

Jaarverslag 2019
Stichting Xpect Primair
Tilburg

Inhoudsopgave

Bestuursverslag

Jaarrekening

Balans per 31 december 2019

Staat van baten en lasten over 2019

Kasstroomoverzicht over 2019

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

Controleverklaring van de onafhankelijk accountant

Bijlagen

XPECT PRIMAIR

BESTUURSVERSLAG 2019

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, 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

**Met ingang van 1 januari 2020: Pendula, Armhoefse Akker,
Don Sarto, De Alm en Fatima**

INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD

DE ORGANISATIE

RAAD VAN TOEZICHT

GEMEENSCHAPPELIJKE MEDEZEGGENSCHAPSRAAD

ZINVOL LEREN EN LEVEN

PARTNERSCHAP EN SAMENWERKING

MENS EN ONTWIKKELING

DUURZAAMHEID EN OMGEVING

FINANCIEN

DE SCHOLEN

De kracht van verbinding

VOORWOORD

De wereld is in de ban van het coronavirus. De maatregelen die de overheid neemt om de verspreiding van het virus in te dammen zijn vergaand. Dit hebben we in ons land niet eerder meegemaakt. Ik hoop dan ook dat u in goede gezondheid verkeert.

Het virus heeft naar alle verwachting weliswaar geen impact op het resultaat, de financiële positie of de continuïteit van onze organisatie, zodat vermelding als gebeurtenis na balansdatum volgens de regelgeving strikt noodzakelijk niet verplicht is. De maatschappelijke impact is echter enorm. Voor het primair onderwijs betekenen de maatregelen van het onderwijs dat we vanaf 16 maart 2020 van de één op de andere dag thuisonderwijs verzorgen met uitzondering van noodopvang voor kinderen van ouders in cruciale beroepen en voor kwetsbare kinderen. Vanaf 11 mei mogen we gelukkig weer open voor alle kinderen. Uiteraard wel met inachtneming van veiligheidsvoorschriften en protocollen die naar verwachting nog maanden gelden.

Een andere belangrijke gebeurtenis na balansdatum is de bestuursoverdracht van de vijf scholen van Stichting Katholiek Onderwijs Tilburg Zuid-Oost (SKOTZO) naar Xpect Primair op 1 januari 2020. In dit jaarverslag is bij alle toekomstige informatie rekening gehouden met deze bestuursoverdracht.

De basis is op orde bij Xpect Primair: alle scholen hebben een basisarrangement en op bestuursniveau is stevig ingezet op het vergroten van het kwaliteitsbesef en -denken op de scholen. Dit is begin 2019 bevestigd door de Inspectie van het Onderwijs die een vierjaarlijks onderzoek heeft uitgevoerd bij Xpect Primair. Zowel de kwaliteitszorg als het financieel beheer is als voldoende tot goed gekwalificeerd.

Het nieuwe koersplan voor de periode 2019-2023 is gelanceerd tijdens het lentefeest in maart 2019. Het koersplan is kaderstellend en richtinggevend. Xpect Primair is een netwerkorganisatie die beoogt om aan alle leerlingen van de stichting goed onderwijs te geven. De externe gerichtheid, het samenwerken met partners, is ons uitgangspunt. Xpect Primair wil ervoor zorgen dat een kind zich optimaal kan ontwikkelen dichtbij huis in zijn of haar eigen buurt. We werken hierbij vanuit vier verschillende domeinen:

- zinnvol leren en leven;
- partnerschap en samenwerking;
- mens en ontwikkeling;
- duurzaamheid en omgeving.

Xpect Primair staat voor een gezonde, betrokken en verbonden organisatie die in gezamenlijkheid zorgt voor goed onderwijs in de stad Tilburg. De concrete vertaling van het koersplan is door iedere school gemaakt in het eigen schoolplan.

mr. Carin Zandbergen
Voorzitter College van Bestuur

DE ORGANISATIE



Stichting Xpect Primair bestuurt in Tilburg vanaf 1 januari 2020 25 basisscholen waar dagelijks ongeveer 8000 leerlingen onderwijs volgen. Eind december 2019 had de stichting 750 werknemers.

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

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.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht houdt toezicht op het beleid van het College van Bestuur en op de gang van zaken binnen de stichting. De Raad van Toezicht speelt een belangrijke rol als adviseur en klankbord van het College van Bestuur, 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 voorafgaand goedkeuring aan het College van Bestuur voor besluiten die betrekking hebben op het vaststellen van de begroting, het jaarverslag en het strategisch beleidsplan van de stichting. Meer over de Raad van Toezicht leest u in het hoofdstuk "Raad van Toezicht".

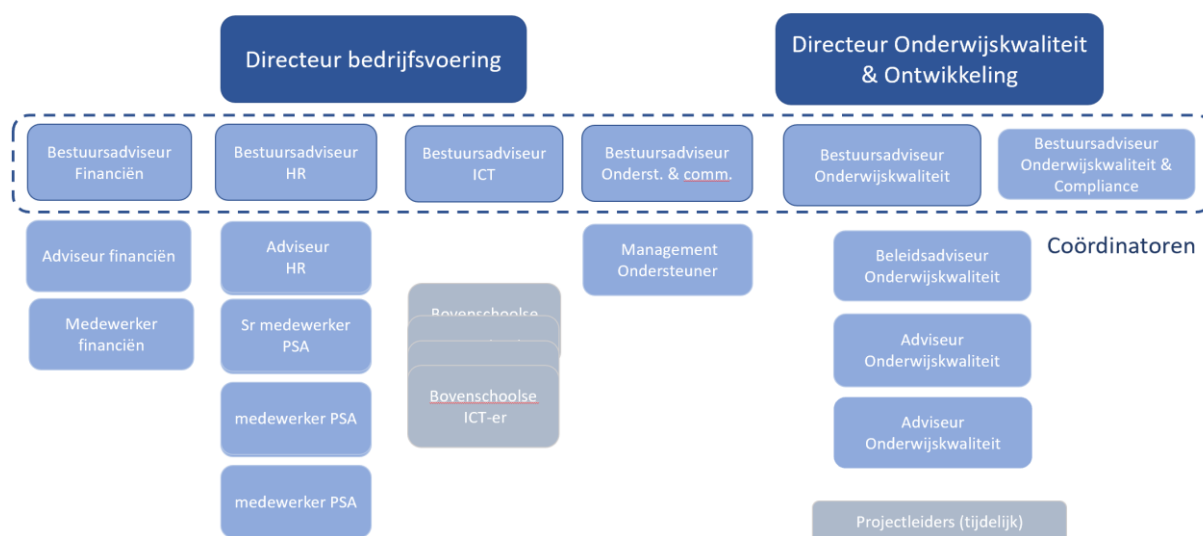
Scholen

De directeuren zijn integraal verantwoordelijk voor het beleid op hun school en leggen verantwoording af aan het College van Bestuur. De belangen voor het collectief spelen hierbij eveneens een rol. Samen met het College van Bestuur en de directeuren van het bestuursbureau vormt het directeurencollectief namelijk het leidinggevend team van de organisatie. Het leidinggevend team komt maandelijks een hele dag bijeen 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.

Bestuursbureau

Een tweetal directeuren geeft leiding aan het bestuursbureau. De directeur Bedrijfsvoering en directeur Onderwijskwaliteit & Ontwikkeling vormen samen met het College van Bestuur het managementteam van de organisatie. Naast de directeuren zijn er bestuursadviseurs voor alle afdelingen en medewerkers die zorgen voor de secretariële en administratieve ondersteuning. De medewerkers van het bestuursbureau ondersteunen het College van Bestuur en de directeuren. In het verslagjaar hebben wijzigingen plaatsgevonden in de structuur. Op het bestuursbureau zijn 18 mensen (circa 14 wtf) werkzaam.

Onderstaand organigram geeft de huidige situatie weer:



Bestuuroverdracht SKOTZO scholen per 1 januari 2020

Na ondertekening van de intentieverklaring eind 2018 heeft het onderzoek naar bestuursoverdracht van vijf SKOTZO-scholen aan Xpect Primair in de eerste maanden van 2019 verder vorm gekregen. In maart hebben leden van de werkgroepen Onderwijs, Personeel, Beheer/Financiën en Medezeggenschap gesprekken met elkaar gevoerd over de overeenkomsten en verschillen tussen beide organisaties en hierover gerapporteerd aan de stuurgroep. Begin april is het 'Onderzoek naar de bestuursoverdracht' door de stuurgroep opgeleverd, waarin de adviezen van de werkgroepen zijn opgenomen. Dit rapport beschrijft de gevolgen van de bestuursoverdracht voor kinderen en ouders, organisatie, onderwijs, personeel, medezeggenschap, financiën, beheer en externe partijen. Het onderzoeksrapport is ter advisering aangeboden aan beide GMR-en en aan het college van B&W van de gemeente Tilburg. Na positief advies van beide medezeggenschapsraden, het college van B&W van de gemeente Tilburg en de NKSr hebben beide besturen voor de zomervakantie het voorgenomen besluit genomen tot overdracht van de vijf SKOTZO-scholen aan Xpect Primair per 1 januari 2020. Dit voorgenomen besluit is aan de hand van een Fusie Effect Rapportage (FER) ter instemming en goedkeuring voorgelegd aan de beide medezeggenschapsraden respectievelijk toezichthoudende organen. De medezeggenschapsraden van beide organisaties hebben medio september ingestemd met dit besluit waarna de toezichthoudende organen goedkeuring hebben verleend.

Begin september heeft eveneens Decentraal Gevoerd Overleg (DGO) plaatsgevonden met de vakbonden over de rechtspositionele gevolgen van de personeelsleden van beide organisaties van de bestuursoverdracht. De vakbonden hebben complimenten gegeven voor de wijze waarop dit overleg is voorbereid en hebben hun leden geadviseerd om in te stemmen met het bereikte onderhandelaarsakkoord. Begin oktober hebben we goedkeuring van de minister ontvangen waarna op 1 januari 2020 de bestuursoverdracht formeel gepasseerd is bij de notaris. Informeel werken beide organisaties vanaf de zomervakantie al steeds meer samen.

Missie

Ieder kind moet veilig, gezond, gelukkig en kansrijk op kunnen groeien. Onze scholen spelen daarin een essentiële rol. Wij bieden een prettige, veilige en duurzame leeromgeving waarin elk kind zich optimaal kan ontwikkelen.

Visie

Wij geloven dat kinderen zich optimaal ontwikkelen in een prettige, veilige en duurzame leeromgeving. De leerkracht speelt daarin een centrale rol. De leerkracht maakt elke dag het verschil door te enthousiasmeren, te inspireren en met collega's voor kwalitatief hoogwaardig en toekomstgericht onderwijs te zorgen. De rol van het onderwijs beperkt zich niet tot het klaslokaal of de schoolpoort. Optimale ontwikkeling van het kind vraagt om samenwerking tussen school, ouders en andere partijen. Als nauw samenwerkend collectief van vijftientig authentieke, autonome, sociaal-katholieke scholen voor primair onderwijs willen wij daarom midden in de Tilburgse samenleving staan.

'De kracht van verbinding'

is daarbij ons leidende principe.

Onze waarden

Wij zijn authentiek

Bij Xpect Primair werkt en leert iedereen vanuit eigenheid. We durven onszelf te ontdekken en anders te zijn dan de rest. We omarmen, waarderen en respecteren diversiteit in alle lagen van de organisatie. Hierbij staan we dicht bij onszelf en weten waar mogelijkheden, kansen en grenzen liggen. Het benutten van kwaliteiten en talenten zien wij als onze opdracht.

Wij zijn solidair

Bij Xpect Primair heeft iedereen oog voor elkaar. We gaan prettig met elkaar om en stemmen af met de ander als dat nodig is. In iedere laag van de organisatie kunnen we over onze eigen belangen heen stappen, als dat in het belang is van het kind of de organisatie. Sociale solidariteit staat hoog in het vaandel; we voelen ons dan ook deel van het collectief. We hebben aandacht voor gelijke kansen en mogelijkheden voor iedereen.

Wij staan voor openheid

Bij Xpect Primair communiceren we op basis van gelijkwaardigheid. We streven naar openheid met respect voor ieders privacy en gaan uit van erkende ongelijkheid. Daarnaast hebben we zicht op ieders vaardigheden en capaciteiten en we zorgen ervoor dat deze worden benut. We zijn open, stellen onszelf kwetsbaar op en leren elkaar daardoor écht kennen. Hierdoor weten wij wat we van elkaar mogen verwachten; een voorwaarde voor open communicatie.

Wij vertrouwen

Bij Xpect Primair hebben we vertrouwen in het kind, in elkaar en onze professionaliteit, in ouders en in partners waarmee we samenwerken. We zien dat als een actief proces; door vertrouwen te geven, krijgen we het ook. Daarbij zorgen we voor een goede balans tussen vertrouwen en het afleggen van rekenschap. Bij Xpect Primair wordt iedereen gezien en gehoord. We luisteren naar elkaar en tonen wederzijdse erkenning en waardering. De juiste mensen staan op de juiste plaats. Gedeeld leiderschap, autonomie en vertrouwen gaan hand in hand.

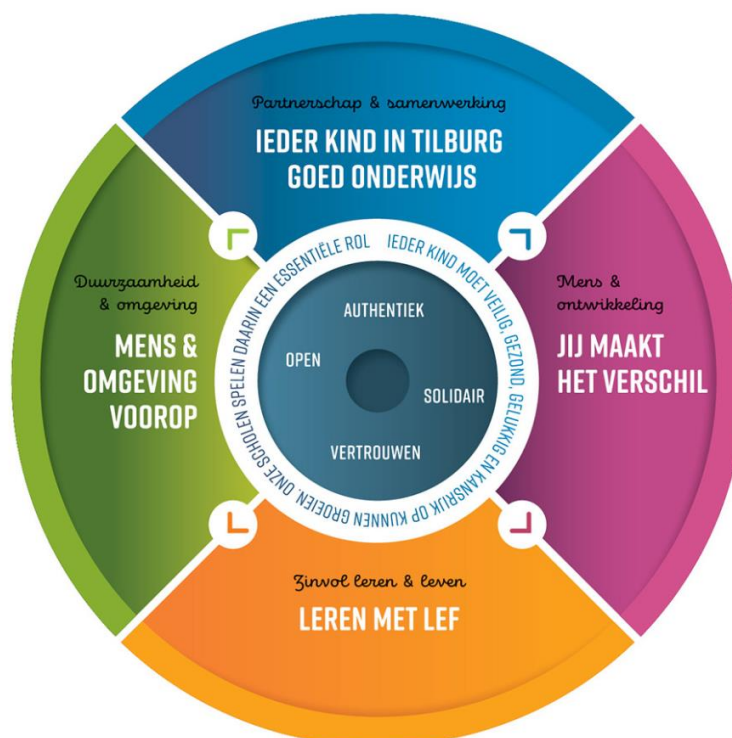
Strategisch beleidsplan

De te varen koers is beschreven in het Koersplan 2019-2023. De koers die we ten aanzien van onderwijs willen realiseren is dat we gedreven vanuit onze waarden, onze missie en visie ook waarmaken. Hiervoor hebben we een viertal ambities beschreven die aangeven waar we voor willen gaan. Zij beschrijven de domeinen waarin steeds de verbinding gemaakt wordt tussen school en omgeving, tussen leerling en medewerker en tussen individu en samenleving. Wij staan en handelen niet los, maar participeren actief in onze maatschappij.

We werken hierbij vanuit de volgende domeinen:

- Zinvol leren en leven
- Partnerschap en samenwerking
- Mens en ontwikkeling
- Duurzaamheid en omgeving

Xpect Primair staat voor een gezonde, betrokken en verbonden organisatie die in gezamenlijkheid zorgt voor goed onderwijs in de stad Tilburg.



Code Goed Bestuur

De voor de stichting geldende code goed bestuur, gedragscodes en richtlijnen worden onderschreven en nageleefd.

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 de scholen van Xpect Primair. De GMR is een directe gesprekspartner voor het College van Bestuur, 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 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 interne klachtencommissie namens het College van Bestuur of de door Xpect Primair aangestelde externe vertrouwenscontactpersonen. Ouders en leerlingen kunnen een officiële klacht indienen bij de onafhankelijke klachtencommissie (KOMM) waarbij Xpect Primair is aangesloten.

Er zijn dit jaar geen officiële klachten ingediend bij de onafhankelijke klachtencommissie. Wel hebben een viertal ouders zich met een klacht gewend tot de interne klachtencommissie. De klachten werden in behandeling genomen door de directeur bedrijfsvoering. Driemaal volstond een gesprek om de klacht naar tevredenheid op te lossen. Eenmaal is een schriftelijke uitspraak gedaan.

DE RAAD VAN TOEZICHT



Samenstelling

De Raad van Toezicht functioneert als geheel. Er zijn geen commissies ingesteld die verantwoordelijk zijn voor deeltaken.

De Raad van Toezicht bestond op 31 december 2019 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	mr. M.J.A. van Baast
Lid	E.G.M. Coolen RA
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. Na 12 jaar deel van de Raad van Toezicht te hebben uitgemaakt, heeft de heer A. de Beer per 31 december 2019 zijn functie neergelegd. Per 1 januari 2020 is de heer J. van Loon, voormalig voorzitter van het bestuur van SKOTZO, benoemd tot lid van de Raad van Toezicht.

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 zijn specifiek in de jaarrekening opgenomen.

Vergaderingen/bijeenkomsten

Evaluatie en vooruitblik

De Raad van Toezicht is opnieuw het jaar begonnen met een zelf-evaluatie en vooruitblik. Aan de hand van door de afzonderlijke leden ingevulde evaluatieformulieren heeft de Raad haar functioneren in 2018 geëvalueerd. Aansluitend is op informele wijze van gedachten gewisseld over de speerpunten die in 2019 aan de orde zouden moeten komen.

Met het College van Bestuur

De Raad van Toezicht heeft in 2019 vier keer vergaderd. Het eerste deel van de vergaderingen is besloten geweest, daarna neemt ook de voorzitter van het College van Bestuur hieraan deel, al dan niet bijgestaan door een lid van het managementteam. Daarnaast voerde de voorzitter van de Raad van Toezicht regelmatig tussentijds overleg met de voorzitter van het College van Bestuur. Ook is er overleg geweest met de accountant met betrekking tot het jaarverslag en het accountantsrapport. In haar rol als werkgever van het College van Bestuur is er daarnaast door twee leden van de Raad van Toezicht een functioneringsgesprek gevoerd met de voorzitter van het College van Bestuur.

Met de GMR

Er zijn twee bijeenkomsten met de GMR geweest: één met de voltallige GMR; de andere met het Presidium. Er is inhoudelijk gediscussieerd over gezamenlijk gekozen thema's. De relatie tussen de GMR en de Raad van Toezicht is transparant en informatief en wordt door de Raad van Toezicht als zeer prettig en constructief ervaren.

Met de onderwijsinspectie

In het kader van het reguliere onderzoek naar het functioneren van onze organisatie heeft de Inspecteur ook gesproken met enkele leden van de Raad van Toezicht, welk gesprek als open, prettig en plezierig is ervaren. Geconstateerd is dat scholen voldoende hebben behaald, dat er geen risicoscholen zijn en dat er geen sprake is van het instellen van financieel toezicht door de inspectie.

Voor wat betreft het aspect doelmatigheid constateren wij op basis van de periodieke rapportages en de jaarrekening, voorzien van een goedkeurende controleverklaring, en onze schoolbezoeken dat ontvangen onderwijsmiddelen doelmatig worden ingezet. Wij volgen belangstellend de landelijke ontwikkelingen en regelgeving omtrent dit onderwerp.

Met directies en medewerkers van scholen

Ook in 2019 is er door de Raad van Toezicht een viertal scholen bezocht. Aansluitend aan de schoolbezoeken heeft de Raad van Toezicht de bezoeken geëvalueerd. Bij twee van de schoolbezoeken was ook de voorzitter van het College van Bestuur aanwezig. De schoolbezoeken dragen in hoge mate 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. Hierdoor is de raad beter in staat om de door de stichting gekozen koers te toetsen.

Met Raden van Toezicht van Tilburgse schoolbesturen in het primair onderwijs

Ook dit jaar was er een gezamenlijk overleg van de Raden van Toezicht van alle schoolbesturen in de regio.

Thema was dit jaar de ingezette ontwikkeling om T-Primair en Plein 013 naar één tafel te brengen en de impact hiervan op de werkvloer.

Overige bijeenkomsten

Leden van de Raad van Toezicht gaven verder acte de présence bij o.a. de door de GMR georganiseerde beleidsrijke avond, het Xpect Event en de Kerstbijeenkomst. Tijdens deze bijeenkomsten was er volop gelegenheid voor informele contacten met medewerkers van de organisatie.

Wet- en regelgeving

De raad ziet toe op naleving wet- en regelgeving door het College van Bestuur.

Professionalisering

De voorzitter van de Raad van Toezicht heeft een masterclass Governance gevolgd bij TIAS. De inhoud hiervan is gedeeld met de overige leden van de Raad van Toezicht in het kader van voortdurende professionalisering.

Genomen besluiten

Door de Raad van Toezicht is in 2019 het volgende besloten:

- Voortaan jaarlijks éénmaal met de voltallige GMR aan tafel te gaan en éénmaal met een vertegenwoordiging te bepalen door het presidium van de GMR.
- Het jaarverslag 2018 goed te keuren en het College van Bestuur décharge voor het gevoerde beleid te verlenen.
- WIJS Accountants andermaal te benoemen als accountant voor de controle van het jaarverslag 2019 en de bekostigingsgegevens 2020.
- Goedkeuring te verlenen aan het Koersplan 2019-2023, dat gezien wordt als uitdagend, inspirerend en richtinggevend.
- Goedkeuring te verlenen aan de meerjarenbegroting 2020-2023, inclusief de jaarbegroting 2020, en haar waardering uit te spreken voor het doorlopen proces.
- Goedkeuring te verlenen aan het voorgenomen besluit van het College van Bestuur tot overdracht van de vijf SKOTZO-scholen aan Xpect Primair per 1 januari 2020.

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 2019 weer zijn bereikt. De gesprekken die de raad met het College van Bestuur, met medewerkers van het bestuursbureau, de GMR, directeuren en andere medewerkers en betrokkenen bij Xpect Primair heeft mogen voeren, zijn steeds in een open, wederzijds respectvolle maar, waar nodig, ook kritische sfeer verlopen.



DE GMR

De Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR)

De Wet Medezeggenschap biedt leerkrachten van basisscholen en ouders van leerlingen de mogelijkheid tot inspraak en toezicht op het beleid van de school en/of de stichting. De wet regelt namelijk dat zowel de personeels- als de oudergeleding instemmings- en/of adviesrecht heeft op voorgenomen beleid. Op basis van deze wet is voor Xpect Primair een Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) ingesteld. Daarnaast heeft elke school een eigen medezeggenschapsraad (MR). In de GMR komt het bovenschools Xpect Primair beleid aan de orde. Het beleid op school in de eigen MR.

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 33 en de 37. Zij vertegenwoordigen de 20 scholen van Xpect Primair. De leden zijn gekozen door de medezeggenschapsraden van deze scholen. De zittingstermijn is 3 jaar. Per 1 januari 2020 zal de GMR in verband met de bestuursoverdracht uitgebreid worden tot maximaal 50 personen.

De GMR bespreekt bovenschoolse ontwikkelingen en is betrokken bij totstandkoming van beleid. De vergaderingen worden voorbereid door een presidium, bestaande uit vier personen, waaronder vertegenwoordigers van de ouder- en personeelsgeleding. Het presidium had in 2019 tweemaal een informeel overleg met het College van Bestuur. Er werd onder meer gesproken over de bestuurlijke samenwerking met SKOTZO, het koersplan, terugkoppeling inspectierapport, stakingen, beloning en samenwerking.

Het College van Bestuur nam deel aan alle GMR-vergaderingen. Daarnaast waren bij enkele vergaderingen de directeuren en enkele bestuursadviseurs van het bestuursbureau aanwezig om specifieke stukken ter vergadering toe te lichten. Onderwerpen die hierbij onder andere aan de orde kwamen, waren het bestuursformatieplan 2019-2020, de meerjarenbegroting, het jaarverslag, het strategisch beleidsplan, de koers en inrichting van het bestuursbureau, vervolg Arbo-aanbesteding en mobiliteit schooljaar 2019-2020.

Daarnaast heeft zich de goede gewoonte ontwikkeld dat, wanneer daar behoefte aan is, GMR leden in een pitch een onderwerp of discussiepunt kunnen aandragen. Dat is het afgelopen jaar twee keer gebeurd. Onderwerpen waren de ouderbijdragen en het levensfasebewust personeelsbeleid.

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:

- Onderzoeksrapport bestuursoverdracht
- Fusie-Effect-Rapportage
- Functie leerkrachtondersteuner
- Meerjarenbegroting (inclusief jaarbegroting)
- Bestuursformatieplan 2019-2020

Overleg met Raad van Toezicht

In het kader van de Wet Versterking Bestuurskracht ging de Raad van Toezicht in 2019 eenmaal met de voltallige GMR in overleg. Deze vergadering had het Koersplan als thema. Daarnaast heeft het presidium van de GMR eenmaal overleg gehad met de Raad van Toezicht.

Extern overleg

Het presidium van de GMR heeft overleg gevoerd met de Inspectie van het Onderwijs tijdens het inspectieonderzoek over de kwaliteitszorg en het financieel beheer en met de vakbonden tijdens het DGO over de rechtspositionele gevolgen van de bestuursoverdracht voor de medewerkers

Beleidsrijke rol

De GMR organiseerde op 13 maart, samen met de GMR-en van andere schoolbesturen in Tilburg, de jaarlijkse inhoudelijke thema-avond voor haar leden. Het uitnodigingsbeleid was aanzienlijk verbreed. Niet meer alleen mensen uit het primaire onderwijsveld maar ook vertegenwoordigers uit onder andere de politiek, de gemeente, maatschappelijk werk, jeugdzorg en kinderopvang waren op deze avond aanwezig. Het was een inspiratie-avond met als thema "Toekomstig onderwijs: Waarom moeilijk doen als het samen kan!". De spreker was Richard van Hooijdonk, trendwatcher en futurist.

Evaluatie

De GMR kiest er voor 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 2018-2019 heeft de raad het functioneren van de GMR geëvalueerd.

Uitdagingen voor het schooljaar 2019-2020

Het komende jaar is de monitoring van de bestuursoverdracht van SKOTZO een belangrijk dossier. En dan is er het lerarentekort en de werkdruk. Dit tekort wordt steeds meer voelbaar. Hoe houden we dit beheersbaar? Wat zijn de concrete gevolgen hiervan op de werkvloer? We kijken met belangstelling uit naar de voorstellen van het College van Bestuur voor een (pro)actieve en creatieve aanpak van dit probleem. In het belang van de kwaliteit van onderwijs én die van de werkomstandigheden zal de raad hierover graag creatief meedenken en meebeslissen.

ZINVOL LEREN EN LEVEN



Wij dagen ieder kind uit om zich te ontwikkelen tot een fijn, krachtig individu met de juiste kennis, de juiste vaardigheden en oog voor de ander. Dat vraagt om lef en bezieling. We zien en erkennen het kind en bieden begeleiding, vertrouwen, tijd en ruimte. We hebben hoge verwachtingen van de kinderen en van onszelf als professionals.

Inspectiebezoek

De inspectie heeft in de periode februari – maart van 2019 een vierjaarlijks onderzoek uitgevoerd bij Xpect Primair. Het onderzoek is uitgevoerd op twee niveaus: op bestuursniveau en op schoolniveau. Het onderzoek op het niveau van het bestuur richt zich op de kwaliteitsgebieden Kwaliteitszorg en ambitie en op Financieel beheer. Op de scholen richt het onderzoek zich op het Onderwijsleerproces en Kwaliteitszorg en ambitie. Er zijn tijdens de onderzoeksronde gesprekken gevoerd met het College van Bestuur en het managementteam, directeuren, de GMR en de Raad van Toezicht. Op zes scholen is een verificatieonderzoek uitgevoerd. Samengevat komt de inspectie tot de volgende bevindingen:

Kwaliteitszorg en ambitie	O	V	G
KA1 Kwaliteitszorg		•	
KA2 Kwaliteitscultuur			•
KA3 Verantwoording en dialoog		•	

Financieel beheer	O	V
FB1 Continuïteit		•
FB2 Doelmatigheid		•
FB3 Rechtmatigheid		•

De inspectie spreekt hiermee haar vertrouwen uit in het bestuur. Ruimte voor verbetering is volgens de inspectie mogelijk op het gebied van het ‘standaardiseren’ van het jaargesprek met de scholen om de objectiviteit en volledigheid van de kwaliteitszorg te waarborgen, het beter betrekken van doelgroepouders en het verbeteren van de continuïteitsparagraaf in het jaarverslag.

Xpect Primair herkent zich in het onderzoek van de inspecteurs die het vierjaarlijks onderzoek hebben gedaan bij onze stichting. De kernwoorden vertrouwen en eigen verantwoordelijkheid linken aan onze kernwaarden: authentiek, open, solidair en vertrouwen en vormen zo de grondslag waarop in onze organisatie gewerkt wordt om ervoor te zorgen dat alle kinderen in onze stichting goed onderwijs krijgen.

Naast het vierjaarlijks onderzoek heeft op een viertal scholen een themaonderzoek “theorie en praktijk van het didactisch handelen” plaatsgevonden in het kader van het jaarverslag van de inspectie (Staat

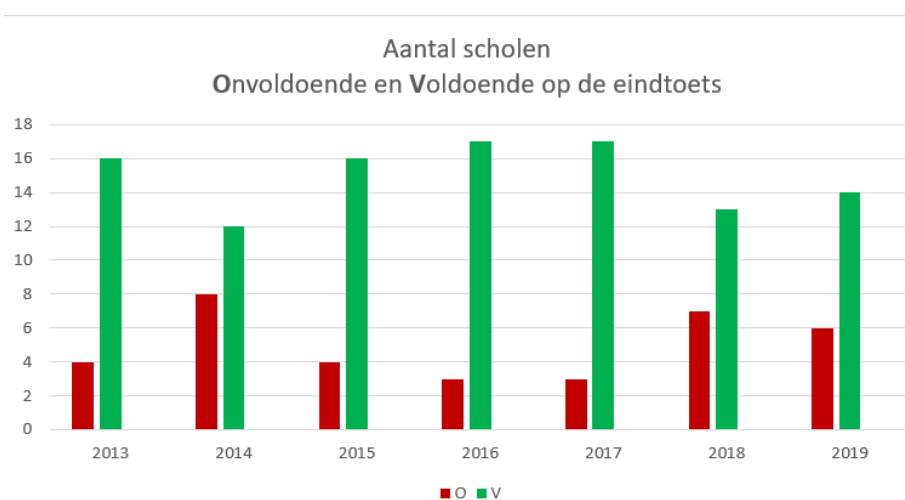
van het Onderwijs). De inspectie pakt dit op vanuit haar stimulerende rol. Het onderzoek bestaat uit klassenbezoeken, documentanalyse en gesprekken, zowel met de directeur van de school als met het managementteam. De themabezoeken vonden plaats op een viertal scholen. Vanuit de bevindingen uit observaties en analyses werden aan de scholen attentiepunten en suggesties meegegeven voor de komende periode. Er wordt van betreffende bezoeken geen rapport met oordelen opgemaakt.

Kwaliteitsgesprekken

In het kader van de kwaliteitscyclus zijn met alle scholen een drietal gesprekken gevoerd. Het spiegelgesprek werd gevoerd om de realisatie ten opzichte van de beoogde ambitie voor elke school vanuit het strategisch beleidsplan 2015-2019 te bespreken. Tijdens dit gesprek werd nadrukkelijk stil gestaan bij het nut en de noodzaak van het Schoolondersteuningsprofiel in relatie tot het Schoolondersteuningsplan. Het managementgesprek kenmerkte zich als verantwoordingsgesprek van de school naar het College van Bestuur. In het begrotingsgesprek staan de ambities voor de komende jaren en de financiële vertaling daarvan centraal. De gesprekken zijn een onlosmakelijk deel van de kwaliteitscyclus van Xpect Primair.

Eindopbrengsten groep 8

In april 2019 hebben 763 leerlingen uit groep 8 deelgenomen aan de eindtoets. In onderstaande grafiek is de trend van de eindresultaten zichtbaar door de jaren heen.



Bij de scholen die onvoldoende scoorden heeft in de periode mei-juli een uitgebreide analyse plaatsgevonden en is een plan van aanpak geformuleerd voor de huidige groepen 7 en 8. Deze scholen krijgen het komend schooljaar een intensievere monitoring. Voor alle scholen geldt het basistoezicht vanuit de Inspectie van het Onderwijs. De Inspectie van het Onderwijs hanteert in het schooljaar 2019-2020 naast het bestaande tevens het nieuwe onderwijsresultatenmodel voor het primair onderwijs. De inspectie hanteert daarbij een signaleringsgrens met betrekking tot de opbrengsten van een school, waarbij gekeken wordt naar de resultaten van de referentieniveaus over een periode van drie jaar afgezet tegen een nieuwe schoolweging. De referentieniveaus beschrijven welke basiskennis en -vaardigheden leerlingen moeten beheersen voor rekenen, lezen en taalverzorging.

Schoolplan

Het proces van de schoolplannen 2019-2023 heeft gelopen van januari tot en met december 2019. In deze periode hebben de directeuren het opstellen van het schoolplan vormgegeven aan de hand van een algemene handreiking. Deze handreiking bevatte zowel de eisen van kwaliteit die vanuit de Onderwijsinspectie worden gesteld als eigen eisen van kwaliteit die herleidbaar zijn uit het Koersplan op stichtingsniveau. Op 20 december 2019 zijn alle twintig schoolplannen vastgesteld door het College van Bestuur met instemming van de Medezeggenschapsraad van elke school. De SKOTZO-scholen zullen uiterlijk juli 2020 een nieuw schoolplan opstellen aansluitend op de ambities uit het koersplan.

Schoolondersteuningsprofiel

Het proces van de schoolondersteuningsprofielen (SOP) heeft gelopen van januari tot en met december 2019. Het proces startte tijdens de spiegelgesprekken in januari, waarbij de behoeften rondom het nieuwe SOP zijn gepeild en verzameld. Op basis van deze behoeften is een handreiking samengesteld door de werkgroep kwaliteit in samenwerking met een externe onderwijsadviseur. Deze handreiking, waarmee het SOP vorm en inhoud kon krijgen passend bij de authenticiteit van iedere school, is op 12 maart 2019 voorgelegd aan de tandems directie/IB. Vanaf deze tandembijeenkomst hebben alle scholen de vrijheid gekregen om hun SOP vorm en inhoud te geven, passend bij hun visie op onderwijs en passend bij het schoolplan 2019-2023. Gezien het feit dat het SOP een onderlegger is voor het onderwijsplan voor de komende beleidsperiode, was het College van Bestuur voornemens om de SOP's tegelijk met de schoolplannen in december 2019 vast te stellen. Na een constatering dat de schoolondersteuningsprofielen nog niet allemaal voldeden aan de basisafspraken, is de termijn voor vaststelling verschoven naar 1 april 2020.

Onderwijsachterstanden

Het omgaan met onderwijsachterstanden is structureel onderdeel van de leerlingenzorg en kwaliteitscultuur van alle scholen. Op meerdere locaties zijn clusters van scholen gevormd die gezamenlijk met samenwerkingspartners de wijk verkennen en een wijkondersteuningsprofiel opstellen. Op school- en bestuursniveau is daarbij nauwe betrokkenheid bij de totstandkoming van de LEA (Lokale Educatie Agenda) 2019-2022. De ambities van de scholen staan nauw in verbinding met de 3 ambities beschreven in de LEA.

1. Leren doe je overal.
2. Het netwerk versterken.
3. Kansrijk starten, een leven lang leren.

De opdracht in het Tilburgse onderwijs is: een kansrijke toekomst begint hier! Gelijke kansen betekent in de breedste zin van dit woord: onderwijsachterstanden opsporen, integreren in de ambities en met hoge prioritering binnen het "Gelijke kansen beleid". Xpect Primair is actief vertegenwoordigd in diverse projecten die uit deze ambitie voortkomen. De Pacten en Smart Start zijn hier voorbeelden van. Een toelichting op deze projecten lees je in het hoofdstuk 'Partnerschap en samenwerking'.

Professionalisering directeuren

Tijdens de studiedagen is verder gewerkt aan het ontwikkelen van een gemeenschappelijke visie op leiderschap. Naast zelfleiderschap is het concept van contextueel leiderschap of 'zwermleiderschap' nader uitgewerkt. Bij de studiedagen in september zijn ook de directeuren van SKOTZO aangesloten. In de laatste maanden van het jaar zijn deze directeuren ingewerkt in de werkwijzen en processen van Xpect Primair. Daarnaast volgen directeuren individuele professionaliseringstrajecten als daar behoefte aan is.

Xpectvolle dagen

Xperterium

Jaarlijks wordt voor en door medewerkers van Xpect Primair een Xperterium georganiseerd. Tijdens deze bijeenkomst staan verbinden, inspireren en kennisdeling centraal.

Xpectvolle middagen

Tijdens deze middagen staat een thema centraal. Net als bij het Xperterium wordt de inhoud door eigen medewerkers verzorgd en gaat het om verbinding, inspiratie en kennisdeling. In 2019 hebben er vier Xpectvolle middagen plaatsgevonden voor personeelsleden van Xpect Primair. Het aanbod op deze middagen: Passend Onderwijs, Kleuteruniversiteit, het aanbod gericht op b.v. een specifieke bouw van de school. Experts van Xpect delen hun kennis en succesverhalen (good practices).

Informatie en communicatie technologie (ICT)

Afgelopen jaren is het aantal devices op de scholen in snel tempo toegenomen. Bovenschools is vooral geïnvesteerd in de methode van installatie en beheer hiervan. Door het meerschoolse ICT-team verder te professionaliseren, is bereikt dat medewerkers en leerlingen zo veel mogelijk ontzorgd worden op het gebied van installatie en beheer. In 2019 is verder een beheersysteem ingericht waardoor alle devices op afstand geconfigureerd, beveiligd en voorzien worden van de juiste apps. Ook het gebruik van Office 365 voor het onderwijs is verder ontwikkeld en is steeds meer een onderdeel geworden van ict in de klas. Met name door de coronamaatregelen van de overheid ten aanzien van het verzorgen van onderwijs op afstand in 2020, is dit gebruik nu in een stroomversnelling gekomen. Het is belangrijk om dit verder te professionaliseren en te borgen.

De aanwezigheid van veel devices en digitale leeromgevingen betekent automatisch een grotere behoefte aan een betrouwbare en veilige internetverbinding (WiFi). Afgelopen jaar zijn de voorbereidingen getroffen voor het in 2020 vervangen van de bestaande WiFi. Uit onderzoek blijkt dat dit nodig is om in de toekomst continuïteit te waarborgen en verbetering van de beveiliging toe te passen.

Ook de fusie met SKOTZO heeft een grote rol gespeeld in de werkzaamheden op ICT-gebied. Alle leerlingen en medewerkers van de SKOTZO-scholen zijn geïnformeerd over het werken in het systeem dat door Xpect Primair gebruikt wordt. De migratie van Google naar Office 365 is afgerond en devices zijn opnieuw ingericht om gebruik te kunnen maken van de ICT-omgeving van Xpect Primair.



PARTNERSCHAP EN SAMENWERKING

Ieder kind in Tilburg moet veilig, gezond, gelukkig en kansrijk op kunnen groeien. Goed onderwijs speelt daarin een belangrijke rol. Dat is waar wij ons hard voor maken, door het best mogelijke onderwijs aan te bieden op onze eigen scholen en door heel nauw samen te werken. Enerzijds met ouders, anderzijds met organisaties binnen en buiten het onderwijs. In het belang van het kind stappen wij over de belangen van onze eigen organisatie heen.

Passend Onderwijs

Één tafel

De behoefte is uitgesproken om meer afstemming te vinden tussen de opdrachten, de organisatiemodellen en de werkwijzen van samenwerkingsverband Plein 013 en die van T-Primair. De nieuwe situatie met één gesprekstafel wordt gerealiseerd in de planperiode 2019-2023. Het nieuwe ondersteuningsplan vormt een van de uitgangspunten. T-Primair heeft in haar onderwijsmanifest de inhoudelijke koers voor de komende jaren vastgelegd. Voor de uitvoering van deze opdracht zijn twee kwartiermakers aangesteld. Eén van de zaken die al vorm heeft gekregen is het aanstellen van één onafhankelijk technisch voorzitter als voorloper op het governance model.

In de buurt gebeurt het

Op 27 februari 2019 vond in aanwezigheid van de directies en ib-ers de presentatie plaats van het Ondersteuningsplan 2019-2023 van het samenwerkingsverband Plein 013. Daarmee werd de aftrap verricht van de nieuwe planperiode, waarbij de scholen elkaar ontmoetten tijdens een verkennend gesprek. Het daaruit voortkomende Jaarplan 2019-2020 richt zich hoofdzakelijk op 2 ambities:

- “in de buurt gebeurt het”;
- “het eigenaarschap naar besturen en schoolleiders”.

De doelstelling van het proces is dat de scholen actief de verbinding met elkaar gaan zoeken, de bereidheid uitspreken de aanwezige expertise met elkaar te delen en te verspreiden, zodat meer kinderen thuisnabij naar school kunnen gaan. Regulier onderwijs, speciaal onderwijs en zorg zullen daarbij de handen ineenslaan. Agenda technisch was het in 2019 nog niet gelukt om buurten waarin Xpect Primair-scholen participeren vanuit Plein 013 bijeen te krijgen. Er zijn al wel enkele zeer actieve buurten waarin Xpect-scholen een regierol vervullen: Pact West, Pact Groenewoud (wordt Team Zuid) en Oud Noord.

Financiën

In 2019 heeft Xpect Primair een bedrag van ruim € 2.500.000 ontvangen van het samenwerkingsverband als ondersteuningsbudget. Feitelijk hebben we maar een bedrag van circa €1.200.000 ontvangen omdat de kosten voor deelname van leerlingen aan het speciaal basisonderwijs en het speciaal onderwijs door het samenwerkingsverband vooraf al in mindering wordt gebracht. Het resterende ondersteuningsbudget is grotendeels op schoolniveau ingezet en deels op bovenschools niveau.

Op schoolniveau zijn de middelen besteed aan individuele arrangementen voor kinderen (te denken valt aan inkoop van individuele ondersteuning, inzet van personeel en materialen, deelname aan een voorziening van het samenwerkingsverband, individueel onderzoek en specifieke maatregelen in de school), groepsgebonden extra ondersteuning (te denken valt aan extra handen in de klas in een of meerdere groepen, het bij elkaar plaatsen van kinderen met eenzelfde ondersteuningsbehoefte, IB-uren met een specifieke taak, extra inkoop van expertise voor een groep, groepsonderzoek en opsplitsen van een klas) en teamactiviteiten (te denken valt aan scholing, coaching, ondersteuning van individuele leraren of delen van het team in het teken van extra ondersteuning). Op bovenschools niveau zijn de middelen besteed aan de inzet van een bovenschools ondersteuningsteam (BOT) met expertise op gebieden zoals externaliserend gedrag, traumasensitiviteit, hechtingsproblemen, professionele afstand en nabijheid en communicatie met ouders in moeilijke situaties.

Projecten

Smart Start

Elk kind verdient het om een goede start te krijgen en veilig op te groeien. Daarom zijn we voortdurend op zoek naar vernieuwende initiatieven om het kind centraal te stellen en (indien nodig) passend te ondersteunen. Het beoogde resultaat van Smart Start is het realiseren van betere maatschappelijke omstandigheden en kansen voor kinderen, gezinnen en de samenleving: minder zorgkosten en jeugdwerkloosheid, minder voortijdig schooluitval en minder kinderbeschermings- en jeugdhulpmaatregelen. In 2019 is op Basisschool De Zuidwester onderzoek verricht en dit onderzoek heeft geleid tot twee interventies op deze basisschool: het Team op Maat en het All-in-concept. In het Team op Maat hebben een gedragscoach (met uitgebreide uren), een medewerker complexe jeugdzaken en een schoolmaatschappelijk werker zitting. Doel van dit team is om, samen met de interne begeleiders van de school, snel te kunnen handelen en leerlingen en teamleden goed te kunnen begeleiden. Het All-in-concept beoogt de school te verbinden met de omgeving, zodat ouders die hun kind aanmelden zich verbonden voelen aan school én aan alle samenwerkende partners. Beide interventies zijn eind 2019 nog in ontwikkeling en zullen in 2020 verder geïmplementeerd worden. Ook zal het effect van de interventies in 2020 gemeten worden. Het gebruik van data zal in 2020 stedelijk breder ingezet gaan worden.

Pact West

De gemeente Tilburg stelde een Pact in voor Tilburg West. In het kader daarvan worden gegevens in kaart gebracht van kinderen in Tilburg West. Op deze wijze kunnen passende interventies uitgevoerd worden, die aansluiten bij de problematiek van de kinderen. In 2019 zijn gesprekken gevoerd met ongeveer 100 moeders uit Tilburg West met kinderen in de leeftijd van 0-6 jaar. De moeders die nu geen kinderen in peuterspeelzaal leeftijd hadden, hebben teruggekeken op de keuzes die ze gemaakt hebben met betrekking tot Vroeg- en Voorschoolse educatie (VVE). De ontmoetingen met moeders hebben plaatsgevonden op scholen, op de wijkcentra in West en tijdens activiteiten zoals ouderkamers en vrouwengroepen. Een deel van de ontmoetingen hebben ook thuis bij de moeders plaatsgevonden. De gespreksresultaten vormen ingrediënten om te komen tot passende interventies.

Pact Groenewoud

Een tweetal basisscholen van SKOTZO zijn vanuit de gemeente opgenomen in Pact Groenewoud. We hebben de gemeente het verzoek gedaan om Pact Groenewoud uit te breiden naar Pact Zuid, zodat basisschool De Zuidwester en basisschool De Triangel kunnen aansluiten.

IKC

Steeds meer scholen groeien toe naar een (Integraal) Kindcentrum, waarbij er vanuit een gedeelde visie gewerkt wordt aan een doorgaande lijn van Kinderopvang naar Onderwijs. In 2019 is bijvoorbeeld Kindcentrum Christoffel geopend en is een intensieve samenwerking opgestart op basisschool De Stappen en basisschool De Borne.

Rekenhuis

Medio 2019 is het Reken-huis doorgestart in expertisecentrum Rekenhuis Primair. Dit expertisecentrum heeft als doel het leveren van een duurzame bijdrage aan de ontwikkeling van het rekenonderwijs binnen T-Primair. De stuurgroep gevormd met leden vanuit Xpect Primair begeleidt het proces om te komen tot een strategie die leidt tot een expertisecentrum dat experts en vakinhoud bindt aan de onderwijspraktijk. Er zijn vier speerpunten naar voren gekomen: opleiden van experts, ICT/digitale facilitering, netwerk van rekencoördinatoren behouden/uitbreiden en aandacht voor interne vragen.



MENS EN ONTWIKKELING

Een school wordt gemaakt door de mensen die er werken, de leerkrachten, de schoolleider en het ondersteunend personeel. Iedere medewerker doet ertoe. Iedere medewerker maakt het verschil, als mens, als collega en als professional. Samen doen wij er alles aan om dat verschil voor kinderen te maken: iedere dag opnieuw.

Personeels- en salarisadministratie

De afdeling HR is in 2019 volop in beweging geweest. Er hebben personele wisselingen plaatsgevonden en medewerkers hebben sinds augustus 2019 een nieuwe rol gekregen. Daarnaast is er veel tijd en energie geïnvesteerd in implementatie van een nieuwe AFAS omgeving en de bestuursoverdracht van de SKOTZO-scholen. Inmiddels voert Xpect Primair de gehele personeels- en salarisadministratie geheel in eigen beheer uit. De inzet van een extern salarisbureau is in 2019 volledig afgebouwd. Het functioneel beheer van het systeem zal in 2020 kwalitatief verder worden uitgebouwd.

Jij maakt het verschil

Dat iedere medewerker ertoe doet, is één van de focuspunten in het Koersplan 2019-2023. Xpect Primair gelooft dat een school wordt gemaakt door de mensen die er werken. Daarom zal Xpect Primair als werkgever het verschil moeten maken door ervoor te zorgen dat alle medewerkers in onze organisatie in staat zijn het verschil te maken voor de kinderen. Iedere dag opnieuw.

Dit gebeurt door ervoor te zorgen dat de volgende pijlers in balans zijn:

- loopbaan & competenties;
- motivatie & betrokkenheid;
- mobiliteit & wendbaarheid;
- gezondheid & vitaliteit.

Loopbaan & competenties

Het doel is om de kwaliteit van onze scholen en de organisatie steeds verbeteren. Vandaar dat Xpect Primair een lerende organisatie wil zijn, waarin iedereen een eigen rol en taak heeft en waarin medewerkers elkaar inspireren en versterken. Leren en ontwikkelen wordt collectief en individueel gedaan. De XP Ontwikkelcyclus helpt om de ontwikkelvraag in beeld te brengen. Van daaruit worden afspraken gemaakt over welke doelen wenselijk zijn om te bereiken en wat daarvoor nodig is. Er wordt vanuit gegaan dat medewerkers op autonome wijze hun ontwikkeling vormgeven en de leidinggevenden zijn daarbij coachend. Ontwikkeling vindt plaats via eigen trajecten of via scholing ingekocht op school- of individueel niveau.

In 2019 hebben de volgende XP trajecten plaatsgevonden:

- Traineeship → 7 deelnemers traject 2018-2020 en 9 deelnemers traject 2019-2021
- Potentials → 7 deelnemers traject 2018-2020 (+ 4 deelnemers van buiten Xpect Primair)
- Innovatiecoaches → 10 deelnemers traject 2018-2020
- Kweekvijver IB-ers → 9 deelnemers traject 2019-2020
- Spelend leren → 23 deelnemers traject 2019-2020

Doelstelling van deze eigen trajecten is telkens dat het aansluit bij de leerbehoefte in de organisatie. En dat het, zoveel als mogelijk, vormgegeven en uitgevoerd wordt door eigen experts. De prestatiebox middelen worden over het algemeen ingezet voor bovenstaande: scholing, onderzoek en verdere professionalisering van (de kwaliteit van) het onderwijs.

In 2019 is ook gestart met de voorbereidingen voor een startersprogramma wat beschikbaar komt voor alle starters in de organisatie. Doelstelling is om dat programma in het schooljaar 2020-2021 gereed te hebben.

Niet alleen binnen de organisatie wordt verantwoordelijkheid genomen op het gebied van werving en ontwikkeling van medewerkers in het onderwijs, maar zeker ook in het regionale werkgebied. Daarom wordt samengewerkt met de besturen van T-Primair en het Regionaal Transfer Centrum (RTC). Er is participatie in het herontwerp van de Ontwikkelacademie om alle onderwijsmedewerkers in Tilburg en omgeving een passend ontwikkelaanbod te bieden. Ook wordt een bijdrage geleverd aan het Regionale Aanpak Lerarentekort (RAL). Hierin worden initiatieven ontplooid onder andere op het gebied van arbeidsmarktcommunicatie en zij-instroomtrajecten. In 2019 zijn er vijf zij-instromers gestart bij Xpect Primair waarvan er twee nog steeds deelnemen aan het traject. Ook begin 2020 zullen er weer drie zij-instromers gaan starten in de organisatie.

Motivatie & Betrokkenheid

Xpect Primair wil zich profileren als een A-merk. Niet alleen voor de kwaliteit van het onderwijs, maar ook als werkgever. Dit moet vooral waargemaakt worden door de leidinggevende en collega's in de scholen. Maar de organisatie als geheel dient hier ook zeker aan bij te dragen. Daarom wordt 'Kracht van Verbinding' op meerdere momenten in het jaar gezocht: het Sporttoernooi, het Xpect Event, de Xpectvolle middagen, de Kerstborrel en de Introductiebijeenkomsten voor nieuwe medewerkers.

Vooruitlopend op de bestuurlijke samenvoeging van Xpect Primair en SKOTZO per 1 januari 2020 is vanaf augustus 2019 ook op HR-gebied al de verbinding gezocht met de SKOTZO-scholen. Met name op directie gebied zijn er al veelvuldig contacten gelegd om de directeuren wegwijs te maken in en te betrekken bij verschillende HR-processen en procedures van Xpect Primair. Dit is als zeer waardevol ervaren. In november 2019 hebben een tweetal "Welkom bij XP"-bijeenkomsten plaatsgevonden voor alle SKOTZO-medewerkers.

Mobiliteit & Wendbaarheid

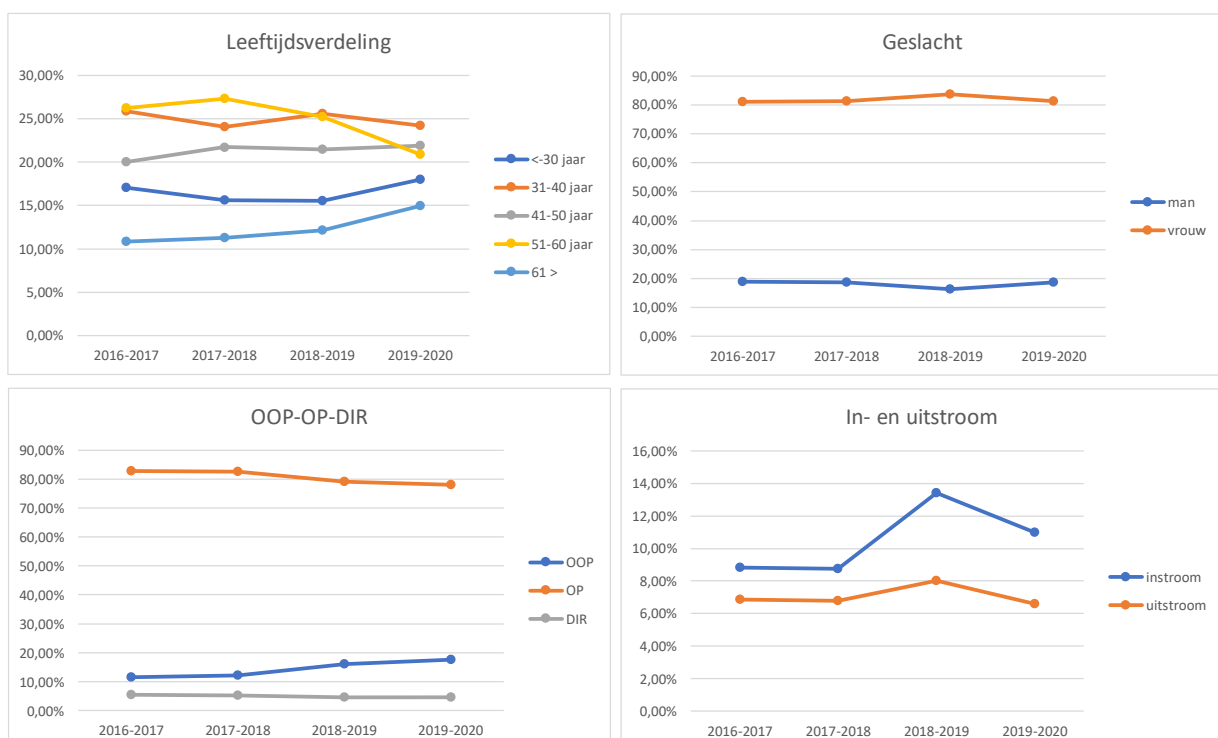
Xpect Primair gelooft dat mobiliteit en wendbaarheid bijdragen aan duurzame inzetbaarheid, persoonlijk leiderschap en ontwikkeling en aan een brede inzetbaarheid (horizontaal en verticaal) van de medewerkers. In 2019 is het huidige mobiliteitsproces onder de loep genomen en er ligt een nieuw voorstel klaar. Deze zal in 2020 worden geformaliseerd. Tijdens het mobiliteitsproces van 2019-2020 is er al wel een start gemaakt met de nieuwe aanpak.

Het is de ambitie van Xpect Primair om een verdere verdieping te maken met strategisch personeelsmanagement. Hierdoor is de organisatie beter in staat preventief in te spelen op de financiële en personele ontwikkelingen op de lange termijn, zodat er minder sprake zal zijn van verplichte mobiliteit. Strategische personeelsplanning geeft de organisatie ook beter zicht op een aantal kwantitatieve factoren, zoals leeftijdsopbouw, verhouding OP-OOP, verhouding man-vrouw, verhouding bepaalde tijd-onbepaalde tijd en in- en uitstroom gegevens.

Dit is zeer waardevol voor toekomstige formatieplanning, zeker nu het personeelstekort in het primair onderwijs en de daarmee samenhangende vervangingsproblematiek nog steeds een groeiend probleem zijn. Ook voor Xpect Primair wordt het lerarentekort steeds merkbaarder. Meer scholen werken met een eigen schoolschil om korte afwezigheid van collega's zelf op te vangen.

Er wordt een strategisch personeelsbeleid gevoerd, uitkeringen en ontslag zijn op deze manier beheersbaar. Door meerdere jaren vooruit te kijken, wordt bij de formatieplanning beter geanticipeerd op een daling van de leerlingaantallen. Dit heeft tot gevolg dat het aantal leerkrachten dat verplicht overgeplaatst moet worden in verband met budgettekort sterk terugloopt en in de toekomst naar verwachting voorkomen kan worden. Daarnaast is de Xpect Primair invalpool verder vergroot van ca. 15 wtf naar ca. 26 wtf. Ook wordt een beroep gedaan op het RTC voor het invullen van vervangingsaanvragen. Op dit moment heeft Xpect Primair geen sociaal plan.

Een aantal cijfers in beeld:



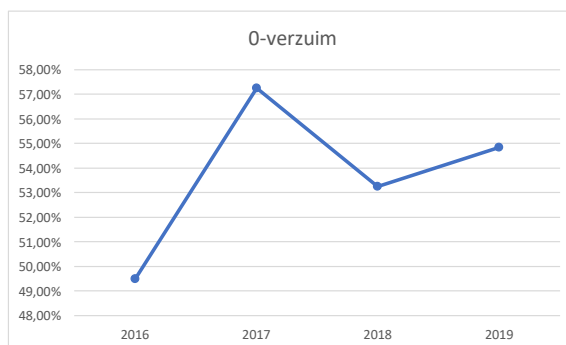
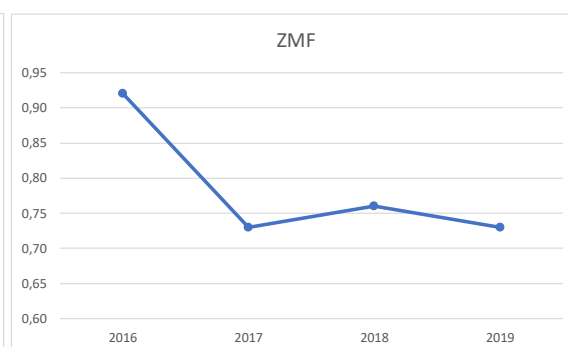
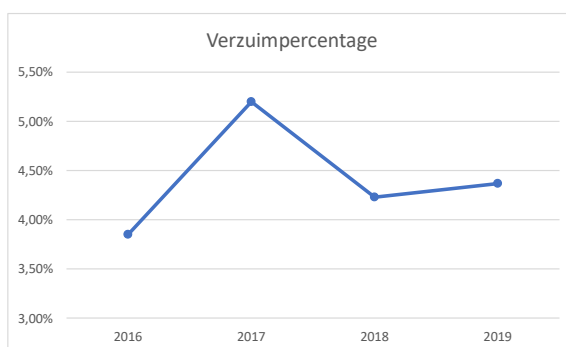
Gezondheid & Vitaliteit

Bij Xpect Primair doen alle medewerkers en hun welzijn ertoe. Daarvoor is het van belang dat er een werkklimaat gecreëerd wordt waarin medewerkers gezond blijven, betrokken zijn en zich kunnen ontwikkelen. Van de medewerkers wordt verwacht dat zij kennis en bewustzijn hebben over hoe gezond te blijven en dat zij eigenaarschap nemen voor zijn/haar keuzes. Om dit te bereiken biedt Xpect Primair diverse faciliteiten, zoals de XP Bijzonder Verlofregelingen. Per 1 januari 2019 is daar AanZet bijgekomen.

AanZet is een samenwerking op het gebied van duurzame inzetbaarheid en richt zich op het voorkomen van verzuim en voorkomend verzuim zo kort mogelijk te laten duren. Daarbij wordt het uitgangspunt gehanteerd dat verzuim en inzetbaarheid (en niet de ziekte) beïnvloedbaar is. Het is een nieuwe vorm van Arbo dienstverlening. De samenwerking met Arbo Unie is eind 2018 beëindigd.

Binnen AanZet voeren sinds 1 januari 2019 externe experts (inzetbaarheidscoaches, bedrijfsarts, psycholoog en arbeidsdeskundige) de dienstverlening uit. AanZet is een samenwerking waarin medewerkers, leidinggevendenden, HR en de experts van Cosense Groep allemaal een rol hebben om duurzame inzetbaarheid te vergroten.

Xpect primair hanteert een eigen verzuimnorm van 4,5%. Deze is best scherp geformuleerd in relatie tot het landelijk gemiddelde in het onderwijs van 5,9% (2018). Het verzuim in 2019 is met 0,14% licht gestegen naar 4,37%. Met de nieuwe aanpak wordt verwacht op de lange termijn een daling te realiseren op zowel het verzuimpercentage, de ziekmeldingsfrequentie en het 0-verzuim. De verzuimpercentages bij de SKOTZO-scholen liggen hoger dan de percentages bij Xpect Primair, zodat in 2020 sprake zal zijn van een stijging van de percentages.



In 2019 hebben 3 scholen de Risico Inventarisatie en Evaluatie (RI&E) volledig geactualiseerd, 17 scholen hebben de tweejaarlijkse quick scan uitgevoerd. De RI&E, 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.

In het werkdrukakkoord is afgesproken dat scholen voor het schooljaar 2019-2020 € 333 miljoen extra krijgen om werkdruk aan te pakken. De inzet van deze middelen wordt bepaald door de scholen. Op elke school heeft het team de knelpunten geïnventariseerd en prioriteiten bepaald. De plannen zijn goedgekeurd door alle MR-en. De werkdruggelden worden vooral ingezet voor extra leerkrachten en onderwijsassistenten of leerkrachtondersteuners. Enkele scholen breiden de uren uit van vakleerkrachten (muziek, cultuur, gym) en de conciërge of kopen ICT-ondersteuning in. Uit de eerste evaluaties blijkt dat de werkdruggelden als zeer waardevol worden ervaren. Veel scholen kiezen in het schooljaar 2019-2020 min of meer een gelijke inzet van de middelen als in het schooljaar 2018-2019.



DUURZAAMHEID EN OMGEVING

Wij staan voor duurzame scholen waar mens en omgeving in balans zijn. Voor ons heeft die duurzaamheid verschillende kanten. Duurzaamheid gaat over de zorg voor onze planeet en over het welzijn van onze medewerkers en kinderen. Ook de rol die wij spelen in de wijk en in de stad is een aspect van duurzaamheid. Wij nemen onze verantwoordelijkheid op al die gebieden en wij leren onze leerlingen om die verantwoordelijkheid te nemen.

Meerjarig Integraal Huisvesting Plan (MIHP)

In 2019 heeft een externe projectleider vanuit T-Primair en de gemeente Tilburg een inventarisatie uitgevoerd van de gewenste kindvoorzieningen per wijk / buurt. De rapportage is eind 2019 opgeleverd. De huisvestingsvraagstukken per wijk / buurt zullen in 2020 in overleg tussen gemeente, schoolbesturen en organisaties voor kinderopvang nader uitgewerkt 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 vertaald worden naar een MIHP voor de periode 2022 - 2038. Binnen het MIHP zal rekening gehouden worden met zowel algemeen geldende als individuele duurzaamheidsambities.

Aanvraag huisvestingsvoorziening 2021

In de wijk 'Het Zand' staan twee basisscholen. Basisschool Hubertus en Jenaplan basisschool Jeanne d'Arc. Het gebouw van basisschool 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. Vooruitlopend op de totstandkoming van het MIHP is eind 2019 een verzoek ingediend voor (vervangende) nieuwbouw dan wel renovatie voor beide scholen in 2021. Eind 2020 zal hierover besluitvorming plaatsvinden binnen de gemeente. In 2020 worden de plannen in samenwerking met de directeuren, de teams en partners uit de wijk verder uitgewerkt.

Goedkeuring aanvraag huisvestingsvoorziening 2019-2020

Door de gemeente Tilburg zijn eind 2018 en eind 2019 een tweetal door ons ingediende aanvragen voor huisvestingsvoorzieningen goedgekeurd. Daarnaast heeft de gemeente middelen gereserveerd voor de totstandkoming van een nieuwe school in de kazerne in het gebied Stappegoor / Willems Buiten. Voor dit laatste project hebben we begin 2020 een stuurgroep opgericht om de visie op ontwikkeling van kinderen vorm te geven. Aan de hand van deze visie wordt een directeur gezocht en een partner voor kinderopvang geselecteerd. Hiermee zullen de plannen verder uitgewerkt worden. Naar verwachting zal de school medio 2022 van start kunnen gaan op deze locatie.

Uitbreiding De Stappen

De uitbreiding die vanaf 2015 heeft plaatsgevonden op de dependance is niet meer toereikend om de groei van het aantal leerlingen op te vangen. Samen met de gemeente Tilburg zijn verschillende alternatieven onderzocht. Als beste optie is de ingebruikname van een leegstaand schoolgebouw op loopafstand van de school naar voren gekomen. Definitieve invulling van het plan heeft begin 2020 vorm gekregen in samenwerking met een partner voor kinderopvang.

Doelstelling is om dit gebouw eind 2020 in gebruik te nemen. Tot deze tijd huurt basisschool De Stappen ruimte in de MFA op de hoofdlocatie.

Uitbreiding De Elzen

Montessoribasisschool De Elzen heeft in het verleden de groei kunnen opvangen door de BSO multifunctioneel te gebruiken en bibliotheek, teamkamer en handvaardigheidslokaal om te bouwen naar klaslokaal. Om een goed functionerend gebouw te behouden, dienen deze ruimten weer toegevoegd te worden. Door de gemeente Tilburg zijn financiële middelen beschikbaar gesteld om extra lokalen aan te bouwen. Eind 2019 is gestart met de werkzaamheden om lokalen bovenop de 1^e verdieping te realiseren. De verbouwing loopt conform planning. Oplevering zal naar verwachting medio 2020 plaatsvinden.

Duurzaamheid

Duurzaamheid is één van de vier domeinen binnen het nieuwe strategisch beleidsplan 2019-2023. Om dit thema extra aandacht te geven is het als speerpunt voor het schooljaar 2019-2020 benoemd. Dit betekent dat de dag van de leraar en de dag van de leerlingenraden in 2019 in het teken van duurzaamheid hebben gestaan. Op basis hiervan hebben scholen ambities geformuleerd binnen dit domein als onderdeel van hun schoolplan voor deze periode. Het gaat dan bijvoorbeeld om doelstellingen op het gebied van het verminderen van afval, het scheiden van afval, het gebruik maken van duurzame alternatieven voor fossiele energie, het gebruik van zonnepanelen, het aanleggen van groene speelplaatsen en het stimuleren van fietsgebruik in plaats van autogebruik voor het brengen en halen van leerlingen. Eind 2019 is bovendien een werkgroep duurzaamheid opgericht om de scholen verder te enthousiasmeren en stimuleren op het behalen van de genoemde doelstellingen. Tijdens de dag van de lente (maart 2020) zou een monitoringsinstrument gelanceerd worden om de impact op het milieu van een school in zijn totaal en een leerling of leerkracht als individu inzichtelijk te maken. In verband met de coronamaatregelen van de overheid is de dag van de lente helaas niet doorgegaan. De lancering van dit instrument zal op een later moment plaatsvinden.

Energie-monitoring

Met behulp van 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. Door stijgende belastingen zal de totale energierekening naar verwachting echter niet afnemen. Daarnaast zien we juist een stijging van de tarieven voor gas. Met ingang van 1 januari 2020 maken we via het contract van SKOTZO gebruik van Energie voor Scholen (EVS). Zodra het energiecontract van scholen opgezegd kan worden, stappen ze over naar het voordeligere aanbod van EVS.

Regeltechnisch zijn de schoolgebouwen 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 relatief korte periode rendabel is.



FINANCIEN

In dit hoofdstuk wordt aandacht besteed aan de financiële activiteiten van Xpect Primair in het jaar 2019. Behalve een terugblik wordt ook ingegaan op de verwachte ontwikkelingen in 2020.

Resultaat

Xpect Primair heeft het jaar 2019 afgesloten met een positief resultaat van € 552.002 tegenover een negatief begroot resultaat van € 309.841. Dit verschil wordt met name veroorzaakt door in 2019 extra ontvangen rijksbijdragen voor loonindexatie van medewerkers over 2019 die in februari 2020 uitgekeerd zal worden aan de medewerkers ten bedrage van circa € 1.075.000. Zonder deze extra bijdrage had het resultaat over 2019 € 523.000 negatief bedragen. Dit negatieve bedrag wordt grotendeels veroorzaakt door extra uitgaven op het gebied van mens en ontwikkeling van € 418.000 die grotendeels al begroot waren. Daarnaast zijn er positieve en negatieve verschillen op schoolniveau. In lijn met de nieuwe besturingsfilosofie moeten scholen over een periode van vier jaar budgetneutraal blijven.

Actuele en toekomstige ontwikkelingen op een rijtje

Ontoereikende bekostiging

De afgelopen jaren zijn op grote schaal stakingen gehouden in de sector om aandacht te vragen voor 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 dagelijks merkbaar zijn, 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 onderwijsinstellingen gedurende het kalenderjaar veelal een voorzichtige gedragslijn bij de inzet van middelen. Daarom worden middelen niet altijd proactief ingezet. Dit gaat ten koste van het personeelsbeleid en de kwaliteit. Door het werken met een meerjarenbegroting proberen we dit risico te ondervangen.

Het grote permanente tekort aan middelen (met name op het gebied van materiële kosten) vraagt daarnaast 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 zwaarder omdat er geen tot onvoldoende middelen zijn voor personeelsbeleid, financieel management, ICT, burgerschap, privacywetgeving etc. Deze ongewenste situatie kan alleen maar 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:

- financiële risico's ten gevolge van de bestuursoverdracht van vijf SKOTZO-scholen door mindere interne beheersing;
- onduidelijkheid over de omvang van middelen voor het onderwijsachterstandenbeleid;
- vereenvoudiging van het bekostigingsmodel;
- koerswijziging binnen het samenwerkingsverband;
- onduidelijkheid of, en in welke vorm, subsidies vanuit gemeenten gehandhaafd zullen worden;
- lerarentekort;
- toegezegde middelen vanuit het werkdruk-akkoord vanaf 2020-2021 onder voorbehoud van een nog uit te voeren evaluatie op landelijk niveau;
- onduidelijkheid over de financiële effecten van de kasschuif die in 2019 is toegepast door de minister bij de verhoging van de middelen voor 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.

Allocatie van middelen naar schoolniveau

De ontvangen middelen worden volledig gealloceerd naar de individuele scholen. Voor de kosten van het bestuursbureau en gezamenlijke activiteiten vindt een afdracht plaats vanuit de scholen.

Interne risicobeheersings- en controlesysteem

Xpect Primair voert zelfstandig de financiële administratie en personeelsadministratie. De administratieve organisatie en interne beheersing voldoen in opzet aan de daaraan te stellen eisen. Verbetering was mogelijk op het gebied van vastlegging van de procedures. In 2019 hebben stagiaires van een bedrijfseconomische opleiding de procedures vastgelegd. Het interne risicobeheersings- en controlesysteem is dusdanig ingericht dat rekening houdende met de omvang van de organisatie (zowel op schoolniveau als op het bestuursbureau) sprake is van voldoende functiescheiding en maatregelen van interne controle om de juistheid, volledigheid, tijdigheid en rechtmatigheid van gegevens te waarborgen. Er wordt actief ingespeeld op externe ontwikkelingen, het genereren van relevante sturings- en verantwoordingsinformatie en er wordt daadwerkelijk gestuurd en waar mogelijk bijgestuurd als deze informatie daar aanleiding toe geeft. De directeuren krijgen maandelijks een financiële rapportage van de realisatie ten opzichte van de begroting en de besteding van subsidies. Verder worden er voor elke vergadering van de Raad van Toezicht tussentijdse voortgangsrapportages opgesteld die besproken worden met de Raad van Toezicht en die tevens ter informatie worden verstrekt aan de GMR. De meerjarenbegroting en het meerjarenformatieplan geven geen aanleiding tot het opstellen van een sociaal plan. Een actief personeelsbeleid blijft uiteraard wel noodzakelijk.

Het jaar 2019 in cijfers

Onderstaand een vergelijking van de realisatie over het kalenderjaar 2019 met de begroting 2019. Ter vergelijking is eveneens de realisatie over 2018 opgenomen.

	realisatie 2019	begroot 2019	realisatie 2018
BATEN			
(Rijks)bijdragen OCW	40.508.784	38.402.388	38.257.096
Overige overheidsbijdragen	697.226	557.557	867.687
Overige baten	2.410.119	1.755.722	2.002.860
Totaal baten	43.616.129	40.715.667	41.127.643
LASTEN			
Personele lasten	35.634.405	34.052.889	34.025.864
Afschrijvingen	1.190.943	1.187.664	1.138.364
Huisvestingslasten	3.403.403	2.972.508	3.107.184
Overige lasten	2.841.120	2.825.447	2.800.917
Totaal lasten	43.069.871	41.038.508	41.072.329
Saldo baten en lasten	546.258	-322.841	55.314
Financiële baten en lasten	5.744	13.000	6.105
Resultaat	552.002	-309.841	61.419

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 ten gevolge van functieaanpassingen en salarisverhogingen per 1 januari (€ 449.000), de ontvangst van een aanvullend budget vanuit het samenwerkingsverband (€ 602.000) alsmede het beschikbaar komen van extra middelen voor loonindexatie (€ 1.055.000).
- Overige overheidsbijdragen: Dit zijn subsidies van de gemeente Tilburg zoals impuls gelden, middelen voor onderwijsachterstandenbeleid en de Lokaal Educatieve Agenda. Over het kalenderjaar 2019 zijn meer subsidies ontvangen dan begroot door het pas in het kalenderjaar beschikbaar komen van extra subsidiemogelijkheden (€ 140.000). Tegenover deze extra baten staan ook hogere lasten.
- Overige baten: De stijging van de overige baten ten opzichte van de begroting wordt veroorzaakt door extra bijdragen van derden (€ 102.000), meer detacheringen (€ 455.000), meer verhuuropbrengsten (€ 107.000) en overige baten (€ -10.000).

Lasten

- Personele lasten: de stijging van de personele lasten ten opzichte van de begroting en voorgaand jaar wordt grotendeels veroorzaakt door verhogingen van sociale lasten, functieaanpassingen vanuit de CAO (€ 449.000), hogere kosten inzake vervangingen en de inzet van extra personeel ter vervanging van detacheringen en besteding van subsidiegelden (€ 933.000), scholing (€ 68.000), bedrijfsgezondheidsdienst (€ 58.000) en overige personele lasten (€ 74.000).

- Afschrijvingen: de werkelijke afschrijvingen liggen in lijn met de begroting.
- Huisvestingslasten: de stijging van de huisvestingslasten ten opzichte van de begroting wordt veroorzaakt door hogere uitgaven voor klein onderhoud (€ 145.000), energie (€ 85.000), schoonmaak (€ 124.000) en overige (€ 77.000).
- Overige lasten: De overige lasten liggen op totaalniveau redelijk 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 2019 in gecomprimeerde vorm gepresenteerd, waarbij de vergelijkende cijfers van 2018 zijn opgenomen.

Activa	2019 (x1.000)	2018 (x1.000)	Passiva	2019 (x1.000)	2018 (x1.000)
Materiële vaste activa	5.802	5.515	Eigen vermogen	8.250	7.698
Financiële vaste activa	0	250			
Vorderingen	3.542	3.128	Voorzeningen	2.258	2.201
			Kortlopende		
Liquide middelen	5.958	5.512	schulden	4.794	4.506
Totaal activa	15.302	14.405	Totaal passiva	15.302	14.405

Toelichting op de balans

- Materiële vaste activa: de stijging van de post materiële vaste activa heeft met name betrekking op extra investeringen in de inrichting van het gebouw (meubilair) en apparatuur (ICT).
- Financiële vaste activa: de daling van deze post wordt veroorzaakt door het expireren van de deposito in maart 2020. Ten gevolge hiervan is de deposito in 2019 onder de liquide middelen verantwoord.
- Vorderingen: de stijging van de vorderingen wordt grotendeels veroorzaakt door hogere vooruitbetaalde kosten, een vordering op het UWV inzake transitievergoedingen en een vordering op het participatiefonds inzake een verrekenende uitkering.
- Liquide middelen: de stijging van de liquide middelen wordt met name veroorzaakt door de extra ontvangen rijksbijdrage voor loonindexatie die in 2019 is ontvangen en in 2020 uitbetaald zal worden.
- Eigen vermogen: het eigen vermogen is gemuteerd met het resultaat over 2019.
- Voorzeningen: de voorzieningen zijn iets hoger dan voorgaand jaar met name door een aanvullende dotatie aan de voorziening langdurig zieken met daar tegenover een vrijval van de overige voorziening 'verrekening WW uitkeringen DUO'.
- 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 besteden subsidies.

Kengetallen

Met betrekking tot de financiële positie van de stichting geven kengetallen richting. Hier worden vermeld de solvabiliteit, weerstandsvermogen, liquiditeit, rentabiliteit en huisvestingsratio. 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 2019, 2018, 2017 en 2016 en de minimale streefwaarden zoals opgenomen in het treasurystatuut.

	2019	2018	2017	2016	minimale streefwaarde
Solvabiliteit	68,67	68,72	69,14	71,82	60,00
Weerstandsvermogen	18,92	18,72	19,82	20,53	10,00
Liquiditeit (current ratio)	1,98	1,92	1,99	2,18	1,50
Rentabiliteit	1,27	0,15	0,04	0,19	0,00
Huisvestingsratio	8,26	7,93	8,70	8,55	NVT

Beoordeling van het vermogensbeheer

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. Het kengetal is redelijk stabiel de afgelopen jaren.

Voor de beoordeling van het vermogensbeheer wordt ook 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 2018 veroorzaakt door een nagenoeg gelijkblijvend vermogen bij een toename van de rijksbijdragen.

Een derde kengetal, relatief nieuw in de sector, is de huisvestingsratio. Dit kengetal geeft weer welk deel van de totale lasten van de stichting besteed worden aan de huisvesting van de scholen en daarmee minder flexibel inzetbaar zijn. Binnen het basisonderwijs zou dit maximaal 10% mogen zijn. De huisvestingslasten zijn al jaren redelijk stabiel.

Op basis van deze kengetallen kan geconcludeerd worden dat het vermogensbeheer binnen Xpect Primair op orde is. De financiële positie is als goed aan te merken.

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 2019 had Xpect Primair bijna tweemaal zoveel middelen als schulden op korte termijn. De stijging in 2019 wordt veroorzaakt door de extra ontvangen rijksbijdrage voor loonindexatie in 2019 die in 2020 is uitbetaald.

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. De ontvangen middelen worden jaarlijks nagenoeg volledig ingezet. In 2019 is sprake van een hoge rentabiliteit door de extra ontvangen rijksbijdrage in 2019 die in 2020 is uitbetaald.

Zonder deze extra ontvangen rijksbijdrage was juist sprake van een negatieve rentabiliteit zoals begroot en veroorzaakt door extra uitgaven op het gebied van mens en ontwikkeling ten laste van het vrij besteedbare vermogen. Bij Xpect Primair is sprake van goed budgetbeheer. De financiële continuïteit op korte en middellange termijn is voldoende gewaarborgd.

Begroting 2020 in hoofdlijnen

BATEN		LASTEN	
(Rijks)bijdragen OCW	46.477.820	Personele lasten	41.844.792
Overige overheidsbijdragen	905.356	Afschrijvingen	1.503.314
Overige baten	2.334.664	Huisvestingslasten	3.660.387
		Overige lasten	3.189.808
Financiële baten	5.000	Financiële lasten	4.580
Totaal baten	49.722.840	Totaal lasten	50.202.881
Nettoresultaat	-480.041		

De meerjarenbegroting 2020-2023 (inclusief jaarbegroting 2020) is tot stand gekomen dankzij een gezamenlijke inspanning van de directeuren van de scholen en de medewerkers van het bestuursbureau. In verband met de bestuursoverdracht van de vijf SKOTZO-scholen aan Xpect Primair per 1 januari 2020 zijn de financiële gegevens van deze scholen opgenomen in deze meerjarenbegroting. De uitgangspunten voor het opstellen van de begroting voor 2020 tot en met 2023 zijn ongewijzigd in vergelijking met voorgaand jaar. De voorbereiding en presentatie van de begrotingen heeft in groepen van 3 a 4 directeuren plaatsgevonden. Hierdoor leren de directeuren elkaars school beter kennen, leren ze van en met elkaar en kunnen zij elkaar bevragen op de gemaakte keuzes. Het uitgangspunt is ook nu een taakstellende sluitende beleidsrijke begroting op school- en stichtingsniveau over een periode van vier jaar. In de begroting dient rekening gehouden te worden met voor de school relevante risico's en ontwikkelingen. Voor het opstellen van de begroting wordt aangesloten bij het jaarrekeningmodel van OCW.

Op basis van de jaarlijks uitgevoerde analyse van de risico's in relatie tot het vermogen van de stichting en het verwachte resultaat over 2019 is mede in verband met de verwachte financiële consequenties vanuit de bestuursoverdracht bepaald dat er geen financiële ruimte is voor extra uitgaven. De meerjarenbegroting over de periode 2020 – 2023 sluit dan ook met een positief exploitatieresultaat van € 176.486. De exploitatieresultaten in de meerjarenbegroting 2020 tot en met 2023 kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	2020	2021	2022	2023
Exploitatie resultaat	€ -480.041	€ 177.429	€ 188.441	€ 290.657

De meerjarenbegroting is op 11 december 2019 vastgesteld door het College van Bestuur en goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

Toelichting meerjarenperspectief

We verwachten een daling van de rijksbijdragen in 2021 ten opzichte van 2020 door de vereveningsopdracht vanuit het samenwerkingsverband passend onderwijs. De daling van de personeelslasten in 2021 ten opzichte van 2020 wordt enerzijds veroorzaakt door extra uitgaven in 2020 op schoolniveau voor scholing, hoger ziekteverzuim, extra formatie in verband met groei en kwaliteitsimpulsen en anderzijds door het aanpassen van de formatie per augustus 2020 op de daling van de inkomsten.

De derde geldstroomactiviteiten zijn in het primair onderwijs beperkt. Naar verwachting zullen de bedragen de komende jaren redelijk gelijk blijven.

Het negatieve resultaat in 2020 wordt met name verklaard door de genoemde extra uitgaven op schoolniveau in verband met groei van het aantal leerlingen, scholing van medewerkers, kwaliteitsimpulsen en een hoger ziekteverzuim. Dit negatieve resultaat over 2020 kan volledig gecompenseerd worden met positieve saldi op schoolniveau uit de voorgaande dan wel komende jaren. Er wordt hiermee voldaan aan het financiële beleid van de stichting van een sluitende meerjarenbegroting over een periode van vier jaren.

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 directeur bedrijfsvoering.

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

Het overzicht per 31-12-2019:

<i>Omschrijving</i>	<i>Bedrag</i>	<i>Vervaldatum</i>	<i>Rente %</i>
spaarrekeningen	5.263.768	n.v.t.	0,05 – 0,1
termijndeposito	250.000	04-03-20	4,0
betaalrekening	215.742		
schoolrekeningen	228.811		

Continuïteit

In het kader van de versterking van de bestuurskracht is door de minister van OCW voorgeschreven om 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 (gemiddeld verloop schooljaar)	2020/2021	2021/2022*	2022/2023*	2023/2024*
Personele bezetting in FTE				
<ul style="list-style-type: none"> • management/ directie • onderwijzend personeel • overige medewerkers 	26,43 424,29 94,44	26,03 412,30 92,82	26,03 408,17 92,22	26,03 406,32 92,22
Leerlingenaantallen per 1 oktober	7.526	7.555	7.585	7.586

* Prognose

In de cijfers vanaf schooljaar 2020/2021 zijn de vijf voormalige SKOTZO-scholen eveneens opgenomen. De personele bezetting in fte is ontleend aan het bestuursformatieplan 2020-2024. Hierbij is uitgegaan van de werkelijke personele bezetting per 1 januari 2020. 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 2020 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

	2019	2020*	2021*	2022*
Activa				
Materiële vaste activa	5.802.297	7.190.609	6.969.943	6.283.243
Financiële vaste activa	0	0	0	0
Vorderingen	3.541.116	3.541.116	3.541.116	3.541.116
Liquide middelen	5.958.321	3.261.235	4.000.032	4.755.876
Totaal	15.301.734	13.992.960	14.511.091	14.580.235
Passiva				
Eigen vermogen	8.250.326	7.770.285	7.947.714	8.136.155
Voorzieningen	2.257.624	1.428.891	1.769.593	1.650.296
Kortlopende schulden	4.793.784	4.793.784	4.793.784	4.793.784
Totaal	15.301.734	13.992.960	14.511.091	14.580.235

Raming van baten en lasten

	2019	2020*	2021*	2022*
Baten				
Rijksbijdragen	40.508.784	46.477.820	45.761.644	45.733.985
Overige overheidsbijdragen	697.226	905.356	946.978	946.978
Overige baten	2.410.119	2.334.664	2.243.555	2.168.788
Financiële baten	11.384	5.000	5.000	5.000
Totaal	43.627.513	49.722.840	48.957.177	48.854.751
Lasten				
Personeelslasten	35.634.405	41.844.792	40.634.964	40.596.917
Afschrijvingen	1.190.943	1.503.314	1.395.889	1.342.900
Huisvestingslasten	3.403.403	3.660.387	3.639.791	3.625.291
Overige lasten	2.841.120	3.189.808	3.104.524	3.096.622
Financiële lasten	5.640	4.580	4.580	4.580
Totaal	43.075.511	50.202.881	48.779.748	48.666.310
Netto resultaat	552.002	-480.041	177.429	188.441

* Cijfers ontleend aan de meerjarenbegroting 2020-2023 van december 2019. In de cijfers vanaf 2020 zijn de vijf voormalige SKOTZO-scholen eveneens opgenomen.

De huidige financiële positie en de uitkomsten van het bestuursformatieplan voor de periode 2020-2024 en de meerjarenbegroting 2020-2023 geven geen aanleiding tot het treffen van maatregelen op de korte en middellange termijn.

Risico's en onzekerheden

In september 2019 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 (zoals het risico verzekeren, maatregelen van interne controle of het aanhouden van een financiële buffer). 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 geïnclassificeerd:

- 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:

Risico	Buffer
Negatieve beoordelingen van de onderwijsinstellingen door de inspectie	€ 280.000
De invoering van passend onderwijs en de daarmee gepaard gaande bezuinigingen	€ 300.000
Leeftijdsopbouw personeelsbestand, omvang personeel	€ 280.000
Ziekteverzuim en vervanging	€ 400.000
Technologische ontwikkelingen	€ 150.000
Fluctuatie in leerlingaantallen	€ 436.161
Financiële gevolgen van arbeidsconflicten	€ 436.161
Instabiliteit van de bekostiging	€ 218.081
Onvolledige indexatie van de bekostiging	€ 436.161
Overig	€ 0
TOTAAL	€ 2.936.565

In de jaarrekening van 2019 is voor bovenstaande risico's een bestemmingsreserve gevormd. 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.

Indien bij de risicoanalyse expliciet rekening wordt gehouden met de bestuursoverdracht van de vijf SKOTZO-scholen per 1 januari 2020 lijkt er op basis van het in het rapport 'Risicoanalyse en vermogenspositie' bepaalde noodzakelijke vermogen geen financiële ruimte voor extra uitgaven zoals in de afgelopen jaren. De ingezette maatregelen van kwaliteitsimpuls, innovatie en ontwikkeling worden vanuit de lopende begroting bekostigd. Xpect Primair moet nadenken over aanvullende financiering, innovatief zijn en blijven zoeken naar partners om mee samen te werken. Het is bovendien noodzakelijk ontwikkelingen in de sector zorgvuldig te blijven volgen en de consequenties daaruit te vertalen in risicoanalyses, actuele meerjarenplanningen en prognoses. Deze risico-analyse zal jaarlijks bij het begin van de begrotingscyclus opnieuw worden opgesteld.

Ondertekening

Het College van Bestuur verklaart hierbij d.d. 17 juni 2020 vastgesteld te hebben het jaarverslag over de periode 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019. 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 2019 tot en met 31 december 2019 goedgekeurd te hebben in haar vergadering d.d. 17 juni 2020

R. van Etten
Voorzitter Raad van Toezicht

M. van Baast
Vicevoorzitter Raad van Toezicht

P. Coolen
Lid Raad van Toezicht

J. van Loon
Lid Raad van Toezicht

A. Smeulders
Lid Raad van Toezicht

Jaarrekening

Balans per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<i>ACTIVA</i>				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Gebouwen en terreinen	1.568.828		1.685.360	
Inventaris en apparatuur	3.100.456		2.822.393	
Leermiddelen	494.852		541.060	
Overige materiële vaste activa	638.161		465.818	
		<u>5.802.297</u>		<u>5.514.631</u>
Financiële vaste activa				
Deposito		0		250.000
		<u>5.802.297</u>		<u>5.764.631</u>
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	75.786		137.373	
Ministerie van OCW	1.796.418		1.756.451	
Vorderingen gemeente	339.390		405.956	
Overlopende activa	1.329.522		829.256	
		<u>3.541.116</u>		<u>3.129.036</u>
Liquide middelen		<u>5.958.321</u>		<u>5.511.817</u>
		<u>9.499.437</u>		<u>8.640.853</u>
		<u>15.301.734</u>		<u>14.405.484</u>

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
<i>PASSIVA</i>				
Eigen vermogen				
Eigen vermogen		8.250.326		7.698.324
Voorzieningen				
Personeelsvoorzieningen	847.929		719.454	
Voorziening onderhoud	1.368.281		1.281.838	
Overige voorzieningen	<u>41.414</u>		<u>200.000</u>	
		2.257.624		2.201.292
Kortlopende schulden				
Crediteuren	629.831		502.290	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.374.641		1.275.576	
Schulden terzake van pensioenen	440.578		351.253	
Gemeentelijke kredieten	108.334		115.781	
Overlopende passiva	<u>2.240.400</u>		<u>2.260.968</u>	
		4.793.784		4.505.868
		<u>15.301.734</u>		<u>14.405.484</u>

Staat van baten en lasten over 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen	40.508.784	38.402.388	38.257.096
Overige	697.226	557.557	867.687
overheidsbijdragen en – subsidies			
Overige baten	<u>2.410.119</u>	<u>1.755.722</u>	<u>2.002.860</u>
Totaal baten	43.616.129	40.715.667	41.127.643
Lasten			
Personeelslasten	35.634.405	34.077.889	34.025.864
Afschrijvingen	1.190.943	1.187.664	1.138.364
Huisvestingslasten	3.403.403	2.972.508	3.107.184
Overige lasten	<u>2.841.120</u>	<u>2.800.447</u>	<u>2.800.917</u>
Totaal lasten	43.069.871	41.038.508	41.072.329
Saldo baten en lasten	546.258	-322.841	55.314
Financiële baten en lasten	5.744	13.000	6.105
Nettoresultaat	<u>552.002</u>	<u>-309.841</u>	<u>61.419</u>

Kasstroomoverzicht over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		546.258		55.314
<i>Aanpassingen voor:</i>				
Afschrijvingen	1.190.943		1.138.364	
Mutaties voorzieningen	56.332		369.726	
		<u>1.247.275</u>		<u>1.508.090</u>
<i>Verandering in vlottende middelen:</i>				
Vorderingen	-412.081		-602.712	
Schulden	287.916		405.638	
Liquide middelen / FVA	250.000		0	
		<u>125.835</u>		<u>-197.074</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>1.919.368</u>		<u>1.366.330</u>
Ontvangen interest	11.384		11.234	
Betaalde financiële lasten	-5.640		-5.129	
		<u>5.744</u>		<u>6.105</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>1.925.112</u>		<u>1.372.435</u>

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	-1.478.608		-1.600.369	
Desinvesteringen materiële vaste activa	0		1.423	
Overige	0		0	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.478.608		-1.598.946	
Mutatie liquide middelen		446.504		-226.511

Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:

	2019	2018
	€	€
Stand per 1 januari	5.511.817	5.738.328
Mutatie boekjaar	446.504	-226.511
Stand per 31 december	5.958.321	5.511.817

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.

1.4 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.

1.5 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.

1.6 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.

1.7 Valuta

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

1.8 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. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering. 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.

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

Het eigen vermogen bestaat uit algemene reserves en bestemmingsreserves. De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het College van Bestuur is aangebracht. Alle reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting.

Algemene reserve

De algemene reserve betreft de vrij besteedbare middelen van de scholen en de stichting. De algemene reserve 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.

Bestemmingsreserve risico's

De bestemmingsreserve risico's betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van de stichting. Jaarlijks wordt een risicoanalyse uitgevoerd waarbij bepaald wordt welke organisatierisico's Xpect Primair loopt en hoeveel vermogen daarvoor gereserveerd moet worden.

Bestemmingsreserve financiering vervangingsinvesteringen

De bestemmingsreserve financiering vervangingsinvesteringen betreft een buffer om toekomstige investeringen in vaste activa te kunnen financieren teneinde de continuïteit van het reguliere proces te kunnen waarborgen.

Bestemmingsreserve mens en ontwikkeling

De bestemmingsreserve mens en ontwikkeling betreft in de meerjarenbegroting 2019-2022 opgenomen extra uitgaven waarmee we inzetten op de ontwikkeling van de mensen in de organisatie met als doel om de kwaliteit van het onderwijs te verhogen.

Bestemmingsreserve loonindexatie

De bestemmingsreserve loonindexatie betreft in 2019 vanuit het Rijk ontvangen middelen voor de loonindexatie van medewerkers in het onderwijs over 2019 die in februari 2020 zal worden uitgekeerd.

2.7 Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen 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. Voorzieningen 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 wordt 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 stichting 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 middelloon 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 2019 is 97,8%.

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 Financiële instrumenten en risicobeheersing

4.1 Rente- en kasstroomrisico

Xpect Primair loopt renterisico over de rentedragende vorderingen (met name onder financiële vaste activa, effecten en liquide middelen) en rentedragende langlopende en kortlopende schulden (waaronder schulden aan kredietinstellingen).

Voor vorderingen en schulden met variabele renteaftspraken loopt Xpect Primair risico ten aanzien van toekomstige kasstromen; met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt Xpect Primair risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de marktrente.

Met betrekking tot de vorderingen worden geen financiële derivaten met betrekking tot afdekking van het renterisico gecontracteerd.

5 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 2019					
Verkrijgingsprijs	2.677.995	7.450.453	1.834.386	885.025	12.847.859
Cumulatieve waarde- verminderingen en afschrijvingen	992.635	4.628.060	1.293.326	419.207	7.333.228
Boekwaarden	1.685.360	2.822.393	541.060	465.818	5.514.631
Mutaties					
Investerings- Herwaarderings- Desinvesteringen	39.675	1.111.314	76.250	251.369	1.478.608
Afschrijvingen	156.207	833.251	122.458	79.026	1.190.942
Afschrijvingen desinvesteringen		90.716	10.640	4.485	105.841
Saldo	-116.532	278.063	-46.208	172.343	287.666
Stand per 31 december 2019					
Verkrijgingsprijs	2.717.670	8.471.051	1.899.996	1.131.909	14.220.626
Cumulatieve waarde- verminderingen en afschrijvingen	1.148.842	5.370.595	1.405.144	493.748	8.418.329
Boekwaarden	1.568.828	3.100.456	494.852	638.161	5.802.297
Afschrijvings- percentages	3,3-15%	5-25%	12,5%	10%	

De gebouwen zijn juridisch en economisch eigendom van Xpect Primair. De Gemeente Tilburg heeft echter een economisch claimrecht voor het geval Xpect Primair stopt met het verzorgen van onderwijs. Om deze reden zijn de gebouwen niet geactiveerd. De investering in gebouwen en -terreinen betreft aanpassingen aan de gebouwen voor rekening van Xpect Primair.

De investeringen in 2019 zijn hoger dan de investeringsbegroting 2019 van € 1.417.031. Dit komt met name door hogere investeringen in ICT middelen en meubilair.

6 Financiële vaste activa

	Boekwaarde 1 januari 2019	Investerings	Des- investerings	Boekwaarde 31 december 2019
	€	€	€	€
Deposito	250.000	0	250.000	0

De deposito bij de Rabobank heeft een looptijd tot en met maart 2020. De deposito is hierdoor vanaf 2019 verantwoord onder de liquide middelen. Het rentepercentage bedraagt 4%.

7 Vorderingen

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Debiteuren		75.786		137.373
Op de debiteuren per 31 december 2019 is geen voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht (2018: € 0).				
Ministerie van OCW		1.796.418		1.756.451
De vordering op het Ministerie van OCW wordt veroorzaakt door het ontvangen van de bekostiging vanuit het Rijk op schooljaren in plaats van kalenderjaren. Het Ministerie hanteert hierbij een ander betaalritme.				
Vorderingen gemeente		339.390		405.956
De vordering op de gemeente heeft betrekking op schades, declarabel onderhoud en bouwprojecten.				
<i>Overlopende activa</i>				
Vooruitbetaalde kosten		610.429		433.157
Bankgarantie		13.643		13.643
Waarborgsommen		10.350		17.250
Nog te ontvangen rente		8.850		9.425
Nog te ontvangen subsidie		10.471		190.323
Projecten huisvesting		276.571		2.890
Nog te ontvangen UWV transitievergoedingen		262.950		133.656
Nog te ontvangen Participatie fonds verrekening uitkering		82.744		0
Nog te ontvangen bedragen		35.801		25.425
Overig		17.713		3.487
		<u>1.329.522</u>		<u>829.256</u>

Het totaal van de vorderingen bevat voor € 1.914 vorderingen op het samenwerkingsverband Plein013 en voor € 15.325 vorderingen op T-Primair.

De vordering van het UWV inzake de UWV transitievergoeding wordt in 2020 ingediend bij het UWV en afhankelijk van de afhandeling kan de looptijd langer dan een jaar zijn.

8 Liquide middelen

De post liquide middelen is als volgt samengesteld:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Kasmiddelen	7.406	5.198
Tegoeden op bank- en girorekeningen	5.700.915	5.506.619
Deposito	250.000	0
	<u>5.958.321</u>	<u>5.511.817</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

De deposito bij de Rabobank heeft een looptijd tot en met maart 2020. Het rente percentage bedraagt 4%.

9 Eigen vermogen

	Stand per 1-1-2019	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019
	€	€		€
Algemene reserve	3.728.979	-105.614	-2.879.074	744.291
Bestemmingsreserve risico's	3.430.720	0	-494.155	2.936.565
Bestemmingsreserve financiering vervangingsinvesteringen	0	0	3.493.854	3.493.854
Bestemmingsreserve mens en ontwikkeling	538.625	-418.000	-120.625	0
Bestemmingsreserve loonindexatie	0	1.075.616	0	1.075.616
	<u>7.698.324</u>	<u>552.002</u>	<u>0</u>	<u>8.250.326</u>
Totaal	7.698.324	552.002	0	8.250.326

De algemene reserve betreft de vrij besteedbare middelen van de scholen en het bestuur. In verband met de bestuursoverdracht van vijf scholen per 1 januari 2020 zal het vrij besteedbaar vermogen vermoedelijk afnemen in 2020.

De bestemmingsreserve risico's betreft een kwantificering van de via een uitgevoerde risico-analyse in kaart gebrachte risico's, welke nader zijn toegelicht in het onderdeel risico's en onzekerheden van het bestuursverslag. De risico's worden jaarlijks geëvalueerd voorafgaande aan het begrotingsproces.

De bestemmingsreserve financiering vervangingsinvesteringen is in 2019 gevormd om aan te geven welk deel van het eigen vermogen noodzakelijk is om vervangingsinvesteringen in de toekomst te kunnen financieren. Vervangingsinvesteringen zijn noodzakelijk om de continuïteit van het onderwijsproces te kunnen waarborgen.

De bestemmingsreserve mens en ontwikkeling is in 2018 gevormd naar aanleiding van het besluit van het College van Bestuur om in de meerjarenbegroting 2019-2022 extra uitgaven op te nemen waarmee we inzetten op de ontwikkeling van de mensen in de organisatie met als doel om de kwaliteit van het onderwijs te verhogen. In verband met de bestuursoverdracht van vijf scholen per 1 januari 2020 lijkt er binnen het vermogen geen financiële ruimte voor deze 'extra' uitgaven te zijn. De ingezette maatregelen van kwaliteitsimpuls, innovatie en ontwikkeling worden vanaf 2020 vanuit de lopende begroting bekostigd.

De bestemmingsreserve loonindexatie is in 2019 gevormd in verband met het cao-akkoord 2019-2020 dat in januari 2020 is afgesloten tussen de PO-raad en de vakbonden. De hierin opgenomen loonindexatie voor medewerkers in het onderwijs over 2019 wordt in februari 2020 uitgekeerd. Xpect Primair heeft de middelen hiervoor in 2019 al vanuit het Rijk ontvangen.

10 Voorzieningen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Personeelsvoorzieningen	847.929	719.454
Voorziening onderhoud	1.368.281	1.281.838
Overige voorzieningen	41.414	200.000
	<u>2.257.624</u>	<u>2.201.292</u>

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

	Jubilea	Langdurig zieken	Voorziening onderhoud	WW- uitkeringen	Her- implemen- tatie	Totaal
	€	€	€		€	€
Stand per 1 januari 2019	455.492	263.962	1.281.838	100.000	100.000	2.201.292
Dotaties	70.000	122.483	950.000	25.000	0	1.167.483
Onttrekkingen	68.867	0	863.557	21.516	58.586	1.012.526
Aanvullende dotatie	4.859	0	0	0	0	4.859
Vrijval Voorziening	0	0	0	-103.484	0	-103.484
Stand per 31 december 2019	461.484	386.445	1.368.281	0	41.414	2.257.624
Kortlopend deel < 1 jaar	24.668	332.546	828.733	0	41.414	1.227.361
Deel 1 t/m 5 jaar	130.110	53.899	-879.510	0	0	-695.501
Deel > 5 jaar	306.706	0	1.419.058	0	0	1.725.764

Voorziening Jubilea

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% (2018: 1%) gehanteerd.

Voorziening langdurig zieken

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 sprake van ziekte of arbeidsongeschiktheid zonder vooruitzicht van herstel. Hiervoor is een voorziening opgenomen.

Voorziening onderhoud

De voorziening onderhoud wordt gevormd om de uitgaven voor groot onderhoud gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. Xpect Primair past de methode van dotatie-egalitatie toe. We maken hiermee gebruik van de tijdelijke maatregel van OCW om dit toe te staan tot en met verslagjaar 2020. De voorziening is gebaseerd op het meerjarenonderhouds-plan voor de periode 2019 – 2033.

Overige voorziening WW-uitkeringen

In verband met WW-uitkeringen die deels voor eigen rekening komen was een voorziening opgenomen voor een verwachte naheffing. Inmiddels heeft de naheffing plaatsgevonden.

Overige voorziening Her-implementatie

Er heeft een her implementatie van het ERP systeem plaatsgevonden in 2019 met uitloop naar 2020. Hiertoe is een voorziening opgenomen voor de verwachte kosten.

11 Kortlopende schulden

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Crediteuren		629.831		502.290
Belastingen en premies sociale verzekeringen		1.374.641		1.275.576
Schulden terzake van pensioen		440.578		351.253
Gemeentelijke kredieten		108.334		115.781
<i>Overlopende passiva</i>				
Nog te betalen vakantiegeld		1.100.880		1.000.697
Accountantskosten		14.501		17.011
Lonen en salarissen		9.078		5.576
Nog te besteden subsidies OCW		76.025		100.412
Nog te besteden overige subsidies		192.348		497.874
Nog te betalen kosten*		514.076		455.140
Vooruit ontvangen bedragen		333.492		184.258
		<u>2.240.400</u>		<u>2.260.968</u>
		<u>4.793.784</u>		<u>4.505.868</u>

De kortlopende schulden bevatten voor € 990 een post van de coöperatie T-Primair.

De overlopende passiva bevat voor € 119.869 posten van het samenwerkingsverband Plein013 en voor € 28.435 posten van de coöperatie T-Primair.

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.

* Onder de post nog te betalen kosten is een reservering opgenomen voor openstaande verlofsaldi ten bedrage van € 106.489. Dit bedrag is bepaald aan de hand van de niet opgenomen verlofuren per medewerker op balansdatum tegen een gemiddeld uurtarief voor de geldende functiecategorie.

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	Ontvangen t/m verslagjaar	De prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking	
	Kenmerk	Datum			(aankruisen wat van toepassing is)	
			EUR	EUR	Geheel uitgevoerd en afgerond	Nog niet geheel uitgevoerd
Subsidie studieverlof	DL/B/110284	20-09-19	€ 56.836	€ 56.836	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Subsidie vrijroosteren leraren 2017/2019	VO/1162144	10-06-17	€ 215.000	€ 215.000	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Subsidie LerarenOntwikkelfonds 2017/2019	PO/779628	11-04-18	€ 8.700	€ 8.700	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Subsidie LerarenOntwikkelfonds 2017/2019	PO/779628	30-03-17	€ 18.853	€ 18.853	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Subsidie LerarenOntwikkelfonds 2017/2019	PO/779628	31-05-17	€ 46.839	€ 46.839	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
		Totaal	€ 346.228	€ 346.228		

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.

12 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 2019 is geen sprake van gespaarde uren door medewerkers.

13 Niet in de balans opgenomen regelingen

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

14 Rijksbijdragen

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Rijksbijdragen OCW	36.429.660	34.697.507	34.435.958
Niet geormerkte subsidies	1.482.782	1.710.226	1.482.307
Doorbetalingen passend onderwijs	2.596.342	1.994.655	2.338.831
	<u>40.508.784</u>	<u>38.402.388</u>	<u>38.257.096</u>

15 Overige overheidsbijdragen en –subsidies

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	697.226	557.557	867.687
Overige overheidsbijdragen	0	0	0
	<u>697.226</u>	<u>557.557</u>	<u>867.687</u>

16 Overige baten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Verhuur	439.758	332.628	452.269
Detachering personeel	1.297.668	842.983	925.315
Samenwerkingsverband	210.583	303.344	178.687
Ouderbijdragen	230.254	238.167	229.625
Overige	231.856	38.600	216.964
	<u>2.410.119</u>	<u>1.755.722</u>	<u>2.002.860</u>

De ontvangen ouderbijdragen worden naar rato van de bestedingen als baten verantwoord. Het overschot wordt als vooruit ontvangen middelen op de balans verantwoord.

17 Personeelslasten

	2019		Begroting 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
Lonen en salarissen	24.599.988		22.544.023		23.190.097	
Sociale lasten	3.222.421		3.144.411		3.065.522	
Participatiefonds	904.497		944.101		1.070.211	
Vervangingsfonds	37.524		331.165		35.418	
Pensioenlasten	3.819.664		3.619.706		3.060.818	
	<hr/>		<hr/>		<hr/>	
Lonen en salarissen	32.584.094		30.583.406		30.422.066	
Dotatie personeelsvoorzieningen	197.342		70.000		341.785	
Dotatie overige voorzieningen	25.000		25.000		40.598	
Vrijval overige voorzieningen	-103.484					
Personeel niet in loondienst	934.834		805.300		963.092	
Overig	2.595.425		2.691.183		2.642.663	
	<hr/>		<hr/>		<hr/>	
Overige personele lasten	3.649.117		3.591.483		3.988.138	
Af: Uitkeringen	-598.806		-97.000		-384.340	
	<hr/>		<hr/>		<hr/>	
	35.634.405		34.077.889		34.025.864	
	<hr/>		<hr/>		<hr/>	

Bezoldiging van bestuurders en toezichhouders (WNT)

Het voor de bestuurder van Xpect Primair toepasselijke bezoldigingsmaximum bedraagt € 152.000 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)

Bedragen	C.W.M. Zandbergen
Functiegegevens	voorzitter College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in FTE)	1,0
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	125.434
Beloningen betaalbaar op termijn	19.929
<i>Subtotaal</i>	<i>145.363</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	152.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	145.363
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2018	
Functiegegevens	voorzitter College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01-31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in FTE)	1,0
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	122.099
Beloningen betaalbaar op termijn	18.081
Bezoldiging	140.180
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	146.000

Bezoldiging toezichthouders	Dhr. R. van Etten	Dhr. A.A.B. de Beer	Dhr. A.F.M. Smeulders 1)
Functiegegevens	Voorzitter	Vicevoorzitter	lid
Sinds	2012	2008	2009
Nevenfunctie	instituu­tdirecteur Hogeschool van Arnhem en Nijmegen	leidinggevend medewerker Gemeente Meerijstad	architect
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	6.000	4.000	4.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	22.800	15.200	15.200
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging	6.000	4.000	4.000
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2018			
Functiegegevens	Voorzitter	Vicevoorzitter	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging	6.000	4.000	4.000
Totale bezoldiging in 2018	6.000	4.000	4.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	21.900	14.600	14.600
Bezoldiging toezichthouders	Mevr. E.G.M. Coolen	Dhr. M.J.A. van Baast 1)	
Functiegegevens	lid	lid	
Sinds	2016	2016	
Nevenfunctie	adviseur planning en control Gemeente Tilburg, lid VO-raad PWRI	(interim)bestuurder en adviseur in het onderwijs, Lid R.v.T. St Stroomm te Vught	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/12	01/01-31/12	
Bezoldiging			
Bezoldiging	4.000	4.000	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	15.200	15.200	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	
Totale bezoldiging	4.000	4.000	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	
Gegevens 2018			
Functiegegevens	lid	lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01-31/12	01/01-31/12	
Bezoldiging	4.000	4.000	
Totale bezoldiging in 2018	4.000	4.000	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	14.600	14.600	

1) 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 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%.

18 Afschrijvingen materiële vaste activa

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Gebouwen	156.207	167.668	148.379
Inventaris en apparatuur	645.877	636.799	611.449
Meubilair	169.454	160.371	171.771
Machines en installaties	17.920	17.922	15.106
Leermiddelen	122.459	125.093	127.398
Overige materiële vaste activa	79.026	79.811	64.261
	<u>1.190.943</u>	<u>1.187.664</u>	<u>1.138.364</u>

19 Huisvestingslasten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Huur	295.880	275.708	253.408
Beveiliging	17.619	25.550	29.688
Onderhoud	441.564	296.500	387.186
Energie en water	590.801	507.950	536.263
Schoonmaakkosten	909.175	785.550	861.414
Heffingen	93.504	74.200	77.319
Dotatie onderhoudsvoorziening	950.000	950.000	894.500
Tuinonderhoud	45.965	27.450	21.158
Overige	58.895	29.600	46.248
	<u>3.403.403</u>	<u>2.972.508</u>	<u>3.107.184</u>

De huur heeft enerzijds betrekking op de huur van het bestuursbureau voor een bedrag van € 55.370 en anderzijds op de huur van lokalen. Hiervoor wordt de genormeerde vergoeding voor materiële instandhouding in rekening gebracht.

20 Overige lasten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Administratie- en beheerslasten	334.194	333.905	313.130
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.387.417	1.381.550	1.418.250
Dotatie overige voorzieningen	0	0	100.000
Overige	1.119.509	1.084.992	969.537
	<u>2.841.120</u>	<u>2.800.447</u>	<u>2.800.917</u>

Administratie- en beheerslasten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Administratiekosten	32.005	20.000	24.319
Accountantskosten	34.178	28.500	32.227
Telefoon- en portokosten	28.104	41.525	35.701
Overige (zie bijlage 1 voor specificatie)	239.907	243.880	220.883
	<u>334.194</u>	<u>333.905</u>	<u>313.130</u>

Inventaris, apparatuur en leermiddelen

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Inventaris	40.748	20.000	46.381
Apparatuur / licenties	472.814	432.200	446.282
Bibliotheek / mediatheek	47.006	29.800	54.767
Reproductiekosten	177.881	183.700	171.615
Leermiddelen	499.989	525.800	545.127
Overige (zie bijlage 2 voor specificatie)	148.979	190.050	154.078
	<u>1.387.417</u>	<u>1.381.550</u>	<u>1.418.250</u>

Overige

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Representatie	81.968	60.700	59.920
Reisjes / excursies	1.356	2.450	1.313
Sportdag / vieringen	69.775	33.200	19.255
Contributies	104.428	103.450	99.263
Medezeggenschapsraad	20.450	27.245	17.794
Verzekeringen	31.173	28.550	26.824
Overige (zie bijlage 3 voor specificatie)	810.359	829.397	745.168
	<u>1.119.509</u>	<u>1.084.992</u>	<u>969.537</u>

21 Accountantshonoraria

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

	<u>2019</u> Wijs Accountants	<u>2018</u> Wijs Accountants
	€	€
Controle van de jaarrekening	26.238	31.259
Andere controlewerkzaamheden	0	0
Fiscale advisering	0	0
Andere niet-controlediensten	7.940	968
	<u>34.178</u>	<u>32.227</u>

22 Financiële baten en lasten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Rente baten	11.384	15.000	11.234
Overige financiële baten	0	0	0
Financiële lasten	-5.640	-2.000	-5.129
	<u>5.744</u>	<u>13.000</u>	<u>6.105</u>

23 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

24 Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2019 waren gemiddeld 683 (vorig jaar 628) werknemers in dienst met een werktijdfactor van 514,7924 (vorig jaar 477,73) exclusief vervangingen. Hiervan zijn er 0 werkzaam in het buitenland.

25 Voorstel bestemming saldo staat van baten en lasten

Voorgesteld wordt het resultaat ad € 552.002 toe te voegen aan:

Algemene reserve	-105.614
Bestemmingsreserve risico's	0
Bestemmingsreserve mens en ontwikkeling	-418.000
Bestemmingsreserve incidentele beloning	<u>1.075.616</u>
Totaal	552.002

26 Gebeurtenissen na balansdatum

Per 1 januari is de fusieoverdracht van vijf SKOTZO-scholen doorgevoerd.

BIJLAGE 1

Overige administratie- en beheerslasten	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Drukwerk	12.064	19.350	18.211
Overige administratiekosten	9.972	8.850	7.681
Deskundigenadvies	31.214	46.600	30.233
Planmatig onderhoudsbeheer	86.863	78.200	84.183
Vergoeding Raad van Toezicht	23.802	29.430	24.814
Vergaderkosten	27.095	21.750	23.650
Public relations en marketing	48.140	39.700	31.361
Overige beheerskosten	757	0	750
	<u>239.907</u>	<u>243.880</u>	<u>220.883</u>

BIJLAGE 2

Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Bouw / beheer website	29.442	16.950	20.675
ICT kosten	119.537	173.100	133.403
	<u>148.979</u>	<u>190.050</u>	<u>154.078</u>

BIJLAGE 3

Overige	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Culturele vorming	139.007	133.300	116.340
Testen en toetsen	33.242	69.750	58.065
Projecten	275.409	307.694	234.207
Uitgaven TSO / ouderbijdragen / Schoolreis kamp	306.885	276.202	260.994
Overige onderwijskosten	55.816	42.451	75.562
	<u>810.359</u>	<u>829.397</u>	<u>745.168</u>