële buffer voor aan te houden de volgende zijn:

- daling leerlingaantallen;
- negatieve beoordelingen van de onderwijsinstellingen door de inspectie;
- de invoering van passend onderwijs en de daarmee gepaard gaande bezuinigingen, die zijn weerslag op de baten zullen hebben tot 2020;
- financiële gevolgen van arbeidsconflicten;
- onvolledige indexatie van de bekostiging.

Op basis van de uitgevoerde risicoanalyse kan geconcludeerd worden dat de financiële positie van de stichting gezond is. De risico's zijn afgedekt en de continuïteit van de stichting is gewaarborgd.

Op basis van het in het rapport 'Risicoanalyse en vermogenspositie' bepaalde noodzakelijke vermogen lijkt er voldoende ruimte over voor extra kwaliteitsimpuls, innovatie en ontwikkeling. Het is wel noodzakelijk ontwikkelingen in de sector zorgvuldig te blijven volgen en de consequenties daaruit te vertalen in risicoanalyses, actuele meerjarenplanningen en prognoses. Dit rapport zal jaarlijks bij het begin van de begrotingscyclus opnieuw worden opgesteld.



Ondertekening

Het College van Bestuur verklaart hierbij d.d. 5 juni 2018 vastgesteld te hebben het jaarverslag over de periode 1 januari 2017 tot en met 31 december 2017. Het jaarverslag bestaat uit een bestuursverslag en jaarrekening.

C. Zandbergen
Voorzitter College van Bestuur

De Raad van Toezicht verklaart hierbij het jaarverslag over de periode 1 januari 2017 tot en met 31 december 2017 goedgekeurd te hebben in haar vergadering d.d. 5 juni 2018

R. van Etten
Voorzitter Raad van Toezicht

A. de Beer
Vicevoorzitter Raad van Toezicht

M. van Baast
Lid Raad van Toezicht

P. Coolen
Lid Raad van Toezicht

A. Smeulders
Lid Raad van Toezicht



Jaarverslag 2017
Stichting Xpect Primair
Tilburg

Inhoudsopgave

Jaarrekening

Balans per 31 december 2017

Staat van baten en lasten over 2017

Kasstroomoverzicht over 2017

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

Controleverklaring van de onafhankelijk accountant

Bijlagen

Bestuursverslag

Jaarrekening

Balans per 31 december 2017

(na resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<i>ACTIVA</i>				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Gebouwen en terreinen	1.669.392		1.661.156	
Inventaris en apparatuur	2.452.310		2.026.538	
Leermiddelen	575.370		550.669	
Overige materiële vaste activa	356.978		373.250	
		5.054.050		4.611.613
Financiële vaste activa				
Deposito		250.000		250.000
		5.304.050		4.861.613
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	15.500		64.166	
Ministerie van OCW	1.932.887		1.782.577	
Vorderingen gemeente	28.082		25.721	
Overlopende activa	675.270		486.222	
		2.651.739		2.358.686
Liquide middelen		5.738.328		5.398.098
		8.390.067		7.756.784
		13.694.117		12.618.397

	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
<i>PASSIVA</i>				
Eigen vermogen				
Eigen vermogen		7.636.905		7.620.306
Vorzieningen				
Personeelsvoorzieningen	414.317		391.214	
Voorziening onderhoud	1.281.413		900.927	
Overige voorzieningen	<u>135.836</u>		<u>150.000</u>	
		1.831.566		1.442.141
Kortlopende schulden				
Crediteuren	709.391		463.031	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.125.300		1.130.594	
Schulden terzake van pensioenen	333.857		276.302	
Gemeentelijke kredieten	19.789		84.475	
Overlopende passiva	<u>2.037.309</u>		<u>1.601.548</u>	
		4.225.646		3.555.950
		<u>13.694.117</u>		<u>12.618.397</u>

Staat van baten en lasten over 2017

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen	36.264.651	34.701.902	34.721.963
Overige overheidsbijdragen en - subsidies	543.243	467.414	837.575
Overige baten	<u>1.729.461</u>	<u>1.233.800</u>	<u>1.560.143</u>
Totaal baten	38.537.355	36.403.116	37.119.681
Lasten			
Personeelslasten	31.508.897	29.703.590	30.425.828
Afschrijvingen	975.972	1.021.267	825.284
Huisvestingslasten	3.223.138	2.955.484	3.047.761
Overige lasten	<u>2.825.946</u>	<u>2.904.775</u>	<u>2.795.880</u>
Totaal lasten	38.533.953	36.585.116	37.094.753
Saldo baten en lasten	3.402	-182.000	24.928
Financiële baten en lasten	13.197	28.000	44.510
Nettoresultaat	<u>16.599</u>	<u>-154.000</u>	<u>69.438</u>

Kasstroomoverzicht over 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		3.402		24.928
<i>Aanpassingen voor:</i>				
Afschrijvingen	975.972		825.284	
Mutaties voorzieningen	389.425		196.924	
		<u>1.365.397</u>		<u>1.022.208</u>
<i>Verandering in vlottende middelen:</i>				
Vorderingen	-293.053		54.118	
Schulden	669.696		-234.723	
		<u>376.643</u>		<u>-180.605</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.745.442		866.531
Ontvangen interest	18.132		48.307	
Betaalde financiële lasten	-4.935		-3.797	
		<u>13.197</u>		<u>44.510</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>1.758.639</u>		<u>911.041</u>

	2017		2016	
	€	€	€	€
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	-1.418.409		-1.681.150	
Desinvesteringen materiële vaste activa	0		2.682	
Overige	0		0	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.418.409		-1.678.468	
Mutatie liquide middelen		340.230		-767.427

Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:

	2017	2016
	€	€
Stand per 1 januari	5.398.098	6.165.525
Mutatie boekjaar	340.230	-767.427
Stand per 31 december	5.738.328	5.398.098

1 Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

1.1 Activiteiten

De activiteiten van Xpect Primair bestaan uit het geven van basisonderwijs aan leerplichtigen.

1.2 Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Xpect Primair is gevestigd op J. Asselbergsweg 38 te Tilburg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41095503.

1.3 Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar. Met uitzondering van de toegepaste schattingswijziging zoals opgenomen in paragraaf 1.3.

1.4 Schattingswijziging

In 2017 is een wijziging doorgevoerd bij de bepaling van de jubileumvoorziening. De gehanteerde disconteringsvoet van het contant maken van de voorziening is aangepast van 3% naar 1%. Indien deze wijziging in 2016 zou hebben plaatsgevonden, had de voorziening per 31 december 2016 € 461.271 bedragen.

1.5 Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het College van Bestuur van Xpect Primair zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

1.6 Vergelijkende cijfers

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de vastgestelde begroting van het verantwoordingsjaar.

1.7 Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het saldo van baten en lasten als uitgangspunt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en kosten en uitgaven. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord. Ontvangen interest en betaalde interest worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van eventuele leasetermijnen wordt opgenomen onder de operationele activiteiten.

1.8 Valuta

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

1.9 Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

2.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

2.2 Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte economische gebruiksduur. In het jaar van aanschaf vindt afschrijving plaats vanaf de maand van ingebruikname. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de schoolgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening is bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

2.3 Financiële vaste activa

Financiële vaste activa die onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen reële waarde. Waardeveranderingen worden rechtstreeks in de staat van baten en lasten verwerkt. Gekochte, rentedragende obligaties die geen onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde is een representatie van de geamortiseerde kostprijs. De onder de financiële vaste activa opgenomen depositorekening, die geen onderdeel is van de handelsportefeuille en die niet beursgenoteerd is, wordt gewaardeerd tegen kostprijs.

2.4 Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzeningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

2.5 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's. De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bestuur. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

2.6 Eigen vermogen

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van de stichting en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en de werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht. Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting.

2.7 Voorzeningen

Algemeen

Voorzeningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit de risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzeningen kunnen voorts worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

2.8 Schulden

De kortlopende schulden betreffen kosten die betrekking hebben op het boekjaar, maar die na afloop van het boekjaar zijn voldaan. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. Schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

3.1 Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

3.2 Rijksbijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie van OCW. Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage verantwoord. De ontvangen (normatieve) rijksbijdragen en de niet-geormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten. Enkel ingeval sprake is van een afgezonderd deel waarvan de besteding is vastgelegd in een concreet bestedingsplan kan dat deel worden opgenomen onder de post 'overlopende passiva' in de jaarrekening. Geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva. Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde lasten verantwoord worden. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

3.3 Giften

Indien baten worden ontvangen in de vorm van zaken of diensten, worden deze gewaardeerd tegen de reële waarde.

3.4 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

3.5 Overige baten

Overige baten bestaan uit baten uit verhuur, detachering, ouderbijdragen en overige baten. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

3.6 *Personeelsbeloningen*

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenen

De instelling heeft een pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte of contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middellood als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de beleidsdekkingsgraad lager is dan 110% vindt er geen (gedeeltelijke) indexatie plaats. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De beleidsdekkingsgraad van Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP per december 2017 is 104,4%.

3.7 *Afschrijvingen op materiële vaste activa*

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

3.8 *Financiële baten en lasten*

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

4 Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Leermiddelen	Overige materiële vaste activa	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2017					
Verkrijgingsprijs	2.377.096	5.254.678	1.621.884	659.758	9.913.416
Cumulatieve waarde- verminderingen en afschrijvingen	715.940	3.228.140	1.071.215	286.508	5.301.803
Boekwaarden	1.661.156	2.026.538	550.669	373.250	4.611.613
Mutaties					
Investerings	136.552	1.078.178	151.513	52.166	1.418.409
Herwaarderingen	0	0	0	0	0
Desinvesteringen	0	22.294	32.099	0	54.393
Afschrijvingen	128.316	652.406	126.812	68.438	975.972
Afschrijvingen desinvesteringen	0	22.294	32.099	0	54.393
Saldo	8.236	425.772	24.701	-16.272	442.437
Stand per 31 december 2017					
Verkrijgingsprijs	2.513.648	6.310.562	1.741.298	711.924	11.277.432
Cumulatieve waarde- verminderingen en afschrijvingen	844.256	3.858.252	1.165.928	354.946	6.223.382
Boekwaarden	1.669.392	2.452.310	575.370	356.978	5.054.050
Afschrijvings- percentages	3,3-15%	5-25%	12,5%	10%	

De gebouwen zijn economisch eigendom van de gemeente en derhalve niet geactiveerd. De investering in gebouwen en -terreinen betreffen aanpassingen aan de gebouwen voor rekening van Xpect Primair.

De investeringen in 2017 zijn hoger dan de investeringsbegroting 2017 van € 1.099.090. Dit komt met name door hogere investeringen in ICT middelen en meubilair.

5 Financiële vaste activa

Betreft een Deposito van € 250.000 bij de Rabobank met een looptijd tot en met maart 2020. Het rente percentage bedraagt 4%.

6 Vorderingen

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Debiteuren		15.500		64.166
Op de debiteuren per 31 december 2017 is geen voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht (2016: € 0). De reële waarde van de vorderingen benadert de boekwaarde ervan, gegeven het kortlopende karakter ervan en het feit dat waar nodig voorzieningen voor oninbaarheid zijn gevormd.				
Ministerie van OCW		1.932.887		1.782.577
Vorderingen gemeente		28.082		25.721
De vordering op de gemeente heeft betrekking op schades en bouwprojecten.				
Overlopende activa				
Vooruitbetaalde kosten		382.559		341.422
Bankgarantie		13.643		13.642
Waarborgsommen		90.900		90.750
Nog te ontvangen rente		13.218		13.837
Nog te ontvangen subsidie		100.000		16.124
Nog te factureren loonkosten		16.667		0
Nog te ontvangen bedragen		31.848		0
Overig		26.435		10.447
		<u>675.270</u>		<u>486.222</u>

7 Liquide middelen

De post geldmiddelen is als volgt samengesteld:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Kasmiddelen	7.085	5.605
Tegoeden op bank- en girorekeningen	5.731.243	5.392.493
	<u>5.738.328</u>	<u>5.398.098</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

8 Eigen vermogen

	<u>Stand per 1-1-2017</u>	<u>Resultaat</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Stand per 31-12-2017</u>
	€	€	€	€
Algemene reserve				
Algemene reserve	7.620.306	16.599	0	<u>7.636.905</u>

9 Voorzieningen

	31-12- 2017	31-12- 2016
	€	€
Personeelsvoorzieningen	414.317	391.214
Voorziening onderhoud	1.281.413	900.927
Overige voorzieningen	135.836	150.000
	<u>1.831.566</u>	<u>1.442.141</u>

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

	Personeels- voorzieningen	Voorziening onderhoud	Overig	Totaal
	€	€		€
Stand per 1 januari 2017	391.214	900.927	150.000	1.442.141
Dotaties	70.000	894.500	50.000	1.014.500
Onttrekkingen	47.600	514.014	64.164	625.778
Aanvullende dotatie	703	0	0	703
	<u>414.317</u>	<u>1.281.413</u>	<u>135.836</u>	<u>1.831.566</u>
Stand per 31 december 2017	414.317	1.281.413	135.836	1.831.566
Kortlopend deel < 1 jaar	31.921	1.050.811	135.836	1.218.568
Langlopend deel > 1 jaar	382.396	230.602	0	612.998

Personeelsvoorzieningen

	31-12- 2017	31-12- 2016
	€	€
Jubilea	414.317	391.214
Totaal personeelsvoorzieningen	414.317	391.214

De voorziening voor jubilea heeft betrekking op per balansdatum opgebouwde rechten, rekening houdend met de kans op voortijdige beëindiging van het dienstverband met het personeelslid. De voorziening wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met een standaard blijfkans per leeftijdscategorie en een uitkering bij 25- en 40-jarig jubileum conform de CAO. Bij het contant maken is een disconteringsvoet van 1% (2016: 3%) gehanteerd.

Voorziening onderhoud

De voorziening onderhoud wordt gevormd om de uitgaven voor groot onderhoud gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De voorziening is gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan voor de periode 2014 – 2033. In verband met de verkrijging van een nieuwe gymzaal bij één van de scholen zijn de toekomstige kosten voor onderhoud aan deze gymzaal vanaf 2016 opgenomen in de voorziening onderhoud.

Overige voorzieningen

In verband met een in 2016 ontvangen naheffing van het participatiefonds met betrekking tot uitkeringen die voor eigen rekening komen over de periode 2012-2014 is een voorziening opgenomen voor een verwachte naheffing over de periode 2014-2017.

10 Kortlopende schulden

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Crediteuren		709.391		463.031
Belastingen en premies sociale verzekeringen		1.125.300		1.130.594
Schulden terzake van pensioen		333.857		276.302
Gemeentelijke kredieten		19.789		84.475
Overlopende passiva				
Nog te betalen vakantiegeld		951.735		923.435
Accountantskosten		16.582		19.360
Lonen en salarissen		4.962		4.910
Rente- en bankkosten		0		0
Nog te besteden subsidies OCW		226.881		145.000
Nog te besteden overige subsidies		213.419		109.705
Nog te betalen kosten		455.869		249.112
Vooruit ontvangen bedragen		167.861		150.026
		<u>2.037.309</u>		<u>1.601.548</u>
		<u>4.225.646</u>		<u>3.555.950</u>

De kortlopende schulden hebben allen een resterende looptijd van korter dan een jaar. De reële waarde van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan.

Verstreckte zekerheden

Xpect Primair heeft geen zekerheden verstrekt.

Overzicht geormerkte subsidies OCW en EZ (RJ 660, model G)

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule
 (Regeling ROS art.13, lid 2 sub a en EZ regelingen betrekking hebbend op de EZ subsidies)

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing EUR	Ontvangen t/m verslagjaar EUR	De prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking (aankruisen wat van toepassing is)	
	Kenmerk	Datum			Geheel uitgevoerd en afgerond	Nog niet geheel uitgevoerd
Subsidie studieverlof	DL/B/110284	06-05-09	€ 46.066	€ 46.066	<input type="checkbox"/>	✓
Subsidie vrijroosteren leraren 2017/2019	VO/1162144	10-06-17	€ 215.000	€ 215.000	<input type="checkbox"/>	✓
Subsidie LerarenOntwikkelfonds 2017/2019	PO/779628	29-09-15	€ 18.853	€ 18.853	<input type="checkbox"/>	✓
Subsidie LerarenOntwikkelfonds 2017/2019	PO/779628	29-09-15	€ 46.839	€ 46.839	<input type="checkbox"/>	✓
		Totaal	€ 326.758	€ 326.758		

Binnen Xpect Primair is geen sprake van subsidies die op grond van de *Regeling ROS art.13, lid 2 sub b* verantwoord zouden moeten worden.

11 Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

(Meerjarige) financiële verplichtingen

Xpect Primair heeft de volgende meerjarige contracten afgesloten:

- Sharp inzake huur en onderhoud kopieerapparatuur, looptijd tot en met 31-08-2022
- De Goudse Verzekeringen inzake WGA, looptijd tot en met 31-12-2020
- Reinders inzake onderwijsleerpakket, looptijd tot en met 30-04-2021
- Joore inzake huur bestuursbureau, looptijd tot en met 31-12-2022

Bankgarantie / Verpanding

Xpect Primair heeft een bankgarantie van € 13.642,50 afgegeven uit hoofde van de huur J. Asselbergsweg 38 te Tilburg. Ten behoeve van deze bankgarantie heeft een verpanding van de spaarrekening plaatsgevonden voor een gelijk bedrag.

Duurzame inzetbaarheid

In de cao PO zijn afspraken gemaakt over duurzame inzetbaarheid. Hierbij is het mogelijk om de uren te sparen op basis van een vooraf ingediend plan. Per 31 december 2017 is geen sprake van gespaarde uren door medewerkers.

Loondoorbetaling bij ziekte

Xpect Primair heeft de verplichting tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend of geheel niet in staat zijn werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid. Per 31 december is naar onze inschatting geen sprake van ziekte of arbeidsongeschiktheid zonder vooruitzicht van herstel.

12 Niet in de balans opgenomen regelingen

Er is geen sprake van niet in de balans opgenomen regelingen.

13 Rijksbijdragen

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Rijksbijdragen OCW	32.341.438	31.459.116	31.800.791
Niet geormerkte subsidies	1.637.478	1.098.710	857.518
Doorbetalingen passend onderwijs	2.285.735	2.144.076	2.063.654
	<u>36.264.651</u>	<u>34.701.902</u>	<u>34.721.963</u>

14 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	543.243	453.914	837.575
Overige overheidsbijdragen	0	13.500	0
	<u>543.243</u>	<u>467.414</u>	<u>837.575</u>

15 Overige baten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Verhuur	348.012	312.540	354.305
Detachering personeel	734.305	600.626	660.887
Samenwerkingsverband	103.175	0	92.418
Ouderbijdragen	245.435	191.650	228.036
Overige	298.534	128.984	224.497
	<u>1.729.461</u>	<u>1.233.800</u>	<u>1.560.143</u>

De ontvangen ouderbijdragen worden naar rato van de bestedingen als baten verantwoord. De overige bijdragen worden als vooruit ontvangen middelen op de balans verantwoord.

16 Personeelslasten

	2017		Begroting 2017		2016	
	€	€	€	€	€	€
Brutolonen en salarissen	21.770.244		20.167.321		20.860.890	
Sociale lasten	3.800.295		4.239.382		3.720.334	
Pensioenpremies	2.930.186		1.885.761		2.409.931	
Lonen en salarissen	28.500.725		26.292.464		26.991.155	
Dotatie personeelsvoorzieningen	120.703		70.000		61.303	
Personeel niet in loondienst	813.575		754.300		901.960	
Overig	2.380.051		2.614.326		2.727.834	
Overige personele lasten	3.314.329		3.438.626		3.691.097	
Af: Uitkeringen	-306.157		-27.500		-256.424	
	31.508.897		29.703.590		30.425.828	

Sociale lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Participatiefonds	780.031		706.380
Vervangingsfonds	30.836		41.386
Overige sociale lasten	2.989.428		2.972.568
	3.800.295	4.239.382	3.720.334

Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders (WNT)

Bedragen	C.W.M. Zandbergen voorzitter College van Bestuur	H.F.H.M. van Daelen voorzitter College van Bestuur
Funcitiegegevens		
Aanvang en einde functie vervulling in 2017	01/03-31/12	01/01-26/04
Deeltijdfactor in FTE	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris? (Fictieve) dienstbetrekking	nee	nee
	nee	nee
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	97.935	45.743
Beloningen betaalbaar op termijn	14.112	5.608
<i>Subtotaal</i>	<i>112.047</i>	<i>51.351</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	118.208	44.811
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging	112.047	51.351
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		
	n.v.t.	1)
Gegevens 2016		
Aanvang en einde functie vervulling in 2016		01/01-31/12
Deeltijdfactor 2016 in FTE		1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		137.337
Beloningen betaalbaar op termijn		15.150
Totale bezoldiging in 2016		152.487

1) Het wettelijk bezoldigingsmaximum (WNT) voor de bestuurder van Xpect Primair is in 2016 verlaagd van € 178.000 naar € 140.000 (2017: € 141.000). De bezoldiging van de voormalige bestuurder van Xpect Primair ligt derhalve boven het wettelijk bezoldigingsmaximum. Bestaande bezoldigingsafspraken boven het bij wet vastgestelde bezoldigingsmaximum worden gedurende een termijn van vier jaar na inwerkingtreding van de wet gerespecteerd. Voor de voormalige bestuurder van Xpect Primair is een beroep gedaan op het overgangsrecht tot aan zijn pensioen in 2017.

Het voor de bestuurder van Xpect Primair toepasselijke bezoldigingsmaximum bedraagt € 141.000 op fulltime basis en op jaarbasis. Dit betreft klasse D (9-12 complexiteitspunten) en is gebaseerd op de omvang van de baten tussen € 25.000.000 en € 75.000.000 (6 complexiteitspunten), het aantal bekostigde leerlingen tussen 2.500 en 10.000 (3 complexiteitspunten) en het gewogen aantal onderwijssectoren (1 complexiteitspunt)

Bezoldiging toezichthouders		R.P.C. van Etten	A.L.J. van Steensel	R.P.C. van Etten	E.A.J. Donders
Funciegegevens		Voorzitter	Voorzitter	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2017		15/04-31/12	01/01-15/04	01/01-15/04	01/01-15/04
Bezoldiging					
Bezoldiging		4.250	1.800	1.150	1.200
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		15.066	6.084	4.056	4.056
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging		4.250	1.800	1.150	1.200
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2016					
Aanvang en einde functievervulling in 2016					
Bezoldiging		3.000	3.000	3.000	3.000
Totale bezoldiging in 2016		3.000	3.000	3.000	3.000
Bezoldiging toezichthouders		A.A.B. de Beer	A.F.M. Smeulders 2)	E.G.M. Coolen	M.J.A. van Baast 2)
Funciegegevens		lid	lid	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2017		01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging					
Bezoldiging		4.000	4.000	4.000	4.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		14.100	14.100	14.100	14.100
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging		4.000	4.000	4.000	4.000
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2016					
Aanvang en einde functievervulling in 2016		01/01-31/12	01/01-31/12	01/02-31/12	01/04-31/12
Bezoldiging		3.000	2.479	2.750	1.860
Totale bezoldiging in 2016		3.000	2.479	2.750	1.860

2) Twee leden van de Raad van Toezicht zijn ondernemer voor de omzetbelasting en sturen derhalve een factuur inclusief omzetbelasting voor hun toezichthoudende taak.

De bezoldiging voor de leden van de Raad van Toezicht is in het boekjaar 2017 opnieuw vastgesteld op € 4.000 per lid per jaar. De vergoeding voor de voorzitter is vastgesteld op € 6.000 per jaar. Het individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum bedraagt voor de voorzitter 15% van het voor de bestuurder toepasselijke maximum en voor de leden 10%.

17 Afschrijvingen materiële vaste activa

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Gebouwen	128.316	60.258	123.065
Inventaris en apparatuur	486.171	574.614	355.530
Meubilair	163.763	172.860	153.232
Machines en installaties	2.472	4.476	1.794
Leermiddelen	126.812	134.135	133.137
Overige materiële vaste activa	68.438	74.924	58.526
	<u>975.972</u>	<u>1.021.267</u>	<u>825.284</u>

18 Huisvestingslasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Huur	308.596	286.684	305.520
Beveiliging	21.095	30.600	22.539
Onderhoud	359.485	242.200	293.342
Energie en water	458.532	530.800	540.817
Schoonmaakkosten	841.080	777.050	833.063
Heffingen	89.819	83.900	75.085
Dotatie onderhoudsvoorziening	894.500	894.500	894.500
Tuinonderhoud	15.446	20.800	25.605
Projecten	174.486	0	0
Overige	60.099	88.950	57.290
	<u>3.223.138</u>	<u>2.955.484</u>	<u>3.047.761</u>

De huur heeft enerzijds betrekking op de huur van het bestuursbureau voor een bedrag van € 57.290 en anderzijds op de huur van lokalen. Hiervoor wordt de genormeerde vergoeding voor materiële instandhouding in rekening gebracht.

19 Overige lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Administratie- en beheerslasten	402.899	419.150	403.449
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.452.165	1.498.000	1.559.263
Vrijval overige voorzieningen	0	0	-182.958
Overige	970.882	987.625	1.016.126
	<u>2.825.946</u>	<u>2.904.775</u>	<u>2.795.880</u>

Administratie- en beheerslasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Administratiekosten	84.852	100.000	85.945
Accountantskosten	26.426	20.000	45.259
Telefoon- en portokosten	44.984	58.150	47.948
Overige (zie bijlage 1 voor specificatie)	246.637	241.000	224.297
	<u>402.899</u>	<u>419.150</u>	<u>403.449</u>

Inventaris, apparatuur en leermiddelen

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Inventaris	30.787	23.150	38.756
Apparatuur / licenties	394.267	466.500	469.824
Bibliotheek / mediatheek	52.632	22.350	70.772
Reproductiekosten	226.743	207.700	226.426
Leermiddelen	514.584	531.800	546.043
Overige (zie bijlage 2 voor specificatie)	233.152	246.500	207.442
	<u>1.452.165</u>	<u>1.498.000</u>	<u>1.559.263</u>

Overige

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Representatie	84.780	63.800	67.730
Reisjes / excursies	1.175	5.950	860
Sportdag / vieringen	22.590	18.400	24.031
Contributies	79.706	90.900	105.085
Medezeggenschapsraad	16.779	28.595	21.004
Verzekeringen	19.259	26.700	24.129
Overige (zie bijlage 3 voor specificatie)	746.593	753.280	773.287
	<u>970.882</u>	<u>987.625</u>	<u>1.016.126</u>

20 Accountantshonoraria

In het boekjaar en voorgaand boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountantshonoraria ten laste van het resultaat gebracht:

	2017	2016
	Wijs Accountants	Deloitte Accountants
	€	€
Controle van de jaarrekening	26.426	30.250
Andere controlewerkzaamheden	0	15.009
Fiscale advisering	0	0
Andere niet-controlediensten	0	0
	<u>26.426</u>	<u>45.259</u>

De andere controlewerkzaamheden in 2016 hebben betrekking op de controle van subsidieverantwoordingen over 2015 en 2016.

21 Financiële baten en lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Rente baten	18.132	30.000	48.307
Overige financiële baten	0	0	0
Financiële lasten	-4.935	-2.000	-3.797
	<u>13.197</u>	<u>28.000</u>	<u>44.510</u>

22 Verbonden partijen

Xpect Primair heeft de volgende verbonden partijen:

Naam	Statutaire zetel	Rechtsvorm	Code Activiteiten
Onderwijs Coöperatie T-Primair U.A.	Tilburg	Coöperatie	4
Stichting Samenwerkingsverband Plein013	Tilburg	Stichting	4

23 Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2017 waren gemiddeld 622 (vorig jaar 611) werknemers in dienst met een werktijdfactor van 444,68 (vorig jaar 434,27) exclusief vervangingen. Hiervan zijn er 0 werkzaam in het buitenland.

24 Voorstel bestemming saldo staat van baten en lasten

Voorgesteld wordt het resultaat ad € 16.599 toe te voegen aan de algemene reserve.

25 Gebeurtenissen na balansdatum

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers in de jaarrekening.



accountants
onderwijs & kinderopvang

085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven *postadres*
Bogert 16
5612 LZ Eindhoven

Maarssen
Bisonspoor 7023
3605 LT Maarssen

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de raad van toezicht van
Stichting Xpect Primair
Postbus 6028
5002 AA TILBURG

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting Xpect Primair te TILBURG gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Xpect Primair op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2017 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2017.

De jaarrekening bestaat uit:

- (1) de balans per 31 december 2017;
- (2) de staat van baten en lasten over 2017; en
- (3) de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2017. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Xpect Primair, zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

IBAN NL69 ABNA 0636 0375 33
KvK 58941487
BTW nr NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl



B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf 2.2.2. Bestuursverslag van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2017 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2. Bestuursverslag van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2017 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de overige OCW wet- en regelgeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.



accountants
onderwijs & kinderopvang

085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven postadres
Bogert 16
5612 LZ Eindhoven

Maarsse
Bisonspoor 7023
3605 LT Maarsse

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht, dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Een meer gedetailleerde beschrijving van onze verantwoordelijkheden is opgenomen in de bijlage bij onze controleverklaring.

Eindhoven, 5 juni 2018
Wijs Accountants

Was getekend: M.A.M. Heijligers AA

IBAN NL69 ABNA 0636 0375 33
KvK 58941487
BTW nr NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl



accountants
onderwijs & kinderopvang

085 - 0200 093

mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven postadres

Bogert 16

5612 LZ Eindhoven

Maarssen

Bisonspoor 7023

3605 LT Maarssen

Bijlage bij de controleverklaring:

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2017, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

IBAN NL69 ABNA 0636 0375 33

KvK 58941487

BTW nr NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl

BIJLAGE 1

Overige administratie- en beheerslasten	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Drukwerk	13.427	19.600	11.722
Overige administratiekosten	6.462	13.600	6.766
Deskundigenadvies	69.046	62.600	74.281
Planmatig onderhoudsbeheer	78.088	79.600	78.369
Vergoeding Raad van Toezicht	25.202	15.750	20.000
Vergaderkosten	18.968	20.650	14.812
Public relations en marketing	34.319	29.200	17.597
Overige beheerskosten	1.125	0	750
	<u>246.637</u>	<u>241.000</u>	<u>224.297</u>

BIJLAGE 2

Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Bouw / beheer website	27.848	11.500	8.390
ICT kosten	205.304	235.000	199.052
	<u>233.152</u>	<u>246.500</u>	<u>207.442</u>

BIJLAGE 3

Overige	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Culturele vorming	107.367	116.600	98.858
Testen en toetsen	64.941	107.300	78.805
Projecten	247.878	247.227	261.040
Uitgaven TSO / ouderbijdragen / Schoolreis kamp	271.949	228.400	261.083
Overige onderwijskosten	54.458	53.753	73.501
	<u>746.593</u>	<u>753.280</u>	<u>773.287</u>