



Jaarverslag 2017

Inhoudsopgave

Voorwoord	5
Onze scholen	6
1 Missie, visie en ambitie	8
1.1 Missie	8
1.2 Ambitie	8
1.3 Besturingsvisie	10
1.4 Onze succesbepalende factoren	11
1.5 Werken aan kwaliteit	12
Hoe weten we dat we het goed doen?	12
Werken aan kwaliteit bij SKPO	13
Kwaliteitsindicatoren SKPO: meten van resultaten	13
Wat doen we met de indicatoren, wat levert het ons op?	15
Leren van en met elkaar; versterken van dialoog en leiderschap	15
1.6 Sterke medezeggenschap	17
2 Organisatie	18
2.1 Algemeen	18
2.2 Good Governance	18
2.3 Raad van Toezicht	18
2.4 College van Bestuur	19
2.5 Personeel SKPO	19
2.6 Stafbureau SKPO	21
2.7 SKPO Externe dienst	21
2.8 Vervangingspool	22
2.9 Masterclass	22
2.10 Samenwerkingsverband Passend onderwijs PO Eindhoven	23
3 Partnerschap	25
3.1 Samen kunnen we meer	25
3.2 Verantwoording	26
3.3 Klachten	26

4	Evaluatie 2016-2017	28
4.1	Jaarverslag Raad van Toezicht	28
4.2	Jaarverslag GMR	31
4.3	Evaluatie resultaten 2016-2017	32
4.4	Jaarplan 2017-2018	34
5	Financiën	36
5.1	Financieel beleid	36
5.2	Jaarrekening	38
5.3	Continuïteitsparagraaf	41
5.3.1	Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem (B1)	44
5.3.2	Belangrijkste risico's (B2)	45
5.3.3	Rapportage toezichhoudend orgaan (B3)	46



Bestuursverslag

Voorwoord

Ieder kind heeft recht op goed onderwijs. En als er iets extra's nodig is maken we met elkaar het onderwijs passend. Bij SKPO doen we dat met gedreven vakmensen. De leerkracht doet er toe en draagt echt bij aan de ontwikkeling van onze kinderen; in breedste zin!

We kijken terug naar een jaar waarin we veel aandacht hadden voor de inzet, professionalisering en waardering van onze leerkrachten. Samen met alle andere professionals die voor onze organisatie werken maken zij echt het verschil in het leven van een kind. Daar zijn we trots op en om hen te eren heeft Merel Morre, dichter, voor onze leerkrachten en leerlingen een prachtig gedicht geschreven.

Carla van den Heijkant en Peter Tijs,
College van Bestuur.

Eindhoven, april 2018.

eer

**wat een eer
dat ik je leer
jezelf zo echt te zijn**

**dat ik mag kijken
jou mag zien
tussen de regels door**

**dat ik mag meedoen
bij mag dragen
aan hoe jij alsmaar voort**

**wat een eer
dat jij me leert
mezelf zo echt te zijn**

**dat ik mag doen
dat ik mag laten
soms ook buiten de lijn**

**dat ik groei
en bij mag dragen
aan wie jij echt wil zijn**

Merel Morre voor alle leerkrachten en leerlingen

2017

in het

kort



**VERTROUWEN IN KINDEREN,
VERTROUWEN IN
DE TOEKOMST**

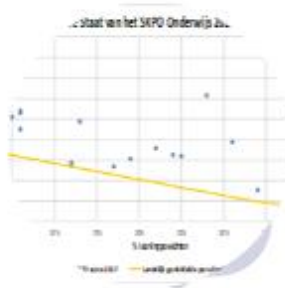
VAN BETEKENIS ZIJN!

wat een eer
dat ik je leer
jezelf zo echt te zijn

dat ik mag kijken
jou mag zien
tussen de regels door

dat ik mag meedoen
bij mag dragen
aan hoe jij alsmaar voor

met een o



**TROTS OP ONZE RESULTATEN
REKENEN EN TAAL**

MOGELIJK GEMAAKT DOOR

**1032 MEDEWERKERS
802,45 FTE**



**GOEDE EN AANTREKKELIJKE
WERKGEVER**

SAMEN KUNNEN WE MEER



Onze scholen

SKPO bestaat uit 36 basisscholen. Vier brede basisscholen bevinden zich in Son en Breugel, de overige scholen in Eindhoven. De Eindhovense scholen maken onderdeel uit van een SPIL-centrum of zijn Integraal Kindcentrum. Onze scholen werken samen met de kinderopvangpartner aan de ontwikkeling van kinderen van 0 tot 12.

33 Basisscholen van de SKPO-scholen richten zich op het reguliere basisonderwijs, 2 scholen bieden Speciaal Basis Onderwijs. Daarnaast heeft SKPO nog "De Wereldwijzer", basisschool voor nieuwkomers. Deze school richt zich op kinderen van ouders die pas recent in Nederland wonen en de Nederlandse taal nog niet machtig zijn.



St. Antonius Abt
 Basisschool Atalanta
 Basisschool Beppino Sarto
 Basisschool de Bijenkorf
 Basisschool de Bloktempel (Son en Breugel)
 Basisschool de Boog
 Basisschool BoschAkker
 Basisschool de Boschuil
 Kindcentrum Fellenoord
 Basisschool Gunterslaer
 Basisschool de Handreiking
 Basisschool de Harlekijn (Son en Breugel)
 Basisschool de Kameleon
 Basisschool Karel de Grote
 Basisschool KlimWijs
 Basisschool de Korenaar
 Basisschool Onder de Wieken
 Basisschool 't Palet

SBO Petraschool
 Basisschool Rapenland
 SBO de reis van Brandaan
 Basisschool de Schakel
 Basisschool de Schelp
 Basisschool 't Slingertouw
 Basisschool de Sonnewijzer (Son en Breugel)
 Basisschool de Springplank
 Basisschool 't Startblok
 Basisschool de Stokland (Son en Breugel)
 Basisschool de Talisman
 Kindcentrum Theresia
 Basisschool de Troubadour
 Basisschool Trudo
 Basisschool Tweelingen
 De Wereldwijzer (nieuwkomers)
 Basisschool Wethouder van Eupen
 Basisschool de Wilakkers

Het leerlingaantal van SKPO bedroeg op de teldatum 1-10-2017 10446 leerlingen. SKPO is daarmee het grootste schoolbestuur in Eindhoven en in Son en Breugel.

1 Missie, visie en ambitie

1.1 Missie

Vertrouwen
in kinderen
Vertrouwen
in de toekomst



Onze scholen staan in Eindhoven en omgeving: een kansrijke omgeving met een unieke dynamiek, waar samenwerken aan vooruitgang vanzelfsprekend is. Niet voor niets hechten we bij SKPO veel waarde aan creatief en onafhankelijk denken en optimistisch zijn als het gaat om leren en ontwikkelen.

De samenleving vraagt van ons dat we voortdurend anticiperen op ontwikkelingen en veranderingen in de maatschappij en daar actief mede vorm aan geven. We werken vanuit onze ambitie, missie en kernwaarden. Onze stip op de horizon – ons wenkend perspectief – hebben we beschreven in onze ambitie. We vertalen onze ambitie in jaarplannen met doelen. Zo wordt onze ambitie voor iedereen zichtbaar in de dagelijkse praktijk. Bij de keuzes die we maken kijken we altijd of deze bijdragen aan de ontwikkeling van goed en aantrekkelijk onderwijs voor kinderen.

1.2 Ambitie

Goed en aantrekkelijk
onderwijs voor
elk kind



Ieder kind heeft recht op goed onderwijs. Soms hebben kinderen iets extra's nodig. Wij maken ons onderwijs elke dag voor elk kind passend, zodat zij zelfbewust en met elkaar verantwoordelijkheid nemen voor een goede toekomst. Dit doen we met gedreven vakmensen en in samenwerking met partners. We werken vanuit onze kernwaarden: ontwikkeling, eigenheid, verantwoordelijkheid en verbinding.

Ontwikkeling

- enthousiast en gemotiveerd zijn om te leren
- successen ervaren in leren en ontwikkelen
- veel en veelzijdig leren
- nieuwsgierig zijn en blijven
- durven twijfelen

Eigenheid

- zelfvertrouwen hebben en houden
- er met al je 'eigen-aardigheden' mogen zijn
- ambitieus zijn en initiatieven nemen
- veerkracht tonen als het soms tegen zit
- veelzijdig zijn

Verantwoordelijkheid

- actief deelnemen aan de maatschappij
- respect tonen en een moreel kompas hebben
- verantwoordelijk zijn voor jezelf en voor anderen
- denken in kansen en mogelijkheden
- initiatief nemen en geven

Verbinding

- ondernemen en samenwerken
- van betekenis zijn voor anderen
- respect hebben voor normen en waarden
- ervoor zorgen dat iedereen erbij hoort
- open staan voor anderen

We vinden het belangrijk dat onze doelen en drijfveren zichtbaar zijn door de hele organisatie. Vanuit onze gelijkgestemde basishouding zijn we met elkaar verbonden en versterken we elkaar.

Onze ambitie is uitgewerkt in doelstellingen voor leerlingen, personeel, partners en organisatie en geeft richting aan ons handelen.

Leerlingen: onderwijs voor de toekomst

- Brede ontwikkeling van kinderen met aandacht voor 21ste eeuw kennis en vaardigheden, zoals creativiteit, het kunnen oplossen van problemen, het goed kunnen omgaan met kennis. Kinderen die communicatief vaardig zijn en kunnen samenwerken.
- Stimuleren van de ontwikkeling van kinderen als autonoom persoon in verbinding met anderen. Kinderen met zelfkennis en zelfvertrouwen die er willen zijn voor elkaar.
- Kwalitatief goed onderwijs, waarbinnen cognitieve ontwikkeling een passende plek heeft in een betekenisvolle context.

Personeel: vakmanschap in beweging

- Een organisatie met ruimte voor de professional. Leerkrachten die in staat zijn tot reflectie en zich continu ontwikkelen, die elkaar aanmoedigen en aanspreken en kennis delen in en buiten de school.
- Zien en benutten van de kwaliteit en veelzijdigheid van alle professionals.
- Leidinggevend en die de ontwikkeling van leerkrachten stimuleren en die hierin een goede balans vinden tussen dicht bij het onderwijs staan én ruimte geven aan professionals.

Partners: samen kunnen we meer

- School en ouders die met vertrouwen samenwerken aan de ontwikkeling van kinderen.
- Doorgaande ontwikkeling voor de kinderen realiseren samen met onze partners.
- Een actieve bijdrage leveren aan de maatschappelijke omgeving.

Organisatie: voortdurend in ontwikkeling

- Zelfstandige scholen in samenwerking met omgeving en met elkaar.
- Wij kijken naar mogelijkheden voor ontwikkeling en passen structuur, cultuur en processen hierop aan.
- Een doelmatige, transparante en duurzame bedrijfsvoering met moderne, effectieve interne en externe communicatielijnen.

1.3 Besturingsvisie



SKPO heeft een collectieve ambitie; met elkaar willen we kinderen het allerbeste bieden. We geloven erin dat dit het meest succesvol is als we de verantwoordelijkheid hiervoor bij de professionals laag in de organisatie leggen. De waarden waarvoor we staan zijn herkenbaar in de besturingsvisie. SKPO stimuleert dat de scholen in samenwerking met hun team en met hun omgeving eigen keuzes maken en waarderen de eigenheid van iedere school. De kwaliteit van het onderwijs wordt gerealiseerd door de schoolteams. De ruimte die een school heeft om keuzes te

maken, geeft een grote betrokkenheid en verantwoordelijkheid en is daarmee voorwaardenscheppend voor ontwikkeling en kwaliteit. Met behoud van ieders eigenheid wordt de verbinding binnen en buiten de school en binnen SKPO gestimuleerd en georganiseerd. Dit subsidiariteitsprincipe is de grondslag van ons besturingsprincipe. Iedere school heeft een directeur die eindverantwoordelijk is voor onderwijs, personeel en financiën. Binnen de SKPO-ambitie en kaders is er optimale ruimte voor beleidskeuzes op schoolniveau.

De medewerkers van het stafbureau hebben een inspirerende en faciliterende rol. Daar waar het zinvol of wenselijk is zaken op SKPO-niveau te organiseren, wordt dit opgepakt door de medewerkers van het stafbureau.

1.4 Onze succesbepalende factoren

SKPO krachten
en kwaliteiten



- De ontwikkeling van kinderen staat altijd centraal.
- We handelen vanuit onze kernwaarden.
- We geven en nemen verantwoordelijkheid.
- We waarderen de eigenheid van iedere school en de ruimte om eigen keuzes te maken.
- We hebben continue en cyclisch aandacht voor kwaliteitszorg; we meten resultaten en investeren in dialoog en leiderschap.
- Er is sprake van door visie gestuurd leiderschap.
- We staan voor beleidsrijk en regelarm.
- We werken in samenwerking met partners en in verbondenheid met de buitenwereld.
- We hebben oog voor de wendbaarheid van de organisatie.
- We investeren in een professionele cultuur met voldoende flexibiliteit, slagvaardigheid en alertheid.
- Sterke medezeggenschap als kritisch meedenkende partner.

1.5 Werken aan kwaliteit



SKPO is een ambitieuze organisatie. We hebben vertrouwen in kinderen en in elkaar en werken vanuit een collectieve ambitie. We staan voor een open dialoog, zowel intern als extern. Dit vraagt een bedoeling die breed wordt gedeeld en uitgedragen, een basis die op orde is en soms een beetje moed.

Hoe weten we dat we het goed doen?

Voor ons is een stralend kind dat zichtbaar plezier heeft in leren het bewijs dat ons onderwijs van hoge kwaliteit is.

Onze ambitie, besturingsfilosofie en kwaliteitszorg liggen in elkaars verlengde (alignment). Door de kwaliteitscultuur, waarin we steeds werken vanuit onze collectieve ambitie en onze bedoeling, werken we voortdurend aan kwaliteit. We zijn een organisatie die staat voor een open dialoog, zowel intern als extern. Dit vormt onze cultuur.

De professionele cultuur van SKPO:

- Bij alles wat we doen vragen we ons af of dit bijdraagt aan het realiseren van onze ambitie: 'Ieder kind heeft recht op goed onderwijs.'
- Voor ons is een professionele cultuur onze ambitie helder hebben, dit kunnen uitdragen, keuzes kunnen maken in dat licht.
- De ambitie van SKPO is hierdoor zichtbaar in alle lagen van de organisatie.

Werken aan kwaliteit bij SKPO

We willen als scholen en bestuur zicht hebben op kwaliteit. Het werken aan kwaliteit bij SKPO is gericht op twee pijlers:

1. Het meten van resultaten door middel van 10 kwaliteitsindicatoren.
2. Leren van en met elkaar; versterken van dialoog en leiderschap.

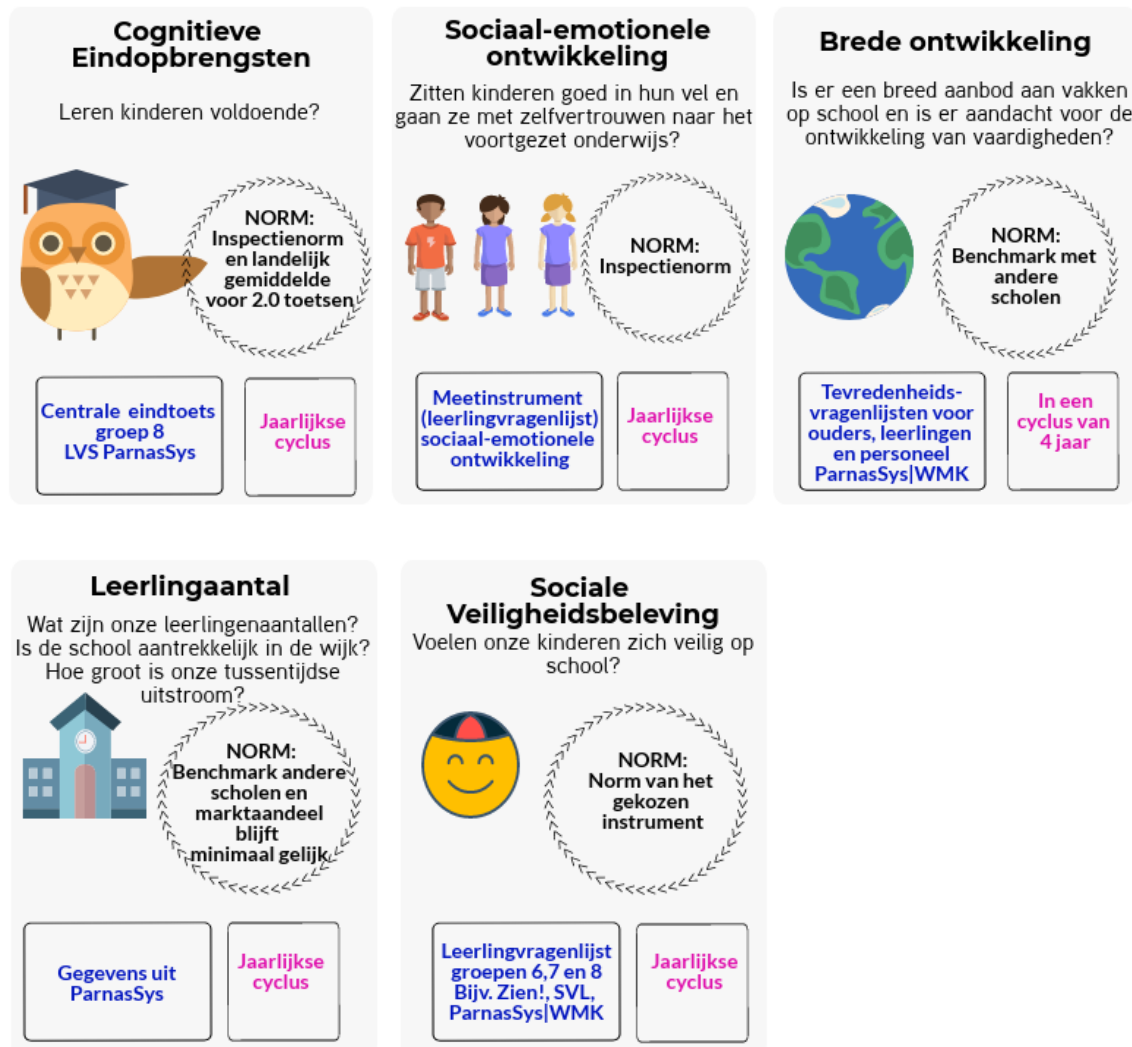
Het bestuur, onze scholen, Raad van Toezicht en GMR zijn betrokken bij het vaststellen van (het systeem van) onze kwaliteitszorg.

Kwaliteitsindicatoren SKPO: meten van resultaten

De kwaliteitsindicatoren zijn afgeleid van onze ambities op het gebied van leerlingen, personeel, partnerschap en de organisatie. Hierdoor wordt de schoolontwikkeling steeds vanuit een integraal karakter bekeken. Het meten van onze ambitie door middel van indicatoren geeft focus aan de ontwikkeling van de school en de organisatie en laat veel ruimte voor eigenheid van invulling van deze ambitie voor de scholen. Met de indicatoren geven we antwoord op een aantal belangrijke vragen. Zo beantwoorden we de vraag: 'Hoe weten we dat we het goed doen?'

Onze 10 indicatoren zijn:

Leerlingen: Onderwijs voor de toekomst



Personeel: Vakmanschap in beweging

Ziekteverzuim

Zijn onze medewerkers gezond en vitaal?



NORM:
Frequentie: 1.0
Percentage:
2018 4,7%
2019 4,3%
2020 3,9%

Verzuimgegevens
uit Afas

Jaarlijkse
cyclus

Tevredenheid Personeel

Hoe tevreden is ons personeel over de kwaliteit van de school?



NORM:
Benchmark met
andere scholen

De tevredenheids-
vragenlijst
Personeel in
ParnasSys|WMK

In een
cyclus van
4 jaar

Professionele ontwikkeling

Ervaren de medewerkers voldoende ruimte om zich professioneel te ontwikkelen en pakken ze deze ruimte ook?



NORM:
Benchmark met
andere scholen

De tevredenheids-
vragenlijst
Personeel in
ParnasSys|WMK

In een
cyclus van
4 jaar

Partnerschap: Samen kunnen we meer

Tevredenheid ouders

Hoe tevreden zijn onze ouders over de kwaliteit van de school?



NORM:
Benchmark met
andere scholen

De tevredenheids-
vragenlijst Ouders
in
ParnasSys|WMK

In een
cyclus van
4 jaar

Betrokkenheid ouders

Voelen ouders zich betrokken bij de school en ontwikkeling van hun kind?



NORM:
Benchmark met
andere scholen

De tevredenheids-
vragenlijst Ouders
in
ParnasSys|WMK

In een
cyclus van
4 jaar

Wat doen we met de indicatoren, wat levert het ons op?

Schoolontwikkeling

De school is eerste verantwoordelijke voor de kwaliteit en zet hierin stappen indien noodzakelijk. Dit betekent ook dat indien een school resultaten heeft die onder de gestelde norm vallen, de directie een analyse en een plan van aanpak opstelt.

Op ieder moment is een zinvol gesprek te voeren. Directies worden hierin bevraagd op de kwaliteit van hun school en worden waar nodig aangesproken op hun verantwoordelijkheid. Maatwerk in de begeleiding en ondersteuning van de scholen en directies is mogelijk vanuit de staf of College van Bestuur. Te denken valt aan begeleiding bij personele zaken, zicht krijgen op de kwaliteit van onderwijs of ondersteuning van de kwaliteiten van het ontwikkelen van leiderschap.

Een hulpmiddel bij het maken van een analyse is de 'schoolfoto' die elke school via een digitaal dashboard ontvangt en waarin iedere kwaliteitsindicator is opgenomen, afgezet tegen een norm of benchmark. De ontwikkeling over de jaren heen is hierin zichtbaar.

Organisatieontwikkeling

Naast inzicht in schoolontwikkeling geven de resultaten op de kwaliteitsindicatoren ook inzicht in de organisatieontwikkeling. Per indicator wordt een bovenschoolse analyse gemaakt om zicht te krijgen op de thema's die aandacht vragen in het komend schooljaar en de daaropvolgende jaren. De aandachtsgebieden uit de analyse worden vertaald naar speerpunten in een bovenschools jaarplan op het gebied van leerlingen, personeel, partnerschap en organisatie. Iedere discipline uit de staf heeft hierin zijn verantwoordelijkheid en vertaalt dit naar eigen handelen. Het jaarplan wordt jaarlijks besproken met directies, GMR en Raad van Toezicht.

De thema's uit de collectieve ambitie en de thema's vanuit het jaarplan, worden centraal gesteld op plena met directies, het IB-netwerk voor onze intern begeleiders en het VVE-netwerk voor onze VVE-coördinatoren.

Leren van en met elkaar; versterken van dialoog en leiderschap

We geven ruimte aan kinderen en collega's om te groeien, ontwikkelen en te leren van fouten en dilemma's. We zijn een organisatie die staat voor een open dialoog, zowel intern als extern. We rekenen op vakmanschap en het nemen van gezamenlijke verantwoordelijkheid. We faciliteren en versterken de dialoog over schoolontwikkeling in relatie tot leiderschap in de scholen. Dit leiderschap beperkt zich niet alleen tot de directeur, ook intern begeleiders en leerkrachten worden betrokken. Hiervoor organiseren en faciliteren we een aantal dingen:

- Collectieve thema's staan op de agenda van inhoudelijke netwerkbijeenkomsten. Zo kennen we het Plenum (directeurenoverleg), het IB-netwerk, VVE-netwerk, Talentnetwerk en netwerkgroepen van ICT'ers en administratieve medewerkers. Deze netwerken hebben een eigen netwerkomgeving ingericht op het Intranet van SKPO.
- We organiseren jaarlijks **collegiale schoolgesprekken**, waarbij afgevaardigden van twee scholen (in ieder geval de directie en minimaal één leerkracht) in gesprek gaan met het College van Bestuur. In deze gesprekken worden de indicatoren en speerpunten integraal bekeken en betrokken bij de volgende stap in de ontwikkeling van de school.

- Leerkrachten bekijken samen met observatoren (bijvoorbeeld een collega leerkracht) wat de volgende stap is in hun ontwikkeling van meer complexe pedagogische-didactische vaardigheden. We hebben ons hiervoor aangesloten bij het **project Beste begeleiding leraren** onder leiding van emeritus hoogleraar W. van de Grift.
- We organiseren **collegiale visitaties**, waarbij steeds twee scholen samen op een inhoudelijk onderwerp de verdieping zoeken bij elkaar op school. Aan de collegiale visitatie neemt een afvaardiging van elke school deel (één directielid, één intern begeleider en één leerkracht). Scholen geven elkaar kritisch feedback op het inhoudelijke onderwerp vanuit een eigen ontwikkelvraag.



1.6 Sterke medezeggenschap



Wij zien medezeggenschap als kans om samen te werken met verschillende geledingen, ouders en leerkrachten. Leerkrachten en ouders die met ons samen positief kritisch kijken en daarmee ontwikkeling mogelijk maken. Steeds weer opnieuw merken we dat we een gezamenlijk doel hebben en dat de inbreng vanuit de verschillende geledingen zeer waardevol is.

Iedere school heeft een MR, waarin ouders en leerkrachten vertegenwoordigd zijn. Op het moment dat er op een school een directievacature is, worden de procedure en de invulling hiervan door CvB samen met de MR vorm gegeven.

Op SKPO-niveau hebben we een Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR). In de GMR heeft 1 vertegenwoordiger van elke MR zitting. Hierbij streven we ernaar dat er evenveel personeelsleden als ouders in zitten. SKPO heeft bewust gekozen voor deze vorm van medezeggenschap. We vinden het van belang dat iedere school een vertegenwoordiger heeft in de GMR. Op deze manier kan er vanuit alle scholen input komen in de GMR en ook omgekeerd kunnen alle MR-en gevoed worden vanuit de GMR. De vergaderingen van de GMR worden bijgewoond door het CvB en afhankelijk van het onderwerp kunnen er stafleden uitgenodigd worden.

De GMR heeft een dagelijks bestuur bestaande uit 2 ouders en 2 personeelsleden. De samenstelling van het dagelijks bestuur is in de loop van 2016 gewijzigd in verband met het vertrek van leden. Samen met het CvB maken zij de jaarplanning en bereiden zij de vergaderingen voor. Zij zijn ook betrokken bij benoemingen van CvB en RvT-leden.

Jaarlijks wordt er voor nieuwe MR-leden een cursus medezeggenschap georganiseerd.

2 Organisatie

2.1 Algemeen

De rechtsvorm van het bevoegd gezag is een stichting. Stichting Katholiek en Protestant-Christelijk Onderwijs Eindhoven e.o. (SKPO) is op 14 juni 1993 opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer: 41092835.

Onze correspondentiegegevens:

Vonderweg 12
5616 RM Eindhoven
www.skpo.nl
secretariaat@skpo.nl

Bank: NL97RABO0150167113
Bestuursnummer: 40378

2.2 Good Governance

SKPO heeft een Raad van Toezicht en een College van Bestuur model. Hiermee is er een duidelijke scheiding tussen besturen en toezicht houden conform de wetgeving en richtlijnen van de Governance code Goed Bestuur.

2.3 Raad van Toezicht

Conform de statuten en de reglementen heeft de Raad van Toezicht (RvT) de verantwoordelijkheid om vanuit betrokkenheid maar ook op afstand toezicht te houden op SKPO. De RvT heeft de verantwoordelijkheid te toetsen of het College van Bestuur bij de uitvoering van haar taken oog houdt op het belang van de organisatie in relatie tot haar maatschappelijke opdracht. De RvT ziet er op toe dat de resultaten van de stichting en van de scholen zich ontwikkelen in de gewenste richting. De RvT baseert zich hierbij op rapportages en beleidsdocumenten en voert daarover overleg met het College van Bestuur. Daarnaast heeft de RvT jaarlijks overleg met het DB van de GMR.

De RvT functioneert tevens als werkgever voor het College van Bestuur.

De samenstelling van de RvT op 31-12-2016 is als volgt:

Mevrouw Arnie van de Veerdonk, voorzitter

De heer Ed Kuperus, vice-voorzitter

De heer Joop Smits, lid

De heer Jankhim Han, lid

Mevrouw Leonie Schijven, lid

Mevrouw Monique Nieuweboer, lid

Conform de statuten is er een rooster van aftreden.

2.4 College van Bestuur

Het College van Bestuur bestaat uit:
Mevrouw Carla van den Heijkant, voorzitter
De heer Peter Tijs, lid

Het College van Bestuur heeft de algehele verantwoordelijkheid voor SKPO en haar scholen. Zij wordt hierbij ondersteund door het stafbureau.

Mevrouw van den Heijkant heeft de volgende nevenfuncties:

Functie gerelateerd:

- Voorzitter samenwerkingsverband Passend Onderwijs PO Eindhoven
- Voorzitter Playing for Success Eindhoven
- Lid Fontys adviesraad

Niet functie gerelateerd:

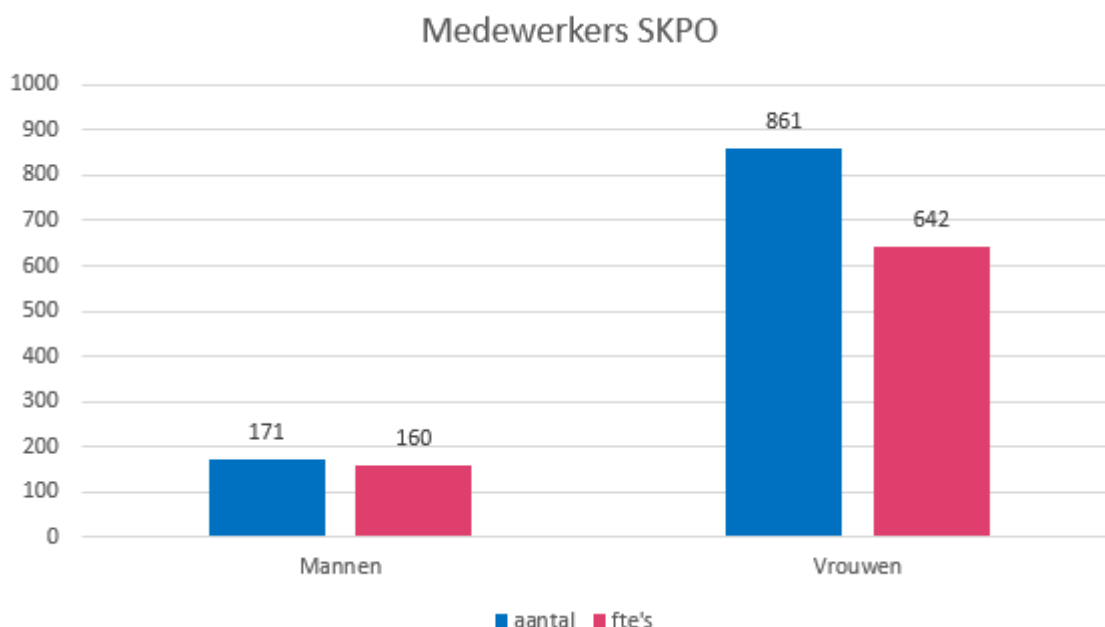
- Raad van Toezicht Zorgcentrum 'Het hoge Veer' in Raamsdonksveer.
- Raad van Toezicht Theek 5, Oosterhout en omgeving

De heer Tijs heeft de volgende nevenfuncties:

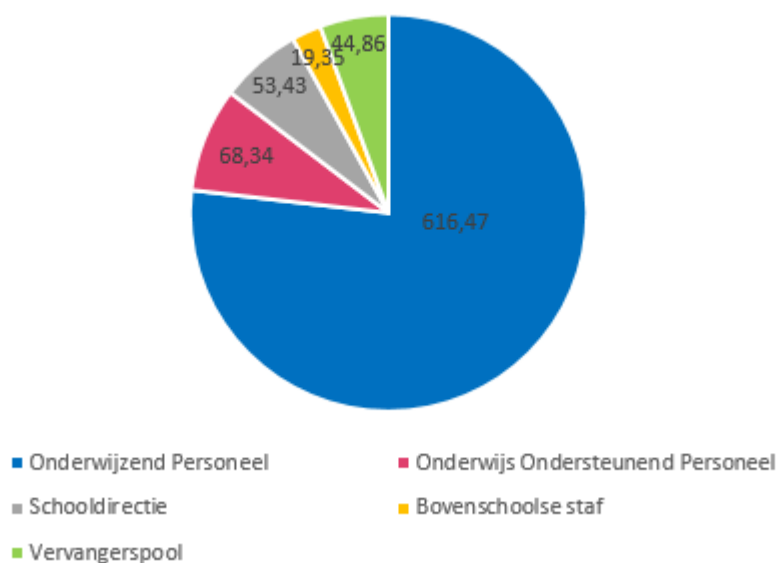
Extern-examinator AVANS Hogeschool; Bestuurskunde en Overheidsmanagement

2.5 Personeel SKPO

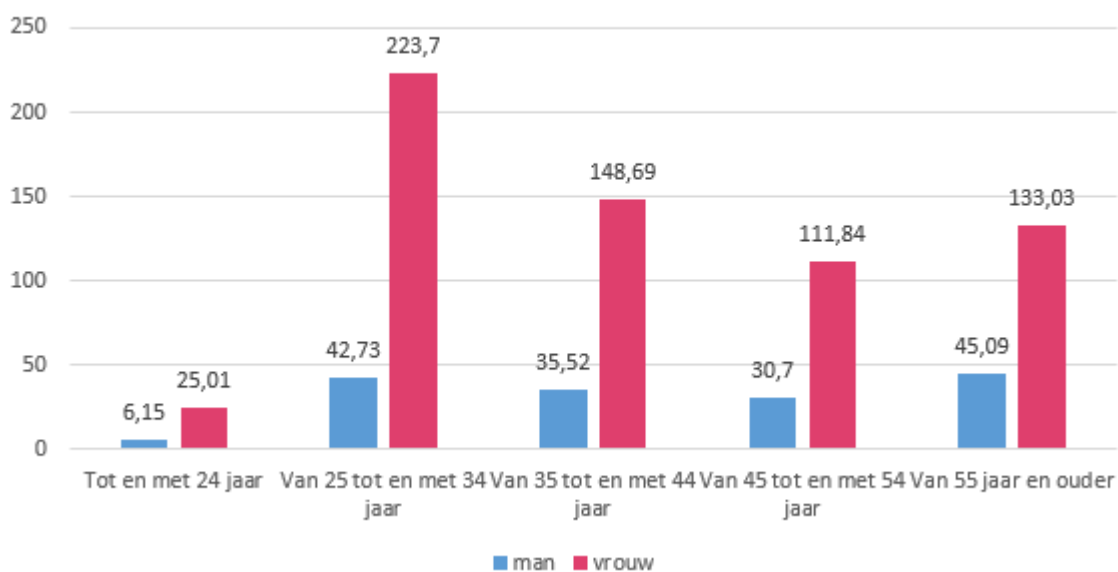
Personele gegevens per peildatum 31-12-2017



Verdeling fte per functiegroep



Leeftijdsopbouw in fte



2.6 Stafbureau SKPO

De scholen en het CvB worden ondersteund door een professioneel stafbureau. Daar waar het noodzakelijk of wenselijk is zaken collectief te organiseren wordt dit vanuit het stafbureau gedaan. Voortdurend stellen we hierbij de vraag of er sprake is van meerwaarde voor de organisatie en voor de scholen. Het stafbureau is faciliterend, ondersteunend en stimulerend voor de scholen. Met onze collectieve ambitie als stip op de horizon zoeken we de balans tussen de verantwoordelijkheid van de scholen en die van het collectief. Ieder heeft de verantwoordelijkheid om vanuit zijn eigen professionaliteit onze ambitie te realiseren. Op het gebied van bedrijfsvoering en huisvesting willen we de scholen ontzorgen. Op het gebied van onderwijs en personeel is het ons streven om voor de scholen en met name voor de directeur een interessante gesprekspartner te zijn. Daar waar het wenselijk is bieden we gezamenlijke kaders aan.

Vanuit onze kernactiviteiten zijn op het stafbureau de volgende disciplines vertegenwoordigd:

Bestuurssecretariaat

P&O

ICT

Onderwijs en Kwaliteit

Huisvesting

Financiën

Administratie Personeel en Financiën

In totaal zijn er 16,75 FTE werkzaam op het stafbureau, inclusief het CvB.

2.7 SKPO Externe dienst

De Externe Dienst SKPO is er voor basisscholen van SKPO om samen vorm te geven aan passend onderwijs. De medewerkers van de Externe Dienst zijn zichtbaar in de scholen en werken met korte lijnen. Ze geloven in samenwerking ten behoeve van het kind.

- Het kind in het middelpunt.
- Veelzijdige expertise.
- Samen werken op basis van wederzijds vertrouwen.
- Vraaggestuurd.
- Praktijkgericht.

Het team bestaat uit een directeur, administratief medewerker, orthopedagogen, logopedist en ambulante begeleiders die zich gespecialiseerd hebben op verschillende gebieden en die een rijke onderwijservaring hebben in het speciaal basisonderwijs, in de ambulante dienst voor zeer moeilijk lerende kinderen (ZML) of in de ambulante dienst voor kinderen met (grote) gedragshulpvragen.

De scholen ontvangen op basis van het leerlingaantal lichte en zware ondersteuningsmiddelen. Deze middelen worden ingezet om de gewenste ondersteuning vorm te geven.

De Externe Dienst ondersteunt op het niveau van de leerling, de leerkracht, de groep en de school. De medewerkers leggen een directe relatie met de praktijk, waardoor eenieder meteen vooruit kan met handelingsgerichte adviezen. Daarnaast begeleiden/ondersteunen de medewerkers van de Externe Dienst zelf ook leerlingen met specifieke onderwijsbehoeften.

Het aanbod bestaat uit: begeleiding, coaching, specialistische ondersteuning, onderzoek, training en professionalisering. Verdere uitwerking van het aanbod is te vinden in de folder van de Externe Dienst.

2.8 Vervangingspool

De leerkrachten in de vervangerspool van SKPO hebben allemaal een benoeming bij SKPO, maar geen vaste school. Zij worden flexibel ingezet op (veelal kortdurende) vervangingen. De vervangerspool is een instroom- en doorstroomkanaal. Afhankelijk van de vervangingsbehoefte en formatieve ruimte worden er nieuwe mensen in dienst genomen. In de steeds krappere wordende arbeidsmarkt geeft de vervangerspool ruimte om nieuwe leerkrachten aan ons te verbinden. Daarnaast is de vervangerspool een doorstroomkanaal voor mobiliteitskandidaten. Bijvoorbeeld voor leerkrachten die langere tijd op dezelfde school hebben gestaan en zich middels de vervangerspool oriënteren op andere SKPO-scholen. Op deze wijze draagt de vervangerspool bij aan de persoonlijke ontwikkeling van een leerkracht. Veelal zijn dit ervaren leerkrachten. Elke leerkracht in de vervangerspool is gekoppeld aan één van onze directeurs. Deze directeur fungeert als leidinggevende van de leerkracht. De dagelijkse begeleiding van de leerkracht vindt met name plaats op de school waar hij of zij op dat moment ingezet wordt. In 2017 zijn we een medezeggenschapsraad voor de vervangerspool gestart.

2.9 Masterclass

SKPO vindt het belangrijk te investeren in de opleiding van de schoolleiders. Daarnaast wil SKPO faciliteren dat (aanstormende) schoolleiders elkaar kunnen ontmoeten en een netwerk kunnen opbouwen. Om deze reden heeft SKPO een incompany-traject in de vorm van een Masterclass die opleidt voor het schoolleidersregister. In 2017 hebben 21 personen zich aangemeld voor de Masterclass; 14 eerstejaars en 7 tweedejaars. Voor het eerst deden ook drie deelnemers mee van onze kinderopvangpartner Korein.



2.10 Samenwerkingsverband Passend onderwijs PO Eindhoven

SKPO maakt samen met 14 besturen voor basisonderwijs en speciaal onderwijs in de regio Eindhoven, Best en Son en Breugel deel uit van het samenwerkingsverband (SWV) Passend onderwijs PO Eindhoven [PO3007]. Het SWV heeft als visie: Goed onderwijs en dekkende voorzieningen als vertrekpunt. Vanuit de sturingsvisie van het SWV ligt de bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de kwaliteit van het onderwijs en de uitvoering van passend onderwijs ten principale bij de schoolbesturen. Het SWV kiest er voor de schoolbesturen optimaal te faciliteren, zodat alle scholen een hoog niveau van basisondersteuning bieden aan kinderen. Het SWV is van mening dat juist door verder te investeren in de onderwijskwaliteit op de werkvloer een duurzaam succes gemaakt kan worden van passend onderwijs voor elk kind en voor alle scholen. SKPO ontvangt van het samenwerkingsverband lichte en zware ondersteuningsmiddelen. Het SWV Passend onderwijs PO Eindhoven heeft een vereveningsopdracht die in stappen een bezuiniging betekent van ruim € 1.500.000,- in 2020. Dit betekent dat SKPO de komende jaren minder ondersteuningsmiddelen van het SWV zal ontvangen.



3 Partnerschap

3.1 Samen kunnen we meer

Om goed onderwijs voor onze kinderen te realiseren, werken we actief samen met onze partners. Samen kunnen en bereiken we meer op alle niveaus in de organisatie:

Op de eerste plaats werken school en ouders met vertrouwen samen om de ontwikkeling van kinderen te stimuleren. We realiseren een doorgaande lijn voor kinderen samen met onze partners en leveren een actieve bijdrage aan de maatschappelijke omgeving. We hechten veel waarde aan het partnerschap in de wijk (met als belangrijkste partner de voorschool).

Binnen SKPO werken we samen in onder andere inhoudelijke netwerkbijeenkomsten. Zo kennen we het Plenum (directeurenoverleg), het IB-netwerk, VVE-netwerk, Talentnetwerk en netwerkgroepen van ICT'ers en administratieve medewerkers.

SKPO werkt daarnaast ook samen op stedelijk, regionaal en landelijk niveau.(o.a. SPIL, Gemeentelijk overleg LEA, VO, Brainport development, PO Raad, Stedelijk Platform Cultuureducatie, PABO's).

We noemen hieronder een aantal samenwerkingspartners specifiek:

Spilcentra

Alle scholen zijn brede scholen en werken met een voorschoolse partner samen in een Spilcentrum. Hierdoor krijgt de doorgaande ontwikkelingslijn van jonge kinderen continue aandacht. Elk Spilcentrum heeft een VVE-coördinator die de spil is in de samenwerking tussen voor- en vroegschool. Deze manier van elkaar vinden en inhoudelijk met elkaar verder ontwikkelen versterkt het partnerschap en is van grote toegevoegde waarde.

Brainport

Een andere belangrijke ontwikkeling op het gebied van partnerschap is de deelname aan Brainport. Een groot deel van de SKPO-scholen heeft de intentie uitgesproken een ontwikkeling in te zetten op het gebied van 3O leren, waarin gewerkt wordt met een contextrijke leeromgeving en de internationaliseringsdoelstellingen nagestreefd worden binnen het "We are the future programma" van Brainport. Scholen zijn bereid om ervaringen te delen en zo deel uit te maken van een Learning Community. Zij passen een professionaliseringsplan voor het team aan op deze ontwikkelingslag. De meerwaarde van de Brainportschool zit onder andere in het delen van good practice met scholen binnen of buiten ons bestuur. De scholen werken met een duidelijke focus in de breedte op 5 pijlers. SKPO krijgt daarbij de ondersteuning vanuit Brainport Development.

Playing for Success

SKPO heeft een structurele samenwerking met Playing for Success. Playing for Success is een naschools programma voor kinderen van 9 tot 14 jaar en draagt bij aan een betere motivatie en meer zelfvertrouwen van kinderen. Het innovatieve programma, de intensieve begeleiding en de bijzondere omgeving; Playing for Success daagt leerlingen uit, stimuleert en prikkelt tot betere prestaties. Want als kinderen ontdekken dat ze wél kunnen leren en dat leren ook nog leuk is, krijgen ze hun zelfvertrouwen terug en nemen hun schoolprestaties vaak vanzelf toe.

PABO's

Het ontstaan van de samenwerking met de twee pabo's in de regio (Fontys Hogeschool Kind en Educatie in Eindhoven en Hogeschool de Kempel in Helmond) gaat lang terug. Elk schooljaar staan er 150 studenten van beide pabo's op onze scholen. De stageplek ontwikkelt zich geleidelijk aan tot een echte opleidingsplek waar iedereen leert; student, school en de pabo.

3.2 Verantwoording

Wij zijn graag transparant naar de buitenwereld, omdat wij onze partners – van ouders tot inspectie en overheid – zien als kritisch en meedenkend. We werken graag met hen samen.

Openbaar Jaarverslag

We verantwoorden onze visie en ambitie, onze visie op kwaliteitszorg en onze daadwerkelijk behaalde resultaten in ons openbare jaarverslag.

Jaarplan

Aan het einde van elk schooljaar sturen wij onze evaluatie jaarplan en onze resultaten op SKPO-niveau en op schoolniveau naar de onderwijsinspectie. Hierover hebben we overleg met de inspectie tijdens het bestuursgesprek.

Interne verantwoording

Ook in de GMR, de Raad van Toezicht en tijdens netwerken met eigen medewerkers - directie en intern begeleiders - komen de analyse van de kwaliteitsindicatoren en de aanpak hiervan aan de orde. De individuele school bespreekt de indicatoren met team en MR.

3.3 Klachten

We nemen signalen van ouders en personeel serieus en streven ernaar deze in een zo vroeg mogelijk stadium en zo laag mogelijk op te lossen. Op de SKPO-website en die van de scholen is de klachtenprocedure beschreven. Iedere school heeft een interne schoolvertrouwenspersoon. Daarnaast heeft SKPO een externe vertrouwenspersoon. SKPO is aangesloten bij de Landelijke Klachtencommissie Onderwijs.



4 Evaluatie 2016-2017

4.1 Jaarverslag Raad van Toezicht

De vergaderingen van de Raad van Toezicht worden ieder jaar zo gepland in de cyclus van begroting, kwartaalrapportages en verslaglegging van SKPO, dat de Raad haar statutaire rol goed kan vervullen.

Daarnaast neemt het College van Bestuur de Raad mee in de cyclus van kwaliteitszorg die het bovenschoolse jaarplan en de monitoring van de resultaten op schoolniveau omvat. De leerresultaten van een steeds grotere groep SKPO-scholen zijn goed tot zeer goed. Het College van Bestuur informeert de Raad naar welke scholen extra aandacht uitgaat en wat de doelstelling daarbij is. Over de resultaten daarvan wordt de Raad geïnformeerd.

De Raad van Toezicht heeft in 2017 zesmaal vergaderd. Eén vergadering is gecombineerd met een studiemiddag.

Tijdens de jaarlijkse studiemiddag in maart bezocht de Raad van Toezicht basisschool Karel de Grote en was er een gesprek met een delegatie van directeuren (leden van de Klankbordgroep Plenum en directeur basisschool Karel de Grote). Daarnaast is er door het Bestuur bij de Raad input opgehaald met betrekking tot de vormgeving van risicomanagement en is er van gedachte gewisseld over uitgangspunten voor de vernieuwing van arbodienstverlening bij SKPO.

De onderwerpen van overleg in 2017 waren:

- de begroting van SKPO, bovenschools en totaal;
- de financiële managementrapportages (kwartaal);
- de jaarrekening 2016 inclusief het jaarverslag;
- de resultaten 2016-2017: indicatoren en realisatie jaarplan;
- het jaarplan 2017-2018.

De knelpunten in de huisvesting van een aantal scholen en de samenwerking met de gemeente Eindhoven op dit terrein waren daarnaast het belangrijkste onderwerp van overleg in de vergaderingen van de Raad.

De Raad heeft de opening van het schooljaar met de directies bijgewoond, alsmede de bijeenkomst met alle medewerkers van SKPO ter gelegenheid van de Dag van de Leraar. Eén lid heeft als toehoorder het Plenum bijgewoond en twee leden de overlegvergadering van Bestuur met de GMR. De Raad heeft daarnaast een gesprek gevoerd met het Dagelijks Bestuur van de GMR.

Evaluatie

In 2017 hebben Raad van Toezicht en College van Bestuur afspraken gemaakt over de samenwerking tussen Raad en College. Het voeren van een constructieve dialoog met respect voor ieders rol vraagt dat alle betrokkenen dezelfde taal spreken en zich veilig voelen om elkaar de vragen te stellen die bij de rol horen. Na de toetreding van twee nieuwe leden tot de Raad in 2016 en de aanstelling van een tweede bestuurder was er behoefte om de gezamenlijke vertrekpunten opnieuw te formuleren. Dit is gebeurd met begeleiding van een externe coach.

Daarnaast is het voorbereiden van de vergaderingen door commissies van de Raad verder gestructureerd. De commissievergaderingen bieden de leden van de Raad de mogelijkheid om dieper in te gaan op de inhoud en daarmee ook meer inzicht te krijgen in wat er gaande is. Het gebeurt voor financiën (auditcommissie), voor onderwijsinhoudelijke zaken (commissie onderwijs) en voor personele zaken (commissie HRM). De verslagen van de commissievergaderingen zijn beschikbaar voor de volledige Raad en kunnen indien nodig door de commissieleden worden toegelicht in het half uur informeel overleg dat voorafgaat aan de vergadering van de Raad van Toezicht.

Naar aanleiding van de zelfevaluatie van de Raad medio 2017 zijn er afspraken met het bestuur gemaakt over de vergaderingen en werkwijze in het schooljaar 2017-2018 en hebben er verschuivingen plaatsgevonden in de bemensing van commissies met ingang van het nieuwe schooljaar.

De renumeratiecommissie heeft in 2017 driemaal overleg gevoerd met de bestuurders en heeft individuele functioneringsgesprekken gevoerd.

In oktober heeft de Raad van Toezicht, mede na oriëntatie in de branche, besloten de vrijwilligersvergoeding voor de leden aan te passen naar een vergoeding van € 4.000 bruto voor leden en € 5.500 bruto voor de voorzitter. Belangrijkste overweging is dat de functie van de Raad geen vrijwilligersfunctie is, verantwoordelijkheid met zich meebrengt en om expertise en ervaring vraagt.

In juni zijn twee leden herbenoemd als leden van de Raad van Toezicht. In november 2017 is mevrouw A. van de Veerdonk herbenoemd als voorzitter. In deze vergadering is tevens het rooster van aftreden opnieuw vastgesteld.

Arnie van de Veerdonk
Voorzitter Raad van Toezicht
Maart 2018

Besluiten Raad van Toezicht 2017:

Datum	Nr	Besluit	Uitvoering																																			
08-06-17	1	De heer Jankhim Han en de heer Joop Smits worden herbenoemd als leden van de RvT SKPO met terugwerkende kracht met ingang van 01-03-2017.	RvT																																			
	2	De RvT besluit tot ondertekening van de Jaarrekening 2016. De RvT hecht schriftelijke goedkeuring aan het Jaarverslag 2016 inclusief Jaarrekening 2016 en continuïteitsparagraaf. (Conform statuten Artikel 9.7d.)	RvT																																			
28-09-17	3	In het kader van salariering besluit de RvT, op grond van de resultaten waar afspraken over zijn gemaakt, per 01-08-2017 een trede toe te kennen aan Carla van den Heijkant en een trede toe te kennen aan Peter Tijs.	RvT																																			
26-10-17	4	Honorering Raad van Toezicht per 01-01-2018: € 4.000 voor leden, € 5.500 voor voorzitter. Daarnaast is er ruimte in de begroting voor professionalisering en facilitering van de RvT.	RvT																																			
	5	De RvT hecht schriftelijke goedkeuring aan de eigendomsoverdracht schoolgebouwen (ex artikel 103 WPO): Barrierweg 1 (Atalanta), Jonathan Swiftlaan 16 (dislocatie De Boschuil), Maasstraat 105 (reststrook St. Antonius Abt), Tellegenstraat 2 (dislocatie De Schakel).	RvT																																			
20-12-17	6	De RvT hecht schriftelijke goedkeuring aan de Begroting 2018 waarna vaststelling door het CvB.	RvT CvB																																			
	7	De RvT hecht schriftelijke goedkeuring aan de eigendomsoverdracht percelen/schoolgebouwen gelegen aan: Barrierweg 1 (Atalanta), Jonathan Swiftlaan 16 (dislocatie De Boschuil), Maasstraat 105 (reststrook St. Antonius Abt), Tellegenstraat 2 (dislocatie De Schakel), Odysseuslaan 6 (reststrook Wethouder van Eupen), Generaal Boreelpad 20 (gymzaal Rapenland), St.Petrus Canisiuslaan 47 (uitbreiding Beppino Sarto), Savoiepad (nieuwbouw Onder de Wieken), Heraultlaan 4 (nieuwbouw Onder de Wieken), Savoiepad (nieuwbouw Onder de Wieken), Zeelsterstraat 138 (verbouwing Theresia).	RvT																																			
	8	Vaststelling Rooster van aftreden: <table><tr><td>Wie</td><td>Sinds</td><td>herbenoeming</td><td>aftreeddatum</td><td>voorstel - vastgesteld</td></tr><tr><td>A.v.d.Veerdonk</td><td>11-13</td><td>11-17</td><td>11-21</td><td>06-19</td></tr><tr><td>E.Kuperus</td><td>01-12</td><td>01-16</td><td>01-20</td><td>06-19</td></tr><tr><td>J.Han</td><td>03-13</td><td>03-17</td><td>03-21</td><td>06-21</td></tr><tr><td>J.Smits</td><td>03-13</td><td>03-17</td><td>03-21</td><td>06-21</td></tr><tr><td>L.Schijven</td><td>02-16</td><td>02-20</td><td>06-23</td><td></td></tr><tr><td>M.Nieuweboer</td><td>02-16</td><td>02-20</td><td>06-23</td><td></td></tr></table>	Wie	Sinds	herbenoeming	aftreeddatum	voorstel - vastgesteld	A.v.d.Veerdonk	11-13	11-17	11-21	06-19	E.Kuperus	01-12	01-16	01-20	06-19	J.Han	03-13	03-17	03-21	06-21	J.Smits	03-13	03-17	03-21	06-21	L.Schijven	02-16	02-20	06-23		M.Nieuweboer	02-16	02-20	06-23		RvT
Wie	Sinds	herbenoeming	aftreeddatum	voorstel - vastgesteld																																		
A.v.d.Veerdonk	11-13	11-17	11-21	06-19																																		
E.Kuperus	01-12	01-16	01-20	06-19																																		
J.Han	03-13	03-17	03-21	06-21																																		
J.Smits	03-13	03-17	03-21	06-21																																		
L.Schijven	02-16	02-20	06-23																																			
M.Nieuweboer	02-16	02-20	06-23																																			
	10	Conform de statuten benoemt de Raad van Toezicht van SKPO uit haar midden mevrouw A. van de Veerdonk voor een periode van vier jaar, ingaande 01-11-2017 en eindigend 01-11-2021, tot lid van de Raad van Toezicht van SKPO.Tevens benoemt conform de statuten van SKPO de Raad van Toezicht van SKPO uit haar midden mevrouw A. van de Veerdonk tot voorzitter van de Raad van Toezicht van SKPO, deze benoeming eveneens ingaande op 01-11-2017. Beide besluiten zijn unaniem genomen. Het College van Bestuur van SKPO heeft unaniem aangegeven geen bezwaar te hebben tegen beide voornoemde benoemingen. Mevrouw A. van de Veerdonk aanvaardt haar benoeming tot lid van de Raad van Toezicht van SKPO en haar benoeming tot voorzitter van de Raad van Toezicht van SKPO, beide benoemingen ingaande 01-11-2017.	RvT																																			

4.2 Jaarverslag GMR

GMR terugblik 2017

Medezeggenschap betekent voor SKPO: samenwerken met een kritische partner! Verbinding met elkaar en vanuit ieders verantwoordelijkheid en eigenheid samenwerken aan ontwikkeling. Daarom werd dit jaar zowel in de GMR als in de MR-training besproken hoe je op basis van gelijkwaardigheid een sparringpartner kunt zijn/worden voor je schooldirecteur dan wel het College van Bestuur.

Het dagelijks bestuur van de GMR is dit jaar volledig van samenstelling veranderd; nieuwe leerkrachten en nieuwe ouderleden hebben zitting genomen. Onze voorzitter Martin van Acht heeft na 8 jaar(!) zijn taak als voorzitter doorgegeven aan Ellen van Diesen.

Wim Dekkers, directeur van Theresia, gunde ons een kijkje in zijn IKC. De GMR werd meegenomen in de vervlechting van kinderopvang en basisschool; dat creëerde (nog meer) bewustwording op de rollen van verschillende partners om samen het kind zo goed mogelijk te kunnen ondersteunen.

In een periode van landelijke onderwijsstakingen voor betere salarissen, werd het thema werkdruk besproken. De enorme betrokkenheid van leerkrachten leidt soms tot het overschrijden van eigen grenzen. Daarnaast is passend onderwijs niet in iedere klas of voor ieder team even makkelijk te realiseren. Goed overleg over teaminzet, teamontwikkeling en eventuele externe ondersteuning is hierbij nodig.

In de GMR werd het thema ziekteverzuim besproken: leerkrachten en ouders wisselden ervaringen uit over ziekteverzuim in de branches waarin zij werken. Vervolgens werd een afvaardiging van de GMR betrokken bij de keuze van een nieuwe arbodienstverlener. De nieuwe bedrijfsarts werkt samen met een verzuimcoach om directeuren en personeel bewust te maken van bijvoorbeeld het verschil tussen ziek zijn en verzuimmelding. Bij dit laatste wordt in samenspraak gekeken hoe uitval voorkomen en/of beperkt kan worden door inzet op andere werkzaamheden.

Naar aanleiding van wijzigingen in de wet op de medezeggenschap werd het GMR-reglement, het GMR-medezeggenschapstatuut en het GMR-huishoudelijk reglement herzien.

Bij zijn afscheid in november gaf Martin van Acht ons de boodschap mee om als GMR van SKPO niet alleen naar overkoepelende belangen, zoals begroting en vakantierooster, te kijken, maar vooral de aandacht op het kind en het onderwijs te houden. Lijkt me een mooi devies om komend jaar terug te gaan naar de essentie.

Ellen van Diesen, voorzitter GMR Eindhoven, 1 maart 2018.

4.3 Evaluatie resultaten 2016-2017

In het SKPO-koersplan zijn onze ambitie, visie en koers beschreven. In een jaarcyclus vertalen we deze naar een jaarplan en evalueren we de resultaten en de voortgang.

Jaarlijks worden de kwaliteitsindicatoren, afgeleid van onze ambitie, verzameld en geanalyseerd.

Dit wordt besproken in het directeurenoverleg, de GMR en de RvT. Daarmee krijgen we een beeld van de stand van zaken t.o.v. onze ambitie. Conclusies op SKPO-niveau worden vertaald naar het SKPO-jaarplan. Individuele scholen gebruiken de indicatoren voor hun individuele school- en jaarplannen. Risicoscholen maken een analyse en een verbeterplan.

In de evaluatie 2016-2017 evalueren we de kwaliteitsindicatoren én het jaarplan. We doen dit naar aanleiding van de volgende onderverdeling (onze resultaatgebieden):

- SKPO Kwaliteitszorg.
- Leerlingen: onderwijs voor de toekomst.
- Personeel: vakmanschap in beweging.
- Partnerschap: samen kunnen we meer.
- Organisatie: voortdurend in ontwikkeling.



[Van goed naar beter!]

skpo

Waar staan we nu?

2016-2017

HOOGTEPUNTEN VAN HET JAAR



Een aantal van onze hoogtepunten.....

...we hebben met elkaar een geweldige "Dag van de leraar" gehad. De uitspraak van Ali B; "Van betekenis zijn", raakte de kern van ons werk en onze ambitie.

...we hebben veel nieuwe mensen aan ons kunnen binden. Daarnaast is de vrijwillige mobiliteit dit jaar weer hoog, onze professionals zijn in beweging!

...de Inspectie van het Onderwijs ziet en waardeert de kwaliteit van het onderwijs op SKPO scholen hoog. Kenmerkend zijn de goede opbrengsten, een goed pedagogisch klimaat en een goede kwaliteitscultuur.

Fantasie kun je niet leren, dat verzin je zelf!

- Lin -

Kwaliteitsindicatoren SKPO 2016-2017

Leerling: onderwijs voor de toekomst

Cognitieve eindopbrengsten en de tussenopbrengsten

Sociaal-emotionele ontwikkeling van leerlingen: zelfvertrouwen en welbevinden

Brede ontwikkeling

Leerlingaantallen: tussentijdse uitstroom en marktaandeel in de wijk.

VO advies; conform, opstroom of afstroom na drie jaar

Sociale veiligheidsbeleving van kinderen

Personeel: vakmanschap in beweging

Ziekteverzuimfrequentie van het personeel

Ziekteverzuimpercentage van het personeel

Tevredenheid van het personeel

Professionele ontwikkeling van het personeel

Partnerschap: samen kunnen we meer

Tevredenheid van ouders

Betrokkenheid van ouders

Tevredenheid van partners

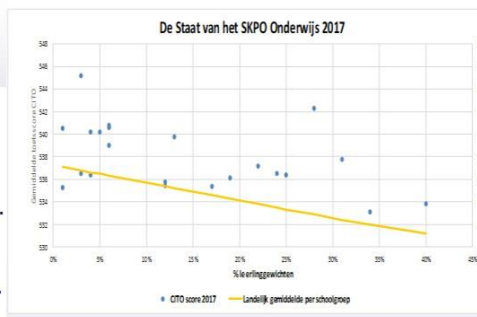
Leerlingen: Onderwijs voor de toekomst

We zijn **trots** op de resultaten op het gebied van taal en rekenen van onze scholen en dat onze kinderen aangeven zich goed en veilig te voelen op school. We willen hun zelfvertrouwen versterken door hen te **activeren en meer te ruimte geven**. We blijven investeren in **aantrekkelijk onderwijs** gericht op talent van alle leerlingen.

Ook aan leerlingen vragen we systematisch hoe zij ons onderwijs waarderen. Zij waarderen dit goed en geven ons gelukkig **kritische feedback**, waar we veel van kunnen leren.

Het leerlingenaantal van SKPO is gedaald in 2016 en heeft marktaandeel verloren. Dit vraagt van ons om goed én flexibel te **anticiperen** op de veranderde populatie leerlingen in de regio en de wijk.

De **kwaliteit van onze adviezen** voor het Voortgezet Onderwijs is goed. Wel scoren we onder onze ambitieuze SKPO norm. Dit vraagt nog geen actie in verband met veranderende wetgeving.



Personeel: Vakmanschap in beweging

Het **ziekteverzuimpercentage** is iets gedaald en ligt net onder het sectorgemiddelde van de arbodienst. De **ziekteverzuimfrequentie** is toegenomen en vinden we te hoog. We gaan samenwerken met een nieuwe arbodienstverlener waarmee we naar meer **eigen regie** van directeuren én medewerkers toe gaan.

De invoering van de Wet Werk en Zekerheid en een **krappe arbeidsmarkt** heeft veel druk gezet op de vervangingen. Ondanks de forse uitbreiding van onze vervangerspool kunnen we niet altijd aan alle vervangingsbehoeften tegemoet komen. Een risico voor SKPO en de sector.

In een krappere wordende arbeidsmarkt willen we een **goede en aantrekkelijk werkgever** blijven en goede leerkrachten aan ons **binden**.

Periodiek vragen we feedback aan ons personeel. De ruimte voor **professionele ontwikkeling** wordt gewaardeerd en personeel is **tevreden**.

Zorg voor kwaliteit begint met een heldere ambitie

We stimuleren en volgen dit door het meten van resultaten en te investeren in dialoog en leiderschap.

We stimuleren de dialoog en verbinding tussen de scholen. We doen dit onder andere door intercollegiale schoolgespreken met MT en leerkrachten waarin de kwaliteitsindicatoren het uitgangspunt zijn.

We zijn gestart met het project 'Beste begeleiding leerkrachten'. De ontwikkeling van het zelfvertrouwen van onze leerlingen is ons hoogste doel. Hiervoor hebben leerlingen leerkrachten nodig die zich blijven doorontwikkelen en stap na stap hun leerkrachtvaardigheden verder uitbouwen.

Partnerschap: Samen kunnen we meer

Ouders zijn tevreden en voelen zich **betrokken** bij de school. We zien dit consistent positief terug in jaarlijkse peilingen op scholen.

We zijn trots op een goed bezochte **MR cursus** en onze **GMR bijeenkomsten**. Samen voor hetzelfde doel!

We praten niet over samenwerking, maar werken echt samen. Voorbeelden hiervan zijn de **voorschoolse partners** die aansluiten bij ons VVE netwerk, onze masterclass en benoemingsprocedures van directies.

Een aantal scholen maakt inmiddels de stap richting **Integraal Kindcentrum**.

Vertrouwen
in kinderen,
vertrouwen
in de toekomst

'... SKPO wil bijdragen aan de brede ontwikkeling van kinderen zodat zij zelfbewust en met elkaar, verantwoordelijkheid nemen voor een goede toekomst...'

4.4 Jaarplan 2017-2018

Vanuit de ambitie evalueren we resultaten en voortgang en vertalen we dit in jaarplannen. Evaluatie van het jaarplan 2016-2017 maakt duidelijk dat SKPO met meer focus en minder papier de komende jaren de jaarplannen wil realiseren. Dit zonder overbodige administratieve lasten en met een professionele en doelmatige monitoring van onze resultaten. We willen vanuit onze heldere ambitie de juiste prioriteiten blijven stellen en zijn van mening dat ons jaarplan ons daarbij helpt.

In bijgaand jaarplan hebben we de speerpunten op het gebied van leerlingen, personeel, organisatie en kwaliteitszorg SKPO beschreven. Ook zijn de doorgaande ontwikkelingen opgenomen.



MISSIE en AMBITIE

SKPO heeft vertrouwen in kinderen en vertrouwen in de toekomst.
SKPO gaat voor goed en aantrekkelijk onderwijs voor ieder kind.

We zien het als onze maatschappelijke opdracht om bij te dragen aan brede ontwikkeling van kinderen, zodat zij zelfbewust en met elkaar verantwoordelijkheid nemen voor een goede toekomst. Dit doen we met gedreven vakmensen en in samenwerking met partners. De ontwikkeling van kinderen – het primaire proces – staat op de 36 scholen van SKPO altijd centraal. We werken vanuit onze kernwaarden: ontwikkeling, eigenheid, verantwoordelijkheid en verbinding.

We streven iedere dag weer naar de hoogste kwaliteit van ons onderwijs.

SPEERPUNTEN 2017-2018

SKPO Kwaliteitszorg: **Doorontwikkeling**

Leerlingen: **Verwijzingen S(B)O**

Personeel: **Verzuim en Vervanging**

Organisatie: **Bureaucratie en
administratieve last**

Jaarplan
skpo
2017-2018

SUCCESEPALLENDE FACTOREN: ONZE KRACHTEN EN KWALITEITEN

- Ontwikkeling van kinderen staat altijd centraal.
- We handelen vanuit onze kernwaarden.
- We geven en nemen verantwoordelijkheid.
- We hebben continue en cyclisch aandacht voor kwaliteitszorg; we meten resultaten.
- Er is sprake van door visie gestuurd leiderschap.
- We werken in samenwerking met partners en in verbondenheid met de buitenwereld.
- We hebben oog voor de wendbaarheid van de organisatie.
- We investeren in een professionele cultuur met voldoende flexibiliteit, slagvaardigheid en alertheid.
- Sterke medezeggenschap als kritisch meedenkende partner.

PERSONEEL: VAKMANSCHAP IN BEWEGING

SPEERPUNT: Verzuim en vervanging

DOEL 1: SKPO is een gezonde organisatie waarin medewerkers duurzaam inzetbaar zijn tijdens hun gehele loopbaan en kent verzuimcijfers die daarbij passen.

DOEL 2: De scholen hebben de (financiële) ruimte om op schoolniveau oplossingen te zoeken voor vervangingen.

DOEL 3: Er is continuïteit en kwaliteit voor onze leerlingen.

DOEL 4: Er is een focus op preventie van verzuim.

ACTIES: Consensusvorming, Training on the job door bedrijfsarts en verzuimcoach, Providerboog inrichten, evaluatie inzet arbodienstverlener, verzuimbeleid ontwikkelen, uitwerking beleid vervangingen

DOORGAANDE ONTWIKKELINGEN:

- Aantrekkelijk positioneren op de kraker wordende arbeidsmarkt

LEERLINGEN: ONDERWIJS VOOR DE TOEKOMST

SPEERPUNT: Verwijzingen S(B)O

DOEL 1: Het passende aanbod op onze scholen is opgerekt zodat **alle** kinderen hiervan profiteren.

DOEL 2: Het verwijzingspercentage S(B)O is gedaald naar het gemiddelde van het samenwerkingsverband.

ACTIES: Passend onderwijs krijgt continue aandacht op Plena, netwerken en in schoolgesprekken.

DOORGAANDE ONTWIKKELINGEN:

- Continueren van de goede onderwijskwaliteit (blijven insteken op wat werkt!)
- Continuering van bijeenkomsten Werken met Kwaliteit (C. Bos/W. vd Lugt)
- Start ambitiegroep Brainportscholen
- We nemen deel aan het Stedelijk Platform Cultuur, op een aantal scholen vinden pilots plaats en dit koppelen we terug in verschillende gremia, bijvoorbeeld Plenum
- Continuering van Talentnetwerken (door Kerngroep Talent)

ORGANISATIE: VOORTDUREND IN ONTWIKKELING

SPEERPUNT: Vermindering van bureaucratie en administratieve last

DOEL : Alle SKPO medewerkers zijn zich bewust van hun rol en nemen verantwoordelijkheid in het verminderen van bureaucratie en administratieve last.

ACTIES: Vanuit bewustwording wat en waarom we de dingen doen (het waartoe..., met onze ambitie en visie als leidraad) zijn we kritisch op onze werkzaamheden zowel op SKPO als op schoolniveau.

Hier is continue aandacht voor op al onze netwerken en in alle schoolgesprekken. We vragen ons steeds af: draagt wat je doet bij aan onze bedoeling? Werkt het?

DOORGAANDE ONTWIKKELINGEN

- Implementatie van de aangescherpte Wet Bescherming Persoonsgegevens en de Wet Melden Datalekken
- Implementatie van het Intranet
- Beleid op het gebied van klimaatbeheersing
- Digitaal werken
- Implementatie Risicomanagement

KWALITEITSZORG SKPO

SPEERPUNT: Doorontwikkeling Kwaliteitszorg

DOEL: De indicatoren zijn geëvalueerd en zo nodig bijgesteld.

ACTIES: Evaluatie van de indicatoren wordt in verschillende gremia uitgewerkt in acties.

Bijstelling en implementatie van de indicatoren.

DOORGAANDE ONTWIKKELINGEN:

- Versterken dialoog en leiderschap en leerkrachtvaardigheden
- Continuering collegiale schoolgesprekken gericht op de speerpunten
- Start met collegiale visitaties
- Continueren project Beste begeleiding leraren (Wim van de Grift) gericht op het versterken van gedifferentieerde vaardigheden.
- Positionering aanspreekpunten veiligheid en vertrouwenspersonen

PARTNERS: SAMEN KUNNEN WE MEER

DOORGAANDE ONTWIKKELINGEN:

- We praten niet over samenwerking maar werken ook echt samen met onze partners
- Monitoren van oudertevredenheid
- Actieve ontwikkeling op het gebied van educatief partnerschap
- Deelname in de kopgroep Brainportscholen.
- Ontwikkelingen richting Integraal Kind Centrum
- Vertaling van aanbevelingen VVE monitor naar onze scholen: (o.a. op het Plenum en in het VVE netwerk)
- Inrichting medezeggenschap Pool en Wereldwijzer

Vertrouwen
in kinderen,
vertrouwen
in de toekomst

5 Financiën

5.1 Financieel beleid

In onderstaand A3 beknopt ons financieel beleid.



UITGANGSPUNTEN

Alignment met Ambitie en subsidiariteitsprincipe

Allocatiemodel:

- Inkomsten en reserves zijn van de scholen.
- Collectieve kosten in de bovenschoolse begroting.
- Eigenheid waar mogelijk, Solidariteit waar wenselijk.
- Afdracht van de scholen t.b.v. collectieve begroting.

Doelmatigheid - rechtmatigheid.

Eenvoud-helderheid – weinig administratieve last.



DOEL

Het financiële beleid van SKPO is erop gericht zoveel mogelijk geld in te zetten in de school ten behoeve van het primaire proces. Deze baten van de scholen komen voor een groot deel (91%) van het rijk en zijn gebaseerd op leerlingaantallen, leeftijd en leerlinggewichten. De baten komen rechtstreeks ten goede aan de scholen en er vindt een afdracht plaats ten behoeve van de bovenschoolse organisatie om de collectieve zaken te bekostigen. Daar waar het nodig of wenselijk is worden zaken bovenschools opgepakt.

UITGANGSPUNTEN BEGROTING

Begroting 0, tenzij. (bovenschools en op schoolniveau).
Afgezet in meerjarenperspectief in relatie tot de reserves.
Interen op de reserves is gemotiveerd mogelijk en wenselijk.

BOVENSCHOOLSE BEGROTING

De bovenschoolse begroting is een onderdeel van de totale SKPO-begroting. De bovenschoolse begroting bestaat uit 3 onderdelen:

1. De bovenschoolse organisatie en administratie.
2. De collectieve regelingen.
3. De beleidsregelingen.

Doordat de scholen al het geld ontvangen, wordt de bovenschoolse begroting betaald door de scholen. Het inhoudingspercentage bij de scholen wordt bepaald door de totale kosten (minus externe baten) te delen door de totale reguliere rijksbijdragen. We hanteren hiervoor 2 tarieven. Een tarief voor de rijke scholen en een tarief voor de minder rijke scholen.

RESERVES

Het geld is van en voor de scholen. Elke school heeft daarom ook haar eigen reserves. De reserves worden opgebouwd doordat je geld overhoudt in de begroting (exploitatie). Kom je geld tekort in je begroting? Dan teer je uit je eigen reserves. Een gezond reserve ligt volgens de SKPO rond de 750 euro per leerling.

De reserves zijn beschikbaar voor ambities of knelpunten. Je bekijkt je begroting in meerjarenperspectief en in relatie tot de reserves.

**Financieel beleid
SKPO:
beleidsrijk
en regelarm**

PLANING & CONTROL CYCLUS

De planning- en controlcyclus geeft het tijdspad weer van begroting tot begroting. Hierin zijn alle stappen vastgelegd die genomen moeten worden door alle betrokkenen over de begroting, de realisatie, de rapportage en de jaarrekening.



5.2 Toelichting op de jaarrekening

5.2.1 Exploitatie

Totaal	Begroting 2017	Realisatie 2017
3 Baten		
3.1 Rijksbijdragen	€ 57.363.789	€ 60.160.595
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	€ 1.384.392	€ 1.584.402
3.5 Overige baten	€ 2.027.607	€ 2.443.897
Totaal 3 Baten	€ 60.775.788	€ 64.188.895
4 Lasten		
4.1 Personeelslasten	€ 50.471.746	€ 51.926.220
4.2 Afschrijvingen	€ 1.725.725	€ 1.645.665
4.3 Huisvestingslasten	€ 5.051.897	€ 5.631.400
4.4 Overige lasten	€ 4.491.879	€ 4.683.542
Totaal 4 Lasten	€ 61.741.247	€ 63.886.827
5 Financiële baten en lasten		
Totaal 5 Financiële baten en lasten	€ 55.826	€ -12.478
9 Buitengewoon resultaat	€ -	
Netto Resultaat	€ -909.633	€ 289.589

Baten

In 2017 zijn meer baten ontvangen dan begroot. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn:

- Meer rijksbijdragen ter compensatie van de gestegen loonkosten (1,6 mln).
- Meer gelden door soepelere regeling asielzoekers/nieuwkomers (0,7 mln).
- Meer gelden prestatiebox (0,2 mln).
- Nieuwe subsidie bewegingsonderwijs (0,1 mln).

Lasten

In 2017 zijn er meer kosten gemaakt dan begroot. De belangrijkste stijgingen ten opzichte van de begroting zijn:

- Meer loonkosten o.a. als gevolg van gestegen CAO en premies (1,3 mln).
- Meer scholing (0,1 mln).
- Meer leermiddelen (0,1 mln).
- Als gevolg van de activa inventarisatie zijn er zaken die niet meer aanwezig waren vervroegd afgeschreven (0,1 mln).
- Meer huisvestingslasten door oplossen van schade aan locatie Waterrijk (0,6mln)

Resultaat

Het resultaat in 2016 is € 289.589 (positief), terwijl er -/- € 909.633 (negatief) was begroot.

5.2.2 Balans

	2017	2016
1. Activa		
1.2 Materiele activa	€ 11.085.490	€ 9.971.826
1.3 Financiële activa	€ 3.317.928	€ 3.076.228
Vaste Activa	€ 14.403.418	€ 13.048.054
1.5 Vorderingen	€ 4.562.214	€ 3.959.292
1.7 Liquide middelen	€ 9.421.040	€ 9.476.464
Vlottende Activa	€ 13.983.254	€ 13.435.756
Totale Activa	€ 28.386.672	€ 26.483.810
2. Passiva		
2.1 Eigen Vermogen	€ 17.629.615	€ 17.340.025
2.2 Voorzieningen	€ 4.487.727	€ 3.862.797
2.4 Kortlopende schulden	€ 6.269.330	€ 5.280.988
Totale Passiva	€ 28.386.672	€ 26.483.810

Activa

De materiële activa is in 2017 gestegen met € 1,1 mln. Er zijn investeringen geweest in schoolpleinen, meubels en ICT.

Passiva

De algemene reserve is gestegen met het positieve resultaat van 2017.

De kortlopende schulden is in 2017 gestegen door de onderhoudsvoorziening (€ 0,7 mln) en de voorziening voor afwikkeling van de schade aan het gebouw van Waterrijk (0,6 mln). Deze afwikkeling wordt betaald vanuit de private reserve.

5.2.3 Prestatiebox

In het kader van het bestuursakkoord primair onderwijs ontvangen we geld in de vorm van de prestatiebox. Het is de bedoeling dat de SKPO de middelen van de prestatiebox inzet om, passend bij onze eigen situatie, het onderwijs te verbeteren.

Professionalisering Op SKPO-niveau worden middelen ingezet voor intensieve professionalisering van aankomende schoolleiders en intern begeleiders. Op schoolniveau vindt de professionalisering van de leerkracht plaats in relatie tot schoolontwikkeling.

Taal en rekenen Middelen worden ook op schoolniveau ingezet passend binnen de ontwikkeling van opbrengstgericht werken in alle scholen. De middelen worden ingezet ter verbetering van het taal- en rekenonderwijs.

Cultuur Er is ook brede aandacht voor de culturele ontwikkeling van de kinderen. De financiële middelen worden dan ook ingezet om de kinderen te stimuleren zich op cultureel gebied te ontwikkelen.

5.2.4 Werkkostenregeling

Sinds de verplichte invoering van de werkkostenregeling is SKPO beleidsarm overgestapt. Er is nog geen andere invulling gegeven aan het arbeidsvoorwaardenbeleid. Momenteel komen ten laste van de vrije ruimte onder meer (de cafetariaregeling voor) de fiets, de vakbondscontributie, bedrijfsfitness en de uitrui reiskosten woon-werk. SKPO blijft binnen de vrije ruimte waardoor er geen eindheffing van toepassing is.

5.2.5 Kengetallen

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de verhouding weer tussen eigen en vreemd vermogen en verschaft dus inzicht in de financieringsopbouw.

Definitie 1: Eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen.

2017: 62,1%
2016: 65,5%
2015: 66,9%

Definitie 2: Eigen vermogen en voorzieningen gedeeld door het totale vermogen.

2017: 77,9%
2016: 80,1%
2015: 77,9%

Het bovenstaande betekent dat in 2017 77,9% van het vermogen gefinancierd is met eigen middelen. Hiermee kan geconcludeerd worden dat de vermogenspositie van SKPO goed is.

Liquiditeit

De liquiditeit geeft aan in hoeverre de stichting op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

Definitie: De verhouding tussen de vlottende activa (som van liquide middelen, vorderingen) en kortlopende schulden.

2017: 2.23
2016: 2,55
2015: 2,19

In 2017 zit de ratio boven de gewenste norm van 1. De liquide positie is dus goed te noemen.

Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief resultaat in relatie tot de totale baten.

Definitie: Resultaat gedeeld door de totale baten.

2017: + 0,45%

2016: + 1,23%
2015: +/- 1,24%

Bovenstaande betekent dat in 2017 meer is ontvangen dan dat er is uitgegeven.

5.3 Continuïteitsparagraaf

Uit deze cijfers is te concluderen dat de financiële positie van SKPO goed te noemen is. Dankzij een goed werkende planning- en controlcyclus aangevuld met de meerjarenbegroting is SKPO in control.

Inleiding

Hieronder vindt u de meerjarenbegroting van SKPO tot en met 2021. Ter informatie is 2017 ook toegevoegd.

Gezien de goede financiële positie heeft SKPO de komende jaren aandacht voor de afbouw van de reserves. Dit past binnen het beleid van het ministerie OCW, waarin ook aandacht wordt gevraagd voor de grote reserves op scholen.

5.3.1 A1.

Ontwikkelingen leerlingenaantal

Teldatum 1 oktober	2017	2018	2019	2020	2021
Totaal aantal leerlingen	10.446	10.432	10.400	10.400	10.400

In bovenstaande tabel is de verwachte ontwikkeling van het leerlingaantal opgenomen vanaf teldatum 1 oktober 2017 tot 1 oktober 2021. Voor de komende jaren is een gelijk blijvend aantal leerlingen geprognosticeerd.

Het leerlingaantal is een indicator van SKPO en wordt dus op schoolniveau gemonitord. Bij deze indicator wordt ook gekeken naar het marktaandeel in de wijk. Eindhoven is licht stijgend en Son en Breugel is licht dalend. Krimp en groei vangen elkaar dus op. Tevens wordt er op elke school geïnvesteerd in aantrekkelijk onderwijs.

Ontwikkelingen fte

Teldatum 1 oktober	2017	2018	2019	2020	2021
Onderwijs Personeel	661,33	665,00	662,00	660,00	658,00
Directie	53,43	54,00	54,00	54,00	54,00
Onderwijsondersteunend personeel	87,69	91,00	92,00	93,00	93,00
Fte Totaal	802,45	810,00	808,00	807,00	805,00

De periode van 2018 tot en met 2021 is een schatting gebaseerd op de meerjarenbegroting en wat er speelt in de organisatie. Belangrijk is hier te melden dat de bekostiging van OCW nagenoeg gelijk blijft, maar dat er “geoormerkte” middelen van werkdrukakkoord erbij komen, maar dat vanaf 1-8-1019 de onderwijsachterstandsmiddelen in 3 jaar fors (40%) zullen dalen.

Er is in deze prognose ook rekening gehouden met een lichte daling van de gemeentelijke subsidies en Passend Onderwijs middelen.

De gemiddelde verwachte uitstroom in de komende jaren is 40 fte per jaar. De geprognosticeerde daling van de fte's in 2020 en 2021 kan met natuurlijk verloop en vrijwillige interne mobiliteit worden opgevangen.

5.3.2 A2. Ontwikkelingen Balans, baten en lasten en kengetallen

Ontwikkeling Balans

	2017	2018	2019	2020	2021
1. Activa					
1.2 Materiele activa	€ 11.085.490	€ 11.000.000	€ 10.300.000	€ 10.450.000	€ 10.600.000
1.3 Financiële activa	€ 3.317.928	€ 3.100.000	€ 3.100.000	€ 3.150.000	€ 3.200.000
Vaste Activa	€ 14.403.418	€ 14.100.000	€ 13.400.000	€ 13.600.000	€ 13.800.000
1.5 Vorderingen	€ 4.562.214	€ 4.000.000	€ 4.000.000	€ 4.000.000	€ 4.000.000
1.7 Liquide middelen	€ 9.421.040	€ 9.200.000	€ 8.600.000	€ 7.900.000	€ 7.200.000
Vlottende Activa	€ 13.983.254	€ 13.200.000	€ 12.600.000	€ 11.900.000	€ 11.200.000
Totale Activa	€ 28.386.672	€ 27.300.000	€ 26.000.000	€ 25.500.000	€ 25.000.000
2. Passiva					
2.1 Eigen Vermogen	€ 17.629.615	€ 17.000.000	€ 16.500.000	€ 16.000.000	€ 15.500.000
<i>Publiek Eigen Vermogen</i>	€ 16.142.300	€ 16.000.000	€ 15.750.000	€ 15.250.000	€ 14.750.000
<i>Privaat Eigen Vermogen</i>	€ 1.487.315	€ 1.000.000	€ 750.000	€ 750.000	€ 750.000
2.2 Voorzieningen	€ 5.139.775	€ 5.000.000	€ 4.000.000	€ 4.000.000	€ 4.000.000
2.4 Kortlopende schulden	€ 5.617.282	€ 5.300.000	€ 5.500.000	€ 5.500.000	€ 5.500.000
Totale Passiva	€ 28.386.672	€ 27.300.000	€ 26.000.000	€ 25.500.000	€ 25.000.000

Bij de meerjarenbegroting van de balans zijn de volgende aannames gedaan:

- De materiële vaste activa zullen vanaf 2019 stijgen; SKPO blijft investeren in nieuwe ontwikkelingen.
- De liquide middelen zullen dalen, als gevolg van nieuwe investeringen en indirect door het negatieve exploitatieresultaat.
- Het eigen vermogen (algemeen reserve en bestemmingsreserve privaat) zal dalen met het negatieve exploitatieresultaat.
- De voorzieningen en kortlopende schulden zullen na 2018 nagenoeg gelijk blijven.

Ontwikkeling Baten lasten

Totaal	2017	2018	2019	2020	2021
3 Baten					
3.1 Rijksbijdragen	€ 60.160.595	€ 60.800.000	€ 61.300.000	€ 61.500.000	€ 61.750.000
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	€ 1.584.402	€ 1.480.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000
3.5 Overige baten	€ 2.443.897	€ 2.300.000	€ 2.300.000	€ 2.300.000	€ 2.300.000
Totaal 3 Baten	€ 64.188.894	€ 64.580.000	€ 65.100.000	€ 65.300.000	€ 65.550.000
4 Lasten					
4.1 Personeelslasten	€ 51.926.220	€ 53.500.000	€ 53.800.000	€ 54.000.000	€ 54.250.000
4.2 Afschrijvingen	€ 1.645.665	€ 1.700.000	€ 1.800.000	€ 1.800.000	€ 1.800.000
4.3 Huisvestingslasten	€ 5.631.400	€ 5.250.000	€ 5.300.000	€ 5.300.000	€ 5.300.000
4.4 Overige lasten	€ 4.683.542	€ 4.650.000	€ 4.720.000	€ 4.720.000	€ 4.720.000
Totaal 4 Lasten	€ 63.886.827	€ 65.100.000	€ 65.620.000	€ 65.820.000	€ 66.070.000
5 Financiële baten en lasten					
5.1 Rentebaten	€ 53.299	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000
5.5 Rentelasten	€ 65.777	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000
Totaal 5 Financiële baten en lasten	€ -12.478	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Netto Resultaat	€ 289.589	€ -500.000	€ -500.000	€ -500.000	€ -500.000

In de meerjarenbegroting zijn de financiële verwachtingen voor 2018 tot en met 2021 beschreven. Hierbij zijn de volgende aannames gedaan (de risico's worden besproken bij B2.):

- Rijksbijdragen per leerling stijgen.
- Leerlingaantallen blijven gelijk.
- Het gewicht van de leerlingen daalt licht.
- Onderwijsachterstandsmiddelen zullen vanaf 1-8-2019 met 40% dalen.
- Vanaf 1-8-2018 komen er middelen uit het werkdrukakkoord bij.
- Gemeentelijke subsidies dalen.
- Loonkosten stijgen.
- Passend onderwijs middelen dalen.

Ontwikkeling Kengetallen

Alle bovenstaande cijfers worden omgezet naar onderstaande kengetallen. Ook hierin ziet u dat de afbouw van de reserves verantwoord is. Het weerstandsvermogen PO van SKPO blijft binnen de 5-20%.

1. Vermogensbeheer	signaal	2017	2018	2019	2020	2021
solvabiliteit 2	< 30%	80%	81%	79%	78%	78%
kapitalisatiefactor	0,34	0,40	0,39	0,36	0,35	0,34
kapitalisatiefactor (incl. privaat vermogen)	0,34	0,42	0,41	0,38	0,38	0,37
2. Budgetbeheer	signaal	2017	2018	2019	2020	2021
rentabiliteit	< 10%	0,45%	-0,8%	-0,8%	-0,8%	-0,8%
liquiditeit (current ratio)	< 0,75	2,32	2,5	2,3	2,2	2,0
netto werkkapitaal	< 0%	13%	12%	11%	10%	9%
3. Weerstandsvermogen	signaal	2017	2018	2019	2020	2021
weerstandsvermogen	< 10%	27%	26%	25%	24%	24%
weerstandsvermogen PO	< 5% - 20% >	11%	10%	10%	9%	8%

5.3.3 B1 Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Het interne risico- en controlesysteem op het niveau van onderwijs, personeel en partnerschap is beschreven in 1.5 Werken aan kwaliteit.

Het werken aan kwaliteit bij SKPO is gericht op twee pijlers:

1. Het meten van resultaten door middel van 10 kwaliteitsindicatoren. Deze worden in een jaarlijkse cyclus verzameld en geanalyseerd. Deze vormen de basis voor jaarplannen en monitoring van risico's.
2. Leren van en met elkaar; versterken van dialoog en leiderschap.

Voor de bedrijfsvoering gelden geen indicatoren, maar daarin is een goed werkende planning- en controlcyclus (P&C-cyclus) de belangrijkste interne beheersingsmaatregel. Een onderdeel van de P&C-cyclus is het investeringsbeleid en het treasurybeleid.

Planning en Control

De planning- en controlcyclus geeft het tijdpad weer van begroting tot begroting. Hierin zijn alle stappen vastgelegd die genomen moeten worden door alle betrokkenen over de begroting, de realisatie, de rapportage en de jaarrekening. Deze planning- en controlcyclus wordt jaarlijks geoptimaliseerd. De administratieve processen worden continu bekeken en daar waar mogelijk verbeterd.

De Raad van Toezicht wordt ook volledig meegenomen in de planning- en controlcyclus. Hierbij worden ze periodiek op de hoogte gehouden van de financiële gang van zaken van SKPO. Hierbij ontvangen ze per kwartaal de realisatie versus de begroting van de exploitatie en de balans. Ook worden ze jaarlijks betrokken bij de gehele begroting.

Onderdeel van de planning- en controlcyclus is de verantwoording van de scholen over het door hun gevoerde beleid. Dit gebeurt door middel van het overleggen van kwartaalcijfers, begroting en meerjarenbegroting.

Investeringsbeleid

De liquiditeitspositie staat toe dat we investeringen uit eigen middelen betalen. Er is een investeringsbegroting gemaakt, zodat een te groot beslag op de liquiditeit kan worden voorkomen.

Treasurybeleid

De SKPO heeft een treasury statuut.

Het doel daarvan is om de financiële vaste activa en passiva en de financiële stromen zodanig te beheersen dat de continuïteit van het primaire proces en de bedrijfsvoering gewaarborgd zijn en de met de treasury samenhangende baten en lasten te optimaliseren gegeven het gekozen risicoprofiel van de beleggingen. Het vermogensbeheer is geheel belegd bij de Rabobank, de huisbankier van SKPO.

Huisvesting

Huisvesting verdient altijd de aandacht vanwege de complexiteit van het proces en de enorme kosten die er mee gepaard zijn (jaarlijks en incidenteel onderhoud, huisvesting bovenschools, gemeentelijke procedures, regelgeving, OCW, enz.).

Nieuwbouw – Nieuwbouwprojecten worden per project georganiseerd. Op elk project zit in- en externe begeleiding om de risico's te verkleinen.

Binnen- en buitenonderhoud – Scholen doteren in een collectieve voorziening. De inhoudelijke en financiële bewaking wordt gedaan door een stafid Huisvesting.

5.3.4 B2 Belangrijkste risico's en beheersmaatregelen

De kerntaak van SKPO is goed onderwijs bieden. Hierop is ons interne risicobeheersings- en controlesysteem gericht.

Onderstaande risico's zijn de belangrijkste toekomstige financiële risico's :

1. Leerlingaantallen

In de meerjarenbegroting is uitgegaan van een lichte daling van het leerlingaantal in 2019 ten opzichte van 2018. In 2020 en 2021 zal het leerlingaantal in Eindhoven stijgen en kan dit de leerlingendaling in Son en Breugel opvangen.

2. Interen op de reserves

Zoals uit de meerjarenbegroting blijkt, nemen de reserves de komende jaren af met +/-€ 500.000. SKPO wil de in het verleden opgebouwde reserves inzetten als extra impuls voor het onderwijs. Dit kan in personeel of in materiële zaken, zoals bijvoorbeeld een investering in een klimaatinstallatie.

In deze meerjarenbegroting is alleen uitgegaan van een personele investering. Het maximale risico (indien we niet meer kunnen interen of dat er een verschuiving plaatsvindt naar materiële investeringen) dat SKPO loopt is ongeveer 9 fte per jaar.

3. Bezuinigingen

De toekomstige bezuinigingen zijn onzeker, maar zeker niet onbelangrijk. Er valt onderscheid te maken in:

- **Bekostiging Rijk**

De huidige onderwijsachterstandsmiddelen staan onder druk. OC&W heeft begin 2018 de besturen 5 modellen getoond, waarin de consequenties te zien zijn voor de besturen indien er voor 1 van de modellen gekozen wordt. In alle 5 de modellen gaat SKPO er fors op achteruit. Per 1-8-2019 gaat deze bezuiniging in en zal in 3 jaar afgebouwd worden. SKPO zal er in totaal ongeveer € 1.600.000 op achteruit gaan, ongeveer 25 fte.

- **Bekostiging Gemeente**

SKPO ontvangt van de gemeente Eindhoven een subsidie voor Schakelklassen (taalachterstand) en voor VVE (voor- en vroegschoolse educatie). Deze subsidies worden per jaar afgegeven. Er zit dus een grote onzekerheid in voor de toekomst. Bij elkaar zijn deze subsidies ongeveer € 1.000.000, wat neerkomt op zo'n 18 fte.

- **Bekostiging Samenwerkingsverband (Passend Onderwijs)**

In verband met de bonus-malus regeling van het verwijsperscentage SO-SBO, kunnen de passend onderwijs middelen minder worden voor SKPO. We schatten in dat dit kan oplopen tot € 375.000 in 4 jaar. We hebben dus een maximaal risico van 7 fte.

Beheersmaatregel (1 t/m 3)

Door deze risico's op de te nemen in het bestuursformatieplan zijn deze risico's in kaart en kunnen we hierop anticiperen. De verwachte uitstroom is dermate groot dat natuurlijk verloop de risico's kunnen opvangen. SKPO hanteert het werkgelegenheidsbeleid. Doelstelling van dit beleid is het behoud c.q. uitbreiding van de werkgelegenheid. Werkgever en werknemer werken actief mee aan een optimaal personeelsbeleid ter voorkoming van gedwongen ontslag. In het personeelsbeleid is

sturing op mobiliteit een belangrijk goed. Krimp en groei van individuele scholen kunnen hiermee opgelost worden. Medewerkers gaan op eigen initiatief naar een andere school of gaan naar de vervangingspool.

4. Huisvesting

Door de stevig aangetrokken markt in de bouw bestaat het risico dat bedrijven hun prijzen opschroeven omdat de orderportefeuille toch al goed gevuld is. Daarmee bestaat, in combinatie met de in verhouding tot andere grote steden in Nederland toch al relatief lage normbedragen die de gemeente Eindhoven hanteert, een risico dat het toegekende budget niet meer toereikend is. Nu de VNG de normvergoeding recent heeft verhoogd, onder andere vanwege deze ontwikkelingen, is er voorzichtig optimisme dat de gemeente Eindhoven haar normbedragen ook zal verhogen. Dat is echter geen vanzelfsprekendheid. De beheersmaatregel vanuit SKPO is dat wij de bouw en bouwbegeleiding uitbesteden aan een partner die tevens risicodrager is voor het algehele bouwmanagement. Deze partijen beschikken vaak over een eigen netwerk van aannemers die volgens een courante prijs aanbesteden. Gebleken is, zeer recent nog, dat ook in de aangetrokken markt scholen, nog steeds binnen het beschikbare budget gerealiseerd kunnen worden.

5.3.5 Rapportage toezichthoudend orgaan (B3)

Zie hoofdstuk 4.3.



Jaarstukken 2017

16 mei 2018

Inhoudsopgave

Pagina

Financiële kengetallen	47
------------------------	----

Jaarrekening

Grondslagen	48
Model A: Balans per 31-12-2017	52
Model B: Staat van baten en lasten over 2017	53
Model C: Kasstroomoverzicht	54
Model VA: Vaste Activa	55
Model VV: Voorraden en vorderingen	57
Model EL: Effecten en Liquide middelen	57
Model D: Eigen vermogen	58
Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden	59
Model KS: Kortlopende schulden	60
Model G: Overzicht geoormerkte doelsubsidies OCW	61
Model OB: Opgave overheidsbijdragen	62
Model AB: Opgave andere baten	63
Model LA: Opgave van de lasten	64
Model FB: Financiële baten en lasten	67
Model E: Overzicht verbonden partijen	68
Vermelding op basis van de WNT	69
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	71
Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	72

Overige gegevens

Bestemming van het resultaat	73
Gebeurtenissen na balansdatum	74
Controle verklaring van de onafhankelijke accountant	75

Bijlagen

Gegevens over de rechtspersoon	76
--------------------------------	----

Financiële kengetallen

Aan de hand van de jaarrekening kan een aantal kengetallen en ratio's worden berekend die verder inzicht kunnen geven in de gevolgen van het gevoerde beleid over het boekjaar en waardoor het beeld uit de jaarrekening kan worden verduidelijkt.

<u>Kengetallen</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Solvabiliteit</u>	77,9%	80,1%
<i>Eigen vermogen in percentage van het totale vermogen.</i>		
De solvabiliteit geeft aan in hoeverre de Stichting in staat is aan haar langetermijnverplichtingen te voldoen. 25% á 50% wordt als goed aangemerkt. Is de waarde hoger dan 25% dan is de Stichting in staat om aan haar langetermijnverplichtingen te voldoen.		
<u>Solvabiliteit excl. Voorzieningen</u>	62,1%	65,5%
<u>Liquiditeit (Quick ratio)</u>	2,23	2,54
<i>Verhouding vlottende activa minus voorraden en kortlopend vreemd vermogen.</i>		
Deze verhouding geeft aan in hoeverre de Stichting in staat is aan haar verplichtingen voor kortlopend vreemd vermogen te voldoen. Een waarde tussen de 1,5 en 2 is goed. Ligt de waarde boven de 1,5 dan is de Stichting in staat aan haar verplichtingen voor kortlopend vreemd vermogen te voldoen.		
<u>Weerstandsvermogen</u>	10,9%	12,5%
<i>Verhouding tussen het totale eigen vermogen minus de materiële vaste activa en het totaal van de rijksbijdragen.</i>		
Een weerstandsvermogen tussen 10% en 40% wordt binnen de Stichting als aanvaardbaar geacht. Het weerstandsvermogen zegt iets over de reservepositie van de Stichting en over de mogelijkheden om financiële tegenvallers te kunnen opvangen.		
<u>Rentabiliteit</u>	0,5%	1,2%
<i>Verhouding exploitatieresultaat en de totale baten.</i>		
Dit heeft betrekking op het rendement en geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief exploitatieresultaat. Daarbij wordt uitgegaan van de gewone bedrijfsvoering. Het wordt berekend door het resultaat (het "exploitatiesaldo") te delen door de totale baten van de bedrijfsvoering.		
<u>Kapitalisatiefactor inclusief privaat</u>	42,8%	41,2%
<u>Kapitalisatiefactor exclusief privaat</u>	41,5%	39,3%
<i>De kapitalisatiefactor geeft een indicatie of het totale vermogen van de organisatie niet of inefficiënt wordt benut voor de uitvoering van de taken van de organisatie. De kapitalisatiefactor wordt bepaald door het totale kapitaal minus de gebouwen en terreinen te delen door de totale baten inclusief de financiële baten.</i>		
De volgende % worden hierbij ter indicatie gehanteerd.		
35% bovengrens grote besturen (> 8mln omzet)		
60% voor kleine besturen (<5 mln)		
Aantal leerlingen per teldatum 1-10 (t-1)	10.449	10.611
Aantal FTE (inclusief vervanging)	807,9	772,2
<u>Personeelskosten per FTE</u>	€ 61.802	€ 62.492
<u>Percentage personeelskosten t.o.v. de totale lasten</u>	81,3%	81,0%

A1 Grondslagen

1 Algemeen

Activiteiten van het bevoegd gezag

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van de SKPO Eindhoven en omgeving en van de onder deze rechtspersoon vallende scholen (zie gegevens rechtspersoon) verantwoord.

Grondslagen voor de jaarrekening

Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen en de Ministeriele Regeling jaarverslaggeving Onderwijs.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgingsprijs of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

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

Vergelijkende cijfers

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

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt, schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa, verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Financiële instrumenten

De SKPO Eindhoven en omgeving heeft alleen primaire financiële instrumenten, voor de grondslagen wordt verwezen naar de behandeling per post.

2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Investeringsubsidies

Verkregen investeringsubsidies t.b.v. van de aanschaf van materiële vaste activa worden in mindering gebracht op de investeringen.

Eigendom

Schoolgebouwen, waarvan het juridisch eigendom berust bij de stichting en het economisch eigendom bij de gemeente, zijn niet in de balans opgenomen. Eventuele bruikleenscholen zijn eveneens niet verwerkt.

De kosten van groot onderhoud aan de binnenkant alsmede het buitenschilderwerk van de schoolgebouwen worden ten laste gebracht van de voorziening groot onderhoud.

Financiële vaste activa

De effecten (beleggingsportefeuille) worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Vorderingen en overlopende activa

gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en gearmortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Algemene reserve publiek

Deze post betreft de niet-gebonden reserve die voortkomt uit de door (semi-)overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de SKPO Eindhoven en omgeving toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Bestemmingsreserves (publiek en privaat)

Hieronder opgenomen publieke en private reserves zijn bedoeld voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Per bestemmingsreserve is aangegeven of deze is opgebouwd uit privaatrechtelijke dan wel publiekrechtelijke middelen.

Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht.

Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter equalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

Voorziening groot onderhoud

kosten over een reeks van jaren op basis van een onderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. De voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening ambtsjubileum

Op basis van Richtlijn 271 van de Raad van de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden.

De voorziening is opgenomen tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet. De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening spaarverlof

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van spaarverlof is een voorziening gevormd. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de toekomstige uitbetalingen. Betaalde bedragen inzake spaarverlof worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Kortlopende schulden

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Rijksbijdragen

OCW/EZ. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage.

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet geoormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de de staat van baten en lasten.

Geoormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waarvoor nog geen activiteiten zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen.

Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen

overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige baten

gemeenten, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personele lasten

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die in dienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op onder andere het inhuren van extra personeel, scholingskosten en bedrijfsgezondheidszorg.

Pensioenen

SKPO Eindhoven is aangesloten bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP die de pensioenregeling uitvoert voor alle medewerkers en voormalige medewerkers van SKPO Eindhoven.

Vanaf 1 januari 2004 is de ABP-regeling een middenloonregeling. Tot die datum opgebouwde aanspraken zijn vastgesteld op basis van het pensioengevend inkomen op 1 januari 2004.

De regeling kwalificeert als een zogenaamde "toegezegde-pensioenregeling".

In RJ 271 is geregeld dat een rechtspersoon een toegezegde-pensioenregeling in de jaarrekening mag verwerken als een zogenaamde "toegezegde-bijdrageregeling" indien aan de volgende voorwaarden is voldaan :

- * de rechtspersoon is aangesloten bij een bedrijfstakpensioenfonds en past tezamen met andere rechtspersonen dezelfde pensioenregeling toe.
- * de rechtspersoon heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds, anders dan het voldoen van hogere toekomstige premies.

Omdat aan bovengenoemde voorwaarden wordt voldaan is geen voorziening voor pensioenen opgenomen in de De lasten als gevolg van de verschuldigde pensioenpremies zijn in de staat van baten en lasten verwerkt onder de personeelslasten. De dekkingsgraad van het ABP op 28 februari 2018 is 105,3%. Als gevolg hiervan heeft het ABP een herstelplan opgesteld waarbij binnen maximaal 10 jaar de dekkingsgraad minimaal 128% is. Als het niet lukt om binnen 10 jaar de 128% te halen of als de beleidsdekkingsgraad langer dan 5 jaar lager is dan 104,2%, worden de pensioenen

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. In het jaar van investeren wordt afgeschreven op basis van de door het bestuur gemaakte keuzen.

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de uitgaven voor huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige lasten

De overige lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij deze methode wordt het nettoresultaat aangepast voor posten van de winst- en verliesrekening die geen invloed hebben op ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in de balansposten en posten van de winst- en verliesrekening waarvan de ontvangsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorende tot de operationele activiteiten.

De liquiditeitspositie in het kasstroomoverzicht bestaat uit liquide middelen onder aftrek van gerealiseerde bankkredieten. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financieringsactiviteiten.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van leasetermijnen is opgenomen onder de operationele activiteiten.

Model A: Balans per 31-12-2017

(na resultaatverdeling)

1.	Activa	31-12-2017	31-12-2016
	Vaste Activa		
1.2	Materiële vaste activa	11.085.490	9.971.826
1.3	Financiële vaste activa	3.317.928	3.076.228
	<u>Totaal vaste activa</u>	<u>14.403.418</u>	<u>13.048.054</u>
	Vlottende activa		
1.5	Vorderingen	4.562.214	3.959.292
1.7	Liquide middelen	9.421.040	9.476.464
	<u>Totaal vlottende activa</u>	<u>13.983.254</u>	<u>13.435.756</u>
	<u>Totaal activa</u>	<u>28.386.672</u>	<u>26.483.810</u>
2.	Passiva	31-12-2017	31-12-2016
2.1	Eigen vermogen	17.629.615	17.340.025
2.2	Voorzieningen	4.487.727	3.862.797
2.4	Kortlopende schulden	6.269.330	5.280.988
	<u>Totaal passiva</u>	<u>28.386.672</u>	<u>26.483.810</u>

Model B: Staat van baten en lasten over 2017

		Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
3.	Baten			
3.1	Rijksbijdrage OCW	60.160.595	57.363.789	59.171.433
3.2	Overige overheidsbijdragen	1.584.402	1.384.392	1.510.568
3.5	Overige baten	<u>2.443.897</u>	<u>2.027.607</u>	<u>2.104.395</u>
	Totaal baten	<u>64.188.895</u>	<u>60.775.788</u>	<u>62.786.396</u>
4.	Lasten			
4.1	Personeelslasten	51.926.220	50.471.746	50.256.694
4.2	Afschrijvingen	1.645.665	1.725.725	1.575.021
4.3	Huisvestingslasten	5.631.400	5.051.897	5.219.092
4.4	Overige lasten	<u>4.683.542</u>	<u>4.491.879</u>	<u>5.012.753</u>
	Totaal lasten	<u>63.886.827</u>	<u>61.741.247</u>	<u>62.063.560</u>
	Saldo baten en lasten	<u>302.067</u>	<u>(965.459)</u>	<u>722.837</u>
5	Financiële baten en lasten	(12.478)	55.826	52.901
	<u>Resultaat</u>	<u>289.589</u>	<u>(909.633)</u>	<u>775.738</u>
	<u>Resultaat na belastingen</u>	<u>289.589</u>	<u>(909.633)</u>	<u>775.738</u>
	<u>Nettoresultaat</u>	<u>289.589</u>	<u>(909.633)</u>	<u>775.738</u>

Model C: Kasstroomoverzicht

	2017	2016
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	302.067	722.837
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	1.645.665	1.575.021
Amortisatie FVA	25.486	(8.925)
Mutaties voorzieningen	624.930	1.153.371
<i>Veranderingen in vlottende middelen:</i>		
Vorderingen (-/-)	(602.922)	(391.078)
Schulden	988.342	(155.804)
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties:	2.983.569	2.895.422
Ontvangen interest	18	27.837
Betaalde interest (-/-)	(27.249)	(26.287)
Opbrengsten financiële vaste activa	14.754	51.351
	(12.478)	52.901
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten:	2.971.091	2.948.322
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in MVA (-/-)	(3.023.199)	(2.078.333)
Desinvesterings in MVA	263.868	19.342
Investerings in FVA	(883.065)	(87.600)
Desinvesterings in FVA	615.880	216.824
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten:	(3.026.515)	(1.929.767)
Mutatie liquide middelen	(55.424)	1.018.555
Beginstand liquide middelen	9.476.464	8.457.909
Mutatie liquide middelen	(55.424)	1.018.555
Eindstand liquide middelen	9.421.040	9.476.464

Model VA: Vaste Activa

1. Activa

1.2 Materiele vaste activa

	Cumulatieve aanschaf- waarde tot en met 1 januari 2017	Cumulatieve afschrijving- en tot en met 1 januari 2017	boekwaarde per 1 januari 2017	Mutaties 2017				Cumulatieve aanschaf- waarde tot en met 31 december 2017	Cumulatieve afschrijving- en tot en met 31 december 2017	boekwaarde per 31 december 2017
				Investeringen	aanschaf waarde des- investeringen	Afschrijving- en	afschr. des- investeringe n			
1.2.1 Gebouwen en terreinen	663.016	57.079	605.937	357.952	8.352	41.311	347	1.012.616	98.043	914.572
1.2.2 Inventaris en apparatuur	18.602.688	11.314.635	7.288.054	1.946.011	2.750.007	1.199.342	2.552.291	17.798.692	9.961.686	7.837.006
1.2.3 Andere vaste bedrijfsmiddelen	8.554.273	6.491.924	2.062.350	359.550	2.074.647	405.012	2.016.500	6.839.176	4.880.436	1.958.741
1.2.4 In uitvoering en vooruitbetalingen	15.485	-	15.485	359.686	-	-		375.171	-	375.171
Materiële vaste activa	27.835.462	17.863.638	9.971.826	3.023.199	4.833.006	1.645.665	4.569.138	26.025.655	14.940.165	11.085.490

Onder inventaris en apparatuur vallen de posten meubilair, inventaris en ICT middelen.

Onder andere vaste bedrijfsmiddelen vallen leermiddelen en overige vaste activa.

Duurzame goederen worden geactiveerd bij een aanschafwaarde boven de € 500,-.

Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Investerings in bestaande bouw	20 jaar
Inventaris en apparatuur, bestaande uit:	
-Meubilair	20 jaar
-Apparatuur	10 jaar
-ICT	5 jaar
Andere vaste bedrijfsmiddelen, bestaande uit:	
-Leermiddelen	8 jaar
-Overige activa	15 jaar

1.3 Financiële vaste activa

		Mutaties 2017			
		Boekwaarde per 1 januari 2017	Investerings en verstrekte leningen	Des- investerings en afgeloste leningen	Boek- waarde per 31 december 2017
1.3.6	Effecten	2.665.028	873.515	615.880	(25.486) 2.897.178
1.3.7	Overige vorderingen	411.200	9.550	-	- 420.750
<u>Financiële vaste activa</u>		3.076.228	883.065	615.880	(25.486) 3.317.928
1.3.6.2	<i>Obligaties</i>	2.665.028	873.515	615.880	(25.486) 2.897.178
	<u>Effecten</u>	2.665.028	873.515	615.880	(25.486) 2.897.178

Model VV: Voorraden en vorderingen

		31 december 2017	31 december 2016
1.5	Vorderingen		
1.5.1	Debiteuren	30.560	48.587
1.5.2	OCW / EZ	3.151.281	3.802.198
1.5.6	Overige overheden	723.119	0
1.5.7	Overige vorderingen	221.110	64.905
1.5.8	Overlopende activa	446.008	77.561
1.5.9	Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	(9.864)	(33.959)
	<u>Vorderingen</u>	<u>4.562.214</u>	<u>3.959.292</u>
	Uitsplitsing		
1.5.7.2			
	<i>Afrekening ID-banen</i>	-	32.956
	<i>OSG</i>	-	5.161
	<i>Diverse detacheringen</i>	-	26.788
	<i>Diverse overige vorderingen</i>	27.812	5.161
	<i>Nog te ontvangen rente</i>	-	26.788
	<i>Afrekening Zuidzorg</i>	18.115	-
	<i>Subtotaal</i>	<u>45.927</u>	<u>96.854</u>
<u>1.5.7</u>	<u>Overige vorderingen</u>	<u>221.110</u>	<u>64.905</u>
1.5.8.1	<i>Vooruitbetaalde kosten</i>	440.577	71.115
1.5.8.2	<i>Verstrekke voorschotten</i>	5.431	6.446
<u>1.5.8</u>	<u>Overlopende activa</u>	<u>446.008</u>	<u>77.561</u>

Model EL: Effecten en Liquide middelen

1.7	Liquide middelen		
		31 december 2017	31 december 2016
1.7.1	Kasmiddelen	8.935	7.302
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	9.412.105	9.469.162
	<u>Liquide middelen</u>	<u>9.421.040</u>	<u>9.476.464</u>

Model D: Eigen vermogen

	Stand per 1 januari 2017	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31 december 2017
2.1.1 Algemene reserve	16.149.798	644.549	-	16.794.348
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)	1.190.227	(354.960)	-	835.267
<u>Eigen Vermogen</u>	17.340.025	289.589	-	17.629.615
Uitsplitsing				
<i>Schade afwikkeling Waterrijk</i>	-	(652.048)	-	(652.048)
<i>Fonds Scholea</i>	-	300.000	-	300.000
<i>afschrijvingskosten privaat</i>	-	(2.912)	-	(2.912)
<i>Beginstand 01-01-2017</i>	1.190.227	-	-	1.190.227
<u>2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)</u>	1.190.227	(354.960)	-	835.267

Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden

2.2 Voorzieningen

		Stand per 1 januari 2017	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie (bij constante waarde)	Stand per 31 december 2017	Kortlopend deel < 1 jaar	Tussen 1 en 5 jaar	langer dan 5 jaar
2.2.1	Personeelsvoorziening	858.251	100.000	79.438	19.689	-	859.125	84.577	404.811	369.736
2.2.3	Overige voorzieningen	3.004.546	1.773.240	1.149.184	-	-	3.628.602	1.786.436	1.842.166	-
	<u>Voorzieningen</u>	3.862.797	1.873.240	1.228.622	19.689	-	4.487.727	1.871.013	2.246.977	369.736
	Uitsplitsing									
	<i>Voorziening jubilea</i>	757.332	100.000	79.438	4.980	-	772.914	64.577	354.811	353.526
	<i>Voorziening spaarverlof</i>	100.919	-	-	14.709	-	86.210	20.000	50.000	16.210
<u>2.2.1</u>	Personeelsvoorziening	858.251	100.000	79.438	19.689	-	859.125	84.577	404.811	369.736
	<i>Onderhoudsvoorziening</i>	3.004.546	1.773.240	1.149.184	-	-	3.628.602	1.786.436	1.842.166	-
<u>2.2.3</u>	Overige voorzieningen	3.004.546	1.773.240	1.149.184	-	-	3.628.602	1.786.436	1.842.166	-

Model KS: Kortlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden

		31 december 2017	31 december 2016
2.4.3	Crediteuren	533.117	590.979
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.929.012	1.897.774
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen	579.295	494.183
2.4.9	Overige kortlopende schulden	1.317.195	389.923
2.4.10	Overlopende passiva	1.910.711	1.908.128
<u>Kortlopende schulden</u>		<u>6.269.330</u>	<u>5.280.988</u>

Uitsplitsing

2.4.7.1	Loonheffing	1.929.012	1.896.661
2.4.7.2	Omzetbelasting	-	1.113
2.4.7	<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>	<u>1.929.012</u>	<u>1.897.774</u>
2.4.9.2	Overige overheden	120.278	1.267
	Nog te betalen bedragen	538.550	377.223
	Te betalen salarissen	6.319	11.433
	Schade afwikkeling Waterrijk	652.048	-
	<u>Subtotaal</u>	<u>1.196.917</u>	<u>388.656</u>
2.4.9	<u>Overige kortlopende schulden</u>	<u>1.317.195</u>	<u>389.923</u>

De kortlopende schulden zijn toegenomen door herstel van de schade aan het gebouw van Waterrijk. Deze afwikkeling wordt betaald vanuit de private reserve.

2.4.10.3	VVE scholing op maat	(5.770)	50.669
	Bewegingsonderwijs	83.333	137.108
	<u>Subtotaal</u>	<u>77.563</u>	<u>187.777</u>
2.4.10.4	Vooruitontv. termijnen	130.616	17.223
2.4.10.5	Vakantiegeld en -dagen	1.702.532	1.703.128
2.4.10	<u>Overlopende passiva</u>	<u>1.910.711</u>	<u>1.908.129</u>

Model G: Overzicht geoormerkte doelsubsidies OCW

G1. VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES ZONDER VERREKENINGSCLAUSULE (Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EL&I regelingen betrekking hebben op de EL&I subsidies)

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing	Datum	bedrag toewijzing	ontvangen t/m verslagjaar	Prestatie afgerond
				€	€	Ja/nee
Studieverlof 05LL	852380-1		23-8-2017	9.069,60	9.069,60	Ja
Studieverlof 09LZ	852657-1		23-8-2017	12.092,80	12.092,80	Ja
Studieverlof 14DN	852959-1		23-8-2017	12.092,80	12.092,80	Ja
Studieverlof 17PV	853578-1		23-8-2017	24.185,60	24.185,60	Ja
Studieverlof 17QL	853510-1		23-8-2017	17.534,56	17.534,56	Ja
Studieverlof 17RZ	853588-1		23-8-2017	12.092,80	12.092,80	Ja
Studieverlof 17TQ	853587-1		23-8-2017	7.444,63	7.444,63	Ja
Studieverlof 17ZP	853423-1		23-8-2017	12.092,80	12.092,80	Ja
Studieverlof 18AB	853425-1		23-8-2017	12.092,80	12.092,80	Ja
Studieverlof 24AC	853603-1		23-8-2017	7.595,79	7.595,79	Ja
Studieverlof 19QB	853275-1		23-8-2017	32.028,26	32.028,26	Ja
	totaal			<u>158.322,44</u>	<u>158.322,44</u>	

G2. VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES MET VERREKENINGSCLAUSULE (Regeling ROS art. 13, lid 2 sub B en EL&I regelingen betrekking hebben op de EL&I subsidies)

G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing	Datum	bedrag toewijzing	ontvangen t/m verslagjaar	totale kosten	te verrekenen ultimo verslagjaar
				€	€	€	€

G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing	Datum	bedrag toewijzing	saldo 1-1-2017	ontvangen in verslagjaar	lasten in verslagjaar	totale kosten 31-12-2017
				€	€	€	€	€

Model OB: Opgave overheidsbijdragen

3.1 Rijksbijdragen

		Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
3.1.1	Rijksbijdrage OCW/EZ	51.481.038	49.967.226	50.772.467
3.1.2	Overige subsidies OCW/EZ	4.904.643	3.787.162	4.632.371
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	3.774.914	3.609.401	3.766.595
	<u>Rijksbijdragen</u>	60.160.595	57.363.789	59.171.433
	Uitsplitsing			
	OCW personele bekostiging en groei	37.876.978	36.592.304	37.295.201
	OCW personeel en arbeidsmarkt beleid	5.849.563	5.690.777	5.691.554
	OCW materiele instandhouding en groei	7.703.462	7.684.145	7.785.712
	LOF subsidie	51.035	-	-
<u>3.1.1</u>	<u>Rijksbijdrage OCW/EZ</u>	<u>51.481.038</u>	<u>49.967.226</u>	<u>50.772.467</u>
	OCW overige (OV, zigeuner, asielzoekers)	1.037.634	307.978	1.227.630
	OCW impuls gelden	2.130.622	2.049.197	2.198.049
	OCW prestatiebox	1.578.065	1.358.147	1.069.794
	OCW lerarenbeurs	158.322	71.840	136.897
<u>3.1.2</u>	<u>Overige subsidies OCW/EZ</u>	<u>4.904.643</u>	<u>3.787.162</u>	<u>4.632.371</u>
	Passend onderwijs lichte ondersteuning	1.211.416	1.292.603	1.307.136
	Passend onderwijs zware ondersteuning	2.013.506	1.914.650	1.457.610
	Passend onderwijs diverse arrangementen	549.991	402.148	1.001.848
<u>3.1.4</u>	<u>Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV</u>	<u>3.774.914</u>	<u>3.609.401</u>	<u>3.766.595</u>
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.584.402	1.384.392	1.510.568
	<u>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>	1.584.402	1.384.392	1.510.568
	Uitsplitsing			
	BVL	51.664	47.388	45.024
	Schakelklassen, ID banen	423.016	383.811	413.263
	Saldo projectsubsidie	-	-	(4.076)
	Wetenschap en Techniek	41.667	-	-
	VVE scholing op maat	121.666	129.790	153.667
	SPIL, regie & coordinatie, klokuren	809.281	823.403	848.298
	Bewegingssubsidie	137.108	-	54.392
<u>3.2.2</u>	<u>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>	<u>1.584.402</u>	<u>1.384.392</u>	<u>1.510.568</u>

Model AB: Opgave andere baten

3.5	Overige baten	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
3.5.1	Servicekosten	597.104	517.943	504.189
3.5.2	Detachering personeel	1.076.706	808.895	831.947
3.5.5	Ouderbijdragen	350.164	218.865	327.196
3.5.6	Overig	419.923	481.904	441.063
	Overige baten	2.443.897	2.027.607	2.104.395
	<i>Fonds Scholea</i>	<i>300.000</i>	<i>300.000</i>	<i>300.000</i>
	<i>FDS cultuurfonds</i>	<i>18.333</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<i>Vuursteenproject</i>	<i>14.350</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<i>DUO bewegingsonderwijs</i>	<i>6.984</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<i>Cultuurstation</i>	<i>9.206</i>	<i>-</i>	<i>5.667</i>
	<i>Muziek</i>		<i>-</i>	<i>7.639</i>
	<i>Oudervereniging/ ouderraad</i>		<i>-</i>	<i>6.184</i>
	<i>Taalbrug</i>		<i>-</i>	<i>39.657</i>
	<i>Sluitende aanpak</i>	<i>10.890</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<i>Samenwerking ontwikkeling kinderen/KSS</i>	<i>14.756</i>	<i>-</i>	<i>11.278</i>
	<i>Schadeuitkeringen</i>		<i>-</i>	<i>11.972</i>
	<i>donatie Lionsclub</i>		<i>-</i>	<i>3.000</i>
	<i>Visio</i>		<i>-</i>	<i>5.000</i>
	<i>Gemeente Son en Breugel</i>		<i>-</i>	<i>1.583</i>
	<i>OPR</i>		<i>-</i>	<i>3.972</i>
	<i>Bijdrage SWV Po</i>		<i>-</i>	<i>2.000</i>
	<i>Subsidie 2 -talig onderwijs/ EP nuffic</i>	<i>10.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<i>Diverse overige baten</i>	<i>35.404</i>	<i>181.904</i>	<i>43.111</i>
<u>3.5.6</u>	<u>Overig</u>	419.923	481.904	441.063

Model LA: Opgave van de lasten

4 Lasten

4.1 Personele lasten

		Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
4.1.1	Lonen en salarissen	49.929.905	48.395.070	48.256.472
4.1.2	Overige personele lasten	2.825.610	2.340.849	2.604.457
4.1.3	Af: Uitkeringen	829.295	264.173	604.235

Personele lasten

51.926.220	50.471.746	50.256.694
------------	------------	------------

4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	38.155.279	36.982.790	37.498.969
4.1.1.2	Sociale lasten	6.600.611	6.397.313	6.423.282
4.1.1.3	Pensioenpremies	5.174.015	5.014.967	4.334.221

Lonen en salarissen

49.929.905	48.395.070	48.256.472
------------	------------	------------

4.1.2.1	dotaties voorzieningen	99.187	100.000	40.538
4.1.2.2	personeel niet in loondienst	908.950	605.467	735.675
4.1.2.3	overige	1.817.473	1.635.382	1.828.244

Overige personele lasten

2.825.610	2.340.849	2.604.457
-----------	-----------	-----------

Toelichting

aantal FTE:

Directie

55,9

57,4

Onderwijzend personeel

667,6

621,8

OOP

84,4

85,4

807,9

764,6

exclusief poolers en oproepkrachten
betreft de gemiddelde standen per maand.

4.2 Afschrijvingslasten

4.2.2	Materiële vaste activa	1.645.665	1.725.725	1.575.021
-------	------------------------	-----------	-----------	-----------

Afschrijvingslasten

1.645.665	1.725.725	1.575.021
-----------	-----------	-----------

Gebouwen en terreinen

41.311

31.741

25.300

Inventaris en apparatuur

1.199.342

1.250.814

1.135.482

Andere vaste bedrijfsmiddelen

405.012

443.170

414.238

4.2.2	<u>Materiële vaste activa</u>	1.645.665	1.725.725	1.575.021
-------	-------------------------------	------------------	------------------	------------------

4.3 Huisvestingslasten

		Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
4.3.1	Huur	159.519	196.500	165.686
4.3.3	Onderhoud	1.264.238	601.962	922.116
4.3.4	Energie en water	833.356	914.401	1.015.656
4.3.5	Schoonmaakkosten	1.329.850	1.318.725	1.266.605
4.3.6	Heffingen	207.215	107.822	117.477
4.3.7	Dotatie overige onderhoudsvoorzieningen	1.773.240	1.775.055	1.614.563
4.3.8	Overige huisvestingslasten	63.982	137.432	116.989
	<u>Huisvestingslasten</u>	5.631.400	5.051.897	5.219.092

De onderhoudskosten 2017 zijn hoger als gevolg van schadeherstel Waterrijk (€ 652.048)

	Uitsplitsing			
	<i>Bewaking/ beveiliging</i>	29.297	30.724	31.815
	<i>Overige huisvestingslasten</i>	34.685	106.708	85.174
<u>4.3.8</u>	<u>Overige huisvestingslasten</u>	63.982	137.432	116.989

4.4 Overige lasten

		Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	641.908	532.691	839.735
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	3.015.294	2.916.516	3.089.435
4.4.4	Overig	1.026.340	1.042.672	1.083.583
	Overige lasten	4.683.542	4.491.879	5.012.753
	Specificatie honorarium			
4.4.1.1	Onderzoek jaarrekening	33.275	-	31.710
4.4.1.2	Andere controle opdracht	13.794	-	11.495
	Accountantslasten	47.069	-	43.205
De kosten zijn opgenomen conform de uitgevoerde werkzaamheden in 2017.				
Uitsplitsing				
	Administratiekantoor	-	121	210.194
	Accountantskosten	47.069	35.000	43.205
	Deskundigenadvies	278.208	253.451	267.099
	Juridische kosten	102.449	85.000	99.559
	Telefoon en portiekosten	111.012	93.960	109.253
	Drukwerk en schoolgids	20.411	25.359	42.311
	Kantoorbenodigdheden	26.204	18.787	23.901
	Planmatig onderhoudsbeheer	1.279	-	279
	Public relations en marketing	37.221	20.360	23.006
	Overige administratielasten	18.054	653	20.929
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	641.908	532.691	839.735
	Leermiddelen	1.145.464	1.028.952	1.098.470
	Kleine inventaris	41.462	39.852	49.526
	ICT	1.319.894	1.288.981	1.336.884
	Mediatheek en bibliotheek	5.494	8.851	9.626
	Reproductiekosten	496.230	545.159	584.271
	Kopieermateriaal	656	-	70
	Overige materialen	6.093	4.721	10.588
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	3.015.294	2.916.516	3.089.435
	Vergaderkosten	1.984	253	495
	Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	(24.095)	-	29.666
	Kabeltelevisie en overige rechten	16.307	13.303	13.470
	Abonnementen en contributies	153.392	153.677	152.096
	Representatie	140.828	175.355	200.780
	Medezeggenschap en ouderraad	1.622	2.776	1.096
	Overige verzekeringen	2.701	52.488	25.432
	Culturele vorming	103.835	109.246	124.373
	Sportdag, vieringen , reizen en excursies	102.401	62.103	67.581
	Testen en toetsen	60.254	63.314	76.616
	Activiteiten ouderbijdrage	283.665	221.051	238.835
	Activiteiten overig	13.745	1.139	5.652
	Overblijfkosten	742	4.714	4.602
	Overige onderwijslasten	168.959	183.253	142.888
4.4.4	Overig	1.026.340	1.042.672	1.083.582

Model FB: Financiële baten en lasten

5 Financiële baten en lasten

		Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
5.1	Rentebaten	18	59.924	27.837
5.3	Waardever. financiële vaste activa en effecten	(38.528)	-	(13.327)
5.4	Overige opbrengsten fin.vaste activa en effecten	53.281	-	64.678
5.5	Rentelasten (-/-)	(27.249)	(4.098)	(26.287)
	<u>Financiële baten en lasten</u>	<u>(12.478)</u>	<u>55.826</u>	<u>52.901</u>

Model E: Overzicht verbonden partijen

Het bestuur is niet verbonden met andere partijen.

WNT-verantwoording 2017 SKPO Eindhoven

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op SKPO Eindhoven.

Het voor SKPO Eindhoven toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2017 € 141.000 (Klasse D , 12 punten).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

	C.J.M. van den Heijkant	P.A. Tijs
Bedragen * € 1		
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01-31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband in FTE	1,00	1,00
Gewezen topfunctionaris	nee	nee
(fictieve) dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 119.293,62	€ 107.299,55
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.115,36	€ 16.691,04
Subtotaal	€ 136.408,98	€ 123.990,59
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 141.000,00	€ 141.000,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0,00	€ 0,00
Totale bezoldiging	€ 136.408,98	€ 123.990,59
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2016		
Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/01-31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband in FTE	1,00	1,00
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 114.917,00	€ 90.973,00
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.583,00	€ 12.776,00
Totale bezoldiging 2016	€ 129.500,00	€ 103.749,00

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen.

Bedragen * € 1	Mw. ir. Van de Veerdonk	Dhr. Mr. E.J.G. Kuperus	Dhr. Drs. J. Smits	Dhr. Drs. Jankhim Han	Mw. Mr. M. Nieuweboer	Mw. Mpm. L. Schijven
Functiegegevens						
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging						
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 3.125,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-
Subtotaal	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 3.125,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 21.150	€ 14.100	€ 14.100	€ 14.100	€ 14.100	€ 14.100
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-
Totale bezoldiging	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 3.125,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2016						
Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/02-31/12	01/02-31/12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 3.125,00	€ 1.375,00	€ 1.375,00
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-
Totale bezoldiging 2016	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 3.125,00	€ 1.375,00	€ 1.375,00

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2017 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2017 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

leaseverplichtingen

Dit betreft een lease-overeenkomst met RICOH. De leaseverplichting bedraagt in totaal 60 maanden en loopt van periode 1-09-2017 t/m 01-09-2022. Het leasebedrag bedraagt € 5.457 per maand.

Overige contracten

Stalux beheer BV voor een periode van 01-09-2017 t/m 01-09-2018 , in totaal een looptijd van 12 maanden. Het bedrag bedraagt € 7.941 per maand.

Van Hapen voor een periode van 01-07-2017 t/m 01-07-2020 , in totaal 36 maanden. Het bedrag bedraagt € 9.000 per maand.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Bovenschools management/College van bestuur:

- ~~G.J.M. drs. van den Heijkant van Oorschot~~

- P.A. Tijs



Raad van Toezicht

- Mw. ir. A. van de Veerdonk

- Mw. mr. M. Nieuweboer-van Giesbergen

- Mw. L. Schlijven-Verhoeven MPM

Dhr. mr. E. Kuperus

- Dhr. drs. J. Smits

- Dhr. drs. J. Han RA

Datum vaststelling jaarrekening :

7 juni 2018

Overige gegevens

Bestemming van het resultaat

Vanuit de statuten zijn geen nadere bepalingen opgenomen met betrekking tot de bestemming van het resultaat. Het voorstel voor de resultaatbestemming is als volgt:

Resultaat 2017

€ 644.549 wordt toegevoegd aan de algemene reserve

€ (354.960) wordt onttrokken aan de algemene bestemmingsreserve privaat

<u>€</u>	<u>289.589</u>	totaal resultaatverdeling
----------	----------------	---------------------------

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de waardering van de in de balans getoonde posten of het resultaat.

Controle verklaring van de onafhankelijke accountant

Algemene gegevens

Bestuursnummer	40378
Naam instelling	SKPO Eindhoven en omgeving
Adres	Vonderweg 12
Postadres	Vonderweg 12
Postcode	5616 RM
Plaats	Eindhoven
Telefoon	040-2595320
Fax	040-2595321
E-mailadres	a.sieben@skpo.nl
Website	www.skpo.nl
Contactpersoon	A. Sieben
Telefoon	040-2595324
Fax	040-2595321
E-mailadres	a.sieben@skpo.nl

BRIN-nummers		Sector aantal leerlingen		
			2017	2016
05LL	De Boschakker	PO	396	377
06JL	De Sonnewijzer	PO	205	209
09LZ	De Stokland	PO	284	293
13TN	Karel de Grote	PO	170	176
14DN	De Boog	PO	289	267
14VJ	De reis van Brandaan	PO	152	156
15TO	St. Antonius Abt	PO	245	246
17OR	De Troubadour	PO	265	248
17PG	De Schakel	PO	194	191
17PV	De tweelingen	PO	195	204
17QL	De Korenaar	PO	383	409
17RN	Klimwijs	PO	237	234
17RZ	t Palet	PO	267	256
17SX	Rapenland	PO	387	375
17TG	Beppino Sarto	PO	213	200
17TQ	t Startblok	PO	270	283
17UA	De Bijenkorf	PO	396	401
17ZP	Gunterslaer	PO	202	191
17ZV	Wethouder van Eupen	PO	311	309
18AB	Atalanta	PO	193	204
18AE	Wilakkers	PO	346	371
18AQ	Trudo	PO	238	228
18BK	De Kameleon	PO	264	274
18BN	De Handreiking	PO	240	227
18JX	De Talisman	PO	557	547
18OF	De Springplank	PO	471	485
19AS	Theresia	PO	265	253
19BB	De Schelp	PO	163	162
19BJ	Fellenoord	PO	119	138
19BQ	Onder de Wieken	PO	306	295
19QB	Petraschool	PO	171	163
20GP	De Harlekijn	PO	169	179
20GW	De Bloktempel	PO	403	389
24AC	De Boschuil	PO	623	680
26PM	t Slingertouw	PO	860	832
Totaal aantal leerlingen			10449	10452