

Jaarverslag 2020

skpo



meer van jezelf
meer vertrouwen
meer buiten de lijntjes

leren met lef

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	1
Voorwoord	3
1 Dit zijn wij.....	4
1.1 SKPO is.....	4
1.1.1 Kernwaarden	4
1.1.2 Organisatieprincipe.....	4
1.2 Strategie 2020-2024: kansrijk onderwijs	5
1.2.1 Maatschappelijke opdracht en focuspunten	5
1.2.2 Schooljaar 2020-2021: direct aan de slag	5
1.3 Goed bestuur	6
1.3.1 Code Goed Bestuur	6
1.3.2 Klachtenbehandeling	6
1.3.3 Dialoog en verbinding	7
1.3.4 Verslag raad van toezicht	8
2 Verantwoording beleid.....	10
2.1 Onderwijskwaliteit	10
2.1.1 Kansengelijkheid.....	10
2.1.2 Kwaliteitszorg, doelen en resultaten.....	11
2.1.3 Onderwijsresultaten	12
2.1.4 Onderwijsinspectie.....	12
2.1.5 Passend onderwijs.....	13
2.2 Personeel & professionalisering	14
2.2.1 Strategisch personeelsbeleid	14
2.2.2 Personeelsgegevens	14
2.2.3 Vervangerspool.....	15
2.2.4 Masterclass.....	16
2.2.5 Doelen en resultaten.....	16
2.2.6 Werkdrukmiddelen.....	17
2.2.7 Beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag	19
2.3 Huisvesting	19
2.3.1 Doelen en resultaten.....	19
2.4 Financiën	21
2.4.1 Financieel meerjarenbeleid 2020-2024	21
2.4.2 Begroting en allocatie van middelen.....	21
2.4.3 Treasury.....	22
2.5 Risico's en beheersing.....	22

2.5.1	Intern risicobeheersingssysteem	22
2.5.2	Financiële risico's	23
3	Verantwoording financiën	25
3.1	Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	25
3.1.1	Leerlingen	25
3.1.2	FTE	25
3.2	Staat van baten en lasten en balans	26
3.2.1	Staat van baten en lasten	26
3.2.2	Balans	27
3.3	Financiële positie	28
3.3.1	Kengetallen	28
	Bijlage 1 Organisatie en scholen	30
	Bijlage 2 GMR-verslag 2020	31
	Bijlage 3 Beleggingsportefeuille per 31-12-2020	32
	Jaarrekening	33

Voorwoord

Als we terugkijken op het jaar 2020 komt de coronapandemie als eerste voor de geest. Sinds maart dat jaar, worden we dagelijks geconfronteerd met de enorme impact ervan; op onze leerlingen, hun ouders en niet in het minst op onze collega's. Eerst en vooral zijn we diep onder de indruk van de veerkracht en flexibiliteit die onze leerkrachten, ondersteuners en al onze collega's laten zien om het onderwijs voort te zetten, of het nu op afstand, op school of beide tegelijk is. We zijn bovendien trots op onze gedreven directeuren, die dag in dag uit, in weekenden en tijdens vakanties, bezig zijn om het onderwijs en alles wat daarbij komt voor 'hun' leerlingen en team te organiseren, en erover met alle belanghebbenden te communiceren. Ook de betrokkenheid en flexibiliteit van onze stafmedewerkers, leden van de medezeggenschapsraden en de raad van toezicht hebben geholpen om deze periode het hoofd te kunnen bieden.

Tegelijkertijd zijn we ons bewust van de extra belasting die de pandemie ons nu al een jaar oplegt. Als bestuur waren we er in 2020 - en ook nu nog - op gericht de scholen zoveel mogelijk te ondersteunen en ontzorgen. Ons uitgangspunt is hierbij goed in verbinding te zijn en met elkaar de dialoog te voeren over wat wél mogelijk is en met elkaar ook te constateren en accepteren dat niet alles lukt.

Wat de leerlingen betreft, varieert het beeld: sommige leerlingen hebben grote stappen gezet met het afstandsonderwijs en voor andere leerlingen waren de omstandigheden verre van ideaal. Al hebben we dit jaar zowel letterlijk als figuurlijk minder zicht op onze leerlingen, we volgen hen op creatieve manieren in zowel hun cognitieve als sociaal-emotionele ontwikkeling. Check-in-kringgesprekken, individuele online afspraken, voordeurbezoekjes, uitdeel- en ophaalkramen, online schrijfonderwijs en dictees; allerlei noviteiten deden hun intrede in 2020.

Ondanks deze buitengewone omstandigheden hebben we in het verslagjaar 2020 met elkaar een aantal belangrijke stappen gezet. Na een intensieve periode van gesprekken binnen de organisatie en met de input van onze leerlingenraden, ouders en externe partners, stelden we in juni definitief ons nieuwe strategische beleid voor de periode 2020-2024 vast. Onder het motto *Leren met lef* werken we de komende jaren aan de maatschappelijke opdracht om *al onze leerlingen te voorzien van kansrijk onderwijs*, met de focus op *innovatief en uitdagend onderwijs*, *wereldburgerschap* en *duurzaamheid* (zie hoofdstuk 1).

In het najaar werd de strategie gevolgd door het nieuwe financieel meerjarenbeleid voor dezelfde periode. Collectief en als bestuur hebben we een aantal financiële keuzes gemaakt die de kansengelijkheid van alle SKPO-leerlingen bevorderen (zie hoofdstuk 3).

Ook in de onderlinge samenwerking en het collectieve denken hebben we geïnvesteerd, onder andere door de gesprekscyclus en het introduceren van werk- en themagroepen waar bestuur, directie en staf samen in participeren.

Met elkaar hebben we geconstateerd dat we vanwege corona in 2021 weliswaar niet in het tempo kunnen door ontwikkelen zoals we pre-corona hadden bedacht, maar in 2021 staat een aantal onderwerpen op de agenda. We gaan bijvoorbeeld in gesprek over onze gezamenlijke visie op 'van passend onderwijs naar inclusiever onderwijs', of zoals wij dat noemen: 'kansrijk' onderwijs. Daarnaast brengen we voor het eerst in kaart waar elke school afzonderlijk en de organisatie als geheel qua ontwikkeling staat op het gebied van onze maatschappelijke opdracht en focuspunten. Naar de interne dialoog hierover kijken we zeer uit.

We hebben een pittig jaar achter de rug, maar we kijken met veel trots en voldoening naar wat er op de scholen en in de organisatie is bereikt. Met veel vertrouwen en plezier vervolgen wij onze reis in 2021.

Peter Tijs en Ingrid Sluiter

College van bestuur
Maart 2021

1 Dit zijn wij

1.1 SKPO is...

SKPO is een grote onderwijsorganisatie met 35 scholen voor primair onderwijs en een collegiaal bestuur, die worden ondersteund door het stafbureau en de Externe Dienst (zie 2.1.5). 31 basisscholen staan in Eindhoven en vier in Son en Breugel. De scholen in Eindhoven maken alle deel uit van een spilcentrum (spelen, integreren en leren) en ook de scholen in Son en Breugel werken intensief samen met partners zoals kinderopvangorganisaties. Met meer dan 1.000 collega's werken we aan de ontwikkeling van meer dan 10.000 leerlingen. Twee van onze scholen bieden speciaal basisonderwijs en één school richt zich specifiek op leerlingen van wie de ouders recent in Nederland zijn komen wonen en de Nederlandse taal nog niet machtig zijn.

In bijlage 1 vind je een scholenoverzicht en het organigram van SKPO.

1.1.1 Kernwaarden

Wij geven richting aan hoe we ons verhouden binnen onze organisatie aan de hand van onze kernwaarden; dit zijn ontwikkeling, eigenheid, verantwoordelijkheid en verbinding.

Ontwikkeling

Wij staan voor leren met lef. Jezelf ontwikkelen is een proces van telkens doelen stellen, leren en reflecteren. Vanuit je enthousiasme en motivatie leren we je om je talenten en mogelijkheden te benutten. We helpen je om het zelf te doen. Nieuwsgierig zijn en fouten durven maken, helpt bij leren. We kijken met open blik naar de ander en de wereld. Samen zorgen we voor een rijke leeromgeving.

Eigenheid

Meer van jezelf. Jij en al je 'eigen-aardigheden' mogen er zijn. Je bent goed zoals je bent. Met jouw initiatieven en ambities voeg je iets moois toe aan de wereld. Soms zit het tegen en daar leer je misschien nog wel het meeste van. Steun dan op je zelfvertrouwen en toon veerkracht.

Foto: leerling van basisschool De Achtbaan



Verantwoordelijkheid

Verantwoordelijkheid en vertrouwen gaan hand in hand. We geven je volop vertrouwen en verantwoordelijkheid, zodat je eigenaarschap kunt ontwikkelen. Je leert om verantwoordelijkheid te nemen, voor jezelf en voor anderen. Door de ander vanuit vertrouwen te benaderen, toon je respect en denk je in kansen en mogelijkheden.

Verbinding

Samen werken en samen leren is voor ons vanzelfsprekend. We staan open voor iedereen en gaan respectvol met elkaar om. Door gebruik te maken van de kracht van diversiteit ontstaan betekenisvolle verbindingen. We willen van betekenis zijn voor elkaar en we zijn erop gericht om elkaar succesvol te maken.

1.1.2 Organisatieprincipe

Bij SKPO leggen we de verantwoordelijkheid zo laag mogelijk in de organisatie. Dit doen we vanuit wederzijds vertrouwen en maximale professionele ruimte. Dit 'subsidiariteitsbeginsel' hanteren we als de grondslag van onze organisatie om zo onze maatschappelijke opdracht zo goed mogelijk te

realiseren. Op transparante wijze leggen we meetbaar en merkbaar verantwoording af over de voortgang en opbrengsten in relatie tot onze doelen.

1.2 Strategie 2020-2024: kansrijk onderwijs

1.2.1 Maatschappelijke opdracht en focuspunten

Bij SKPO stellen we ons de opdracht kansrijk onderwijs te bieden aan al onze leerlingen. Voor de invulling ervan hanteren we tot 2024 drie focuspunten, namelijk uitdagend en innovatief onderwijs, wereldburgerschap en duurzaamheid. Deze strategie is in 2020 omarmd na gesprekken in alle geledingen van de organisatie: van leerlingenraden, schoolteams en (gemeenschappelijke) medezeggenschapsraad tot directies, bestuur en raad van toezicht. Het nieuwe strategische plan geeft de komende vier jaar de koers aan voor SKPO.

Wat verstaan we onder kansrijk onderwijs?

We geven elke leerling alle kansen om zich te ontwikkelen. We bieden passend, thuisnabij onderwijs. De behoeften van iedere leerling zijn in beeld en daar passen wij ons brede leeraanbod op aan. We richten een rijke leeromgeving in binnen en buiten de (m)uren van de school. Deze rijke leeromgeving komt tot stand samen met ouders en omgeving. Naast aandacht voor cognitieve ontwikkeling, zetten we in op persoonlijke ontwikkeling. We hebben hoge verwachtingen van onze leerlingen en van elkaar. We gaan uit van ieders talenten en mogelijkheden. We bieden alle leerlingen een brede basis voor het zetten van hun vervolgstap in de maatschappij.



Uitdagend en innovatief onderwijs, wereldburgerschap en duurzaamheid

Wat betekenen de drie strategische focuspunten? Uitdagend en innovatief onderwijs betekent voor ons dat we leerlingen stimuleren en uitdagen om hun ontwikkeling zelf te sturen. Met wereldburgerschap doelen we op het benutten van de diverse afkomst, talen en geloofsovertuigingen van zowel onze leerlingen als collega's, en daarnaast op cultureel bewustzijn en nieuwsgierigheid naar de ander. Duurzaamheid staat voor ons voor denken en spreken in termen van de zorg voor elkaar, de omgeving en de wereld.

1.2.2 Schooljaar 2020-2021: direct aan de slag

De scholen zijn in 2020 direct aan de slag gegaan om de nieuwe SKPO-strategie te vertalen in een (vierjaren) schoolplan en een jaarplan; elk vanuit de eigen positie en allemaal ambitieus.

Liggen we op koers?

Het onderlinge gesprek over waar we staan in de ontwikkeling van onze strategische doelen, vinden we belangrijk; met het team en de MR op school, als spiegel voor elkaar binnen het directiecollectief en voor het gesprek met de GMR en de raad van toezicht op organisatieniveau.

Als uniforme basis voor deze dialoog stellen we voor elke school een koerskaart op en voor SKPO als geheel de optelsom in de vorm van de strategiekaart. Op basis van een jaarlijkse vragenronde onder alle collega's, leerlingen en ouders, geven we weer hoe ver we zijn met het realiseren van kansrijk, innovatief en uitdagend onderwijs, wereldburgerschap en duurzaamheid. Dit wordt aangevuld met informatie over de cognitieve resultaten, de kwaliteit van onze schooladviezen en een aantal randvoorwaarden. In 2021 wordt de eerste meting in de nieuwe beleidsperiode uitgevoerd.

Gesprekscyclus

Het bestuur is in augustus gestart met een jaarlijkse gesprekscyclus van doelstellingen-, voortgangs- en evaluatiegesprekken met de directeuren. Deze begon in september 2020 toen de directies in een gesprek met het bestuur hun doelstellingen scherp stelden: welk gewicht krijgt welk focuspunt en wat is het bijbehorende concrete schooldoel? Deze startgesprekken worden in 2021 opgevolgd door voortgangsgesprekken met meerdere collega-directeuren en een evaluatiegesprek in juni waarin directeur en bestuur onder meer bespreken in hoeverre de doelstellingen zijn behaald.

1.3 Goed bestuur

1.3.1 Code Goed Bestuur

Als collegiaal bestuur en raad van toezicht van SKPO onderschrijven we de Code Goed Bestuur van de primair onderwijssector. Elk vanuit de eigen specifieke verantwoordelijkheid leveren we onze bijdrage aan de maatschappelijke opdracht van SKPO. We gaan daarbij professioneel, integer en transparant te werk, evalueren periodiek het eigen functioneren en leggen onder meer via dit jaarverslag in- en extern verantwoording af. Voor de bestuurlijke verantwoording over het in 2020 gevoerde beleid verwijzen we je naar hoofdstuk 2, 3 en de jaarrekening in dit jaarverslag. Voor het verslag van de raad van toezicht: zie 1.3.4.

Aan twee van de verplichtende bepalingen van de code zal SKPO nog in de loop van 2021 voldoen. Het gaat om de publicatie van een klokkenluidersregeling en een integriteitscode.

SKPO wordt bestuurd door Peter Tijs en Ingrid Sluiter. Zij hebben de volgende nevenfuncties:

Peter Tijs:

- Extern-examinator AVANS Hogeschool, Bestuurskunde en Overheidsmanagement;
- Lid bestuur Samenwerkingsverband Passend onderwijs PO Eindhoven;
- Lid bestuur Playing for Success Eindhoven;
- Voorzitter kerngroep Brainportscholen.

Ingrid Sluiter:

- Lid raad van toezicht Koninklijke Aurisgroep* (Rotterdam);
- Lid raad van toezicht Humankind (Vught).

*Naar aanleiding van de in 2020 vernieuwde Code Goed Bestuur heeft de raad van toezicht van Auris zich (opnieuw) de vraag gesteld het lidmaatschap van Ingrid Sluiter zich verhoudt tot artikel 3 van de code. Na grondige analyse van de betreffende verplichting en mondelinge consultatie van meerdere deskundigen, is de raad van mening dat het lidmaatschap gehandhaafd kan blijven en dat de huidige geldende code zich ook niet verzet tegen een herbenoeming in 2021.

De raad van toezicht van SKPO onderschrijft deze zienswijze, temeer omdat Auris geen cliënten heeft in de regio van SKPO en er dus geen sprake is van (mogelijke) belangenverstrengeling.

1.3.2 Klachtenbehandeling

Bij goed bestuur hoort ook dat we signalen van ouders en medewerkers serieus nemen. Lijkt er iets niet goed te gaan, dan stimuleren we dat de direct betrokkenen dit in een zo vroeg mogelijk stadium

samen oplossen. Iedere school heeft een interne schoolvertrouwenspersoon en daarnaast heeft SKPO een externe vertrouwenspersoon. Op de SKPO-website en die van de scholen is een klachtenprocedure beschreven. SKPO is bovendien aangesloten bij de Landelijke Klachtencommissie Onderwijs.

In 2020 is er geen klacht ingediend bij de Landelijke Klachtencommissie Onderwijs. Er is 1 geschil ingediend bij de Geschillencommissie Passend Onderwijs. Het verzoek is gegrond verklaard.

1.3.3 Dialoog en verbinding

Interne partners

We zoeken steeds de verbinding met onze belanghebbenden. Leerkrachten en ouders moedigen we aan onze beleidsvoornemens positief-kritisch te bekijken. Steeds opnieuw merken we daarbij dat we een gezamenlijk doel hebben en dat de inbreng vanuit de verschillende geledingen waardevol is. Daar worden we als onderwijsorganisatie en werkgever beter van.

In gesprek met de directies vervullen de medewerkers en de ouders van de MR een belangrijke rol in het beleid en de organisatie van de scholen. Bij beleid en andere onderwerpen die voor de meerderheid of voor alle scholen relevant zijn, benutten we de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad. Daarin neemt van iedere school een MR-lid zitting, waarbij we streven naar een gelijkmatige verdeling van ouders en collega's in de GMR. Het bestuur sluit aan bij deze vergaderingen. De agenda van de vergaderingen wordt voorbereid door het dagelijks bestuur van de GMR. Dat bestaat twee ouders en twee collega's plus een onafhankelijk voorzitter.

Namens de GMR wisselt het dagelijks bestuur bovendien twee keer per schooljaar gespreksthema's en aandachtspunten uit met de leden van de raad van toezicht.

In bijlage 2 staat een kort jaarverslag 2020 van de GMR.



Foto: leerlingen van basisschool Trudo

Externe partners

Om voor onze leerlingen een doorgaande leerlijn te realiseren en een actieve bijdrage aan buurt, stad, regio en maatschappij te leveren, werken we actief met allerlei partijen samen. Daaronder vallen bijvoorbeeld onze spilpartners, het Samenwerkingsverband Passend onderwijs, Brainport Development, het Stedelijk Platform Cultuureducatie en de pabo's en andere onderwijsinstellingen.

Alle SKPO-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 vroeg- schoolse educatie. Deze manier van elkaar vinden en inhoudelijk met elkaar verder ontwikkelen versterkt het partnerschap en is van grote toegevoegde waarde.

Een andere belangrijke ontwikkeling op het gebied van partnerschap is de deelname aan Brainport scholen. Samen met andere besturen in de Brainportregio is de volgende doelstelling geformuleerd: De school werkt constructief en structureel aan een onderwijsontwikkeling die leerlingen op een

eigentijdse manier voorbereidt op hun toekomst in de 21e eeuw. In 2020 zijn nog eens 17 SKPO-scholen gestart met het traject om Brainportschool te worden. Het totaal aantal scholen in de Brainportregio dat dit traject volgt, bedraagt nu 51. Begin 2021 start de inschrijving voor de vierde tranche. Ook hiervoor zullen zich weer enkele SKPO scholen aanmelden.

SKPO heeft een structurele samenwerking met Playing for Success in Eindhoven. Dit 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 dagen leerlingen uit, stimuleren hen en prikkelen tot betere prestaties. Vanwege corona is de uitvoering van de trajecten op locatie geruime tijd niet mogelijk geweest.

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 ver terug. Elk schooljaar staan circa 120 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.

1.3.4 Verslag raad van toezicht

Tijdens de eerste vergadering van de raad van toezicht in 2020 gaf bestuurder Ingrid Sluiter een presentatie over haar eerste honderd dagen en verwelkomde de raad Hanneke Koppers als nieuw lid. Samen keken bestuur en raad vooruit naar wat 2020 ons zou brengen, welke focus te leggen, nog geheel onwetend dat 2020 een jaar zou worden waarin we zouden worden geconfronteerd met de gevolgen van een pandemie die niet van wijken wist. Een situatie die voor iedereen volledig nieuw was en veel heeft gevraagd van bestuur, medewerkers, leerlingen en ouders.

In deze inleiding past het dan ook om aan te geven dat de raad van toezicht veel waardering en bewondering heeft voor alle voornoemde partijen. De flexibiliteit, inventiviteit en het oplossend vermogen van alle betrokkenen heeft ervoor gezorgd dat ondanks de af en toe bizarre omstandigheden, het belang van onze leerlingen voorop bleef staan en nog altijd staat.

Alleen het eerste overleg op 6 februari 2020 tussen bestuur en raad van toezicht was een regulier overleg met de gebruikelijke diversiteit aan onderwerpen. Daarna werd de agenda voor een belangrijk deel beheerst door de impact van Covid-19 en de te nemen of genomen beslissingen door het bestuur van SKPO. Indien daartoe aanleiding bestond heeft het bestuur ook tussentijds de raad van toezicht op de hoogte gehouden van de actuele stand van zaken en van wijzigingen en maatregelen die zijn doorgevoerd, hetzij vanuit eigen verantwoordelijkheid, hetzij vanuit maatregelen die de overheid nam. Het betrof een brede waaier van onderwerpen zoals online onderwijs en de kwaliteit daarvan, de inzet en veiligheid van medewerkers, de veiligheid van leerlingen en hoe eventuele kennisachterstanden voorkomen zouden kunnen worden. Daarbij heeft het bestuur ook de richtlijnen en adviezen van de PO-raad zoveel mogelijk meegenomen. Naar het inzicht dat we hebben kunnen verkrijgen, mogen we constateren dat SKPO het jaar naar omstandigheden goed is doorgekomen, het bestuur de juiste afwegingen heeft gemaakt en met de kennis die er was, de best mogelijke beslissingen heeft genomen.

Gelukkig was er niet alleen Covid-19. Door het bestuur is er veel aandacht besteed aan de ontwikkeling van een nieuw strategisch beleidsplan. De raad van toezicht is in dat proces stelselmatig meegenomen in de voortgang, en op gezette tijden is vertrouwen gevraagd én gekregen. Daar waar de strategie spreekt over leren met lef, was de besluitvorming daaromtrent ook niet zonder lef. De raad van toezicht spreekt haar waardering uit over de intenties en doelen van de strategie.

De raad van toezicht is in 2020 zes keer in reguliere vergadering bijeen geweest. Het overleg wordt gevoerd aan de hand van een jaaragenda waarin de planning- en control cyclus centraal staat en onderwerpen als personeel, huisvesting, IT, risicomanagement, ontwikkelingen en wet- en regelgeving aan de orde komen. Op basis van de accountantscontrole en de voorbereidingen van de auditcommissie, is in deze vergaderingen tevens voldoende aandacht besteed aan de rechtmatigheid

van de besteding van middelen en heeft de raad van toezicht de overtuiging dat de middelen ten goede komen aan de leerlingen en het onderwijs binnen SKPO.

Naast de reguliere vergaderingen zijn ook de onderwijscommissie (1 maal) en de auditcommissie (2 maal) bijeen geweest. Op deze wijze is informatie over de betreffende onderwerpen in de organisatie opgehaald. Hierdoor ontstaat meer specifieke kennis bij de commissieleden waardoor de discussie op het juiste niveau kan worden gevoerd. Vervolgens informeren de commissieleden de voltallige raad van toezicht en vindt hierover besluitvorming plaats. Op deze manier kan de raad haar rol als toezichthouder en werkgever van het bestuur nog meer inhoud geven. Zo is ook in onderlinge afstemming tussen bestuur en raad van toezicht in de zomer van 2020 een roulatie van accountant ingezet. De nieuwe accountant is aan het begin van het nieuwe schooljaar gestart.

Naast genoemde commissies is er ook een remuneratiecommissie ingesteld. Deze adviseert de raad van toezicht onder andere over de arbeidsvoorwaarden (waaronder de beloning) van de leden van het college van bestuur. In juni heeft een eindejaargesprek met de bestuursleden plaatsgevonden.

Tweemaal per jaar vindt een gesprek van het dagelijks bestuur van de GMR plaats.

Het zo gewaardeerde jaarlijkse bezoek aan een van de scholen kon in 2020 in verband met Covid-19 helaas geen doorgang kunnen vinden.

Naar aanleiding van het naderende vertrek van 2 toezichthouders bij wie hun maximale zittingstermijn in 2021 zou verstrijken en het tussentijds vertrek van mevrouw L. Schijven, heeft de raad van toezicht in het voorjaar van 2020 Rieken & Oomen een werving en selectie opdracht gegeven. Zowel de GMR als het bestuur zijn hierbij actief betrokken. Met genoegen kan de raad van toezicht melden dat twee nieuwe toezichthouders zijn aangetrokken. Beiden maken vanaf 1 september jl. deel uit van de raad. Dat maakt dat de raad van toezicht nu wat ruim in het jasje zit, maar maakt het ook mogelijk dat er binnen de statutaire mogelijkheden gelegenheid is de nieuwe toezichthouders goed in te werken en werkzaamheden van de scheidende leden goed over te dragen.

Conform de statuten is er een actueel rooster van aftreden. Op 31-12-2020 bestond de raad uit:

Mevr. M.W.A.M. Nieuweboer-van Giersbergen: • Voorzitter raad van toezicht; • Lid remuneratiecommissie.	Dhr. D.J. Han: • Vicevoorzitter raad van toezicht; • Lid auditcommissie.
Dhr. J.A.E. Smits: • Lid raad van toezicht; • Lid onderwijscommissie.	Dhr. S.P.J.C.G. Selders: • Lid raad van toezicht; • Lid auditcommissie; • Lid onderwijscommissie.
Mevr. H.M.L. Koppers: • Lid raad van toezicht; • Voorzitter remuneratiecommissie.	Mevr. M.E. Overdijk – Kerkhoff • Lid raad van toezicht; • Lid onderwijscommissie.
Mevr. E.A. van der Maarel: • Lid raad van toezicht; • Lid auditcommissie.	

Uit de inventarisatie van nevenfuncties blijkt geen risico voor hun onafhankelijk functioneren.

Monique Nieuweboer, voorzitter raad van toezicht
Maart 2021

2 Verantwoording beleid

2.1 Onderwijskwaliteit

In 2020 heeft het onderwijs tweemaal een periode van 'lockdown' doorgemaakt. Het onderwijs werd in die periode veelal online georganiseerd. De scholen hebben zich enorm ingespannen om leerlingen zo goed mogelijk onderwijs te kunnen blijven bieden, en daarin zijn ze flexibel en creatief gebleken. Het werken aan onderwijsontwikkelingen en ook de uitvoering van bijvoorbeeld onderwijs in de schakelklassen is zoveel als mogelijk doorgegaan.

In de fase dat normaliter toetsen van de leerlingvolgsystemen worden afgenomen, hebben scholen in deze coronatijd een afgewogen keuze gemaakt over hoe ze de ontwikkeling van leerlingen zo goed mogelijk in kaart kunnen brengen. Dat er leerlingen zijn die een andere cognitieve ontwikkeling hebben doorgemaakt dan in 'gewone' tijden, wordt steeds meer duidelijk, en dat kan twee kanten uit zijn. Sommige leerlingen hebben geprofiteerd van de andere vorm van onderwijs, voor anderen is het lastiger gebleken. Veel van onze scholen zetten extra programma's in om kinderen zo goed mogelijk verder te helpen en maken daarvoor indien aan de orde gebruik van subsidies. Ook wordt er gekeken naar het kansrijk adviseren van kinderen in groep 8, zodat zij optimale kansen krijgen voor hun vervolgschoolloopbaan.

2.1.1 Kansengelijkheid

Met *kansrijk onderwijs voor al onze leerlingen* als maatschappelijke opdracht, is kansengelijkheid net als de vorige strategische periode ook de komende jaren de belangrijkste pijler waarop ons onderwijs rust. Goede samenwerking en een gedeelde visie met onze belangrijkste partners, zoals de kinderopvang, andere schoolbesturen en de gemeenten Eindhoven en Son en Breugel, is hierbij van groot belang en inmiddels vanzelfsprekend. In de overleggen die we met hen en overige partners voeren, zoals de Lokale Educatieve Agenda, is kansengelijkheid een vast thema.

Pilots

Eén van onze scholen neemt deel aan een pilot waarbij zorg en onderwijs zo worden georganiseerd, dat er een toekomstbestendige financiering van jeugdhulp tijdens onderwijstijd wordt opgezet. Een aantal andere scholen doet samen met hun voorschoolse partners mee aan een proefproject waarbij geëxperimenteerd wordt met de omslag naar een meer vraag-gestuurd aanbod in het kader van zorg en onderwijs. Ten slotte neemt een aantal van onze scholen deel aan de pilot *verlengde schooldag*, waarbij leerlingen met minder kansen in de thuissituatie na schooltijd een aanbod krijgen van sociale, culturele, creatieve en andere activiteiten.

Eindtoets en schooladvies

In 2020 is SKPO verdergegaan om het schooladvies en de uitkomst van de eindtoets dicht bij elkaar te laten liggen. Inmiddels is dit thema een vast onderdeel van gesprekken met scholen geworden, als onderdeel van een kritische dialoog. Doordat in 2020 geen afname van de eindtoets heeft plaatsgevonden, kunnen we helaas nog niet de vruchten plukken van deze inzet. De nadruk is komen te liggen op de doelstelling om kansrijk te adviseren.

Goed onderwijs voor alle leerlingen

De ambitie om meer kinderen te laten profiteren van een passend aanbod op de school, liefst in hun eigen wijk, vraagt om een brede visie op SKPO- en samenwerkingsverbandniveau.

De sbo-scholen van SKPO en SALTO werken samen met SSOE aan de realisatie van twee kindcentra. In 2020 is er goedkeuring gekomen voor nieuwbouw voor het kindcentrum in Eindhoven-Noord. De komende jaren zullen de scholen hun samenwerking zowel in het gebouw als op andere terreinen verder onderzoeken en vormgeven.

2.1.2 Kwaliteitszorg, doelen en resultaten

Als scholen en bestuur willen we zicht hebben op onze onderwijskwaliteit. De kwaliteitszorg ligt in het verlengde van onze strategie, kernwaarden en organisatieprincipe. Het jaar 2020 was een overgangsjaar waarin we als organisatie gezamenlijk de strategie voor de periode 2020-2024 hebben geformuleerd. Daarbij hebben we het systeem van de koerskaarten en strategiekaart ontwikkeld om vanaf 2021 de voortgang in kaart te brengen.

De koerskaarten, de strategiekaart en vooral ook het onderlinge gesprek hierover op alle niveaus (zie hoofdstuk 1) vervangen vanaf 2021 de huidige pijlers van kwaliteitszorg. De eerste pijler omvat de kwaliteitsindicatoren om de resultaten te meten en de tweede het leren van en met elkaar en het versterken van de dialoog en het leiderschap. Dit laatste blijven we doen en heeft in 2020 zoveel mogelijk doorgang gevonden via onder meer het interne IB-netwerk en VVE-netwerk.

De kwaliteitsindicatoren zijn afgeleid van onze ambities op het gebied van leerlingen, personeel, partnerschap en de organisatie, waardoor een integraal beeld ontstaat. De coronasituatie verhinderde in 2020 het in kaart brengen van een aantal ervan, met een gedeeltelijk zicht op de onderwijskwaliteit tot gevolg. In de onderstaande tabel worden de resultaten gerapporteerd.

Kwaliteitsindicatoren SKPO 2020		Legenda: <i>Grijs</i> – geen of onvoldoende resultaten beschikbaar <i>Groen</i> – op enkele scholen na of alle scholen halen resultaten boven de gestelde SKPO-norm <i>Oranje</i> – meerdere scholen halen resultaten onder de gestelde SKPO-norm.
Leerling: onderwijs voor de toekomst		
Cognitieve opbrengsten		
Sociaal-emotionele ontwikkeling van leerlingen		
Brede ontwikkeling		
Leerlingenaantallen: tussentijdse uitstroom en marktaandeel in de wijk		
Sociale veiligheidsbeleving van kinderen		
Personeel: vakmanschap in beweging		
Ziekteverzuim van het personeel		
Tevredenheid van het personeel		
Professionele ontwikkeling		
Partnerschap: Samen kunnen we meer		
Tevredenheid van ouders		
Betrokkenheid van ouders		

Cognitieve opbrengsten

In 2020 heeft als gevolg van corona geen landelijke eindtoets in groep 8 plaatsgevonden. Ook hebben scholen deels of helemaal geen tussentoetsen afgenomen. Sommige scholen hebben er voor gekozen om de toetsen van het leerlingvolgsysteem aan het begin van het schooljaar 2020-2021 af te nemen. Door de grote verschillen in afname(moment) valt er qua cognitieve opbrengsten geen algemeen beeld te geven. Wel zien we bij meerdere, maar zeker niet alle scholen dat de resultaten dit jaar lager zijn dan gemiddeld voor hun schoolpopulatie. Dat geldt zowel voor het vaardigheidsniveau als voor de vaardigheidsgroei. Dit is passend bij het landelijk beeld over de invloed van corona op het onderwijs.

Overige indicatoren

Bij de indicatoren 'brede ontwikkeling', 'tevredenheid van het personeel', 'professionele ontwikkeling', 'tevredenheid ouders' en 'betrokkenheid ouders' moet opgemerkt worden dat de scholen deze

afnemen passend bij de schooleigen meerjarige cyclus. Dit houdt praktisch in dat de scores in enig jaar niet op alle scholen betrekking hebben.

Op de indicator 'brede ontwikkeling' scoort één school bij de personeelsmeting onder de signaalwaarde. Alle andere scores van de genoemde indicatoren zijn boven de signaalwaarde.

Het ziekteverzuim bedroeg in 2020 4,3 procent (2019: 3,7 procent). Dit is hoger dan de voor dat jaar gestelde norm van 3,9 procent. Zie voor een nadere toelichting hoofdstuk 2.

De indicator 'leerlingenaantallen' is samengesteld uit 'tussentijdse uitstroom' en 'marktaandeel'. In 2020 hadden 18 van de 35 scholen een tussentijdse leerlingenuitstroom boven de signaalwaarde van 2,7% (geformuleerd bij de start van de vorige beleidsperiode). Bij het marktaandeel in de wijk hadden 20 van de 35 scholen een lager marktaandeel dan in 2019.

Ten aanzien van de indicator 'sociale veiligheidsbeleving' is als gevolg van de coronaperiode geen algemeen beeld te schetsen. Ook al was systematische monitoring ervan in 2020 dus niet mogelijk, sociale veiligheid had juist gedurende deze periode veel aandacht van de scholen

2.1.3 Onderwijsresultaten

Het doel van SKPO is dat alle scholen het best mogelijke onderwijs verzorgen. Daarbij hoort in ieder geval een basisarrangement van de onderwijsinspectie. In 2020 was dit voor al onze scholen wederom het geval.

Vanwege de coronasituatie is in 2020 de eindtoets in groep 8 voor alle scholen in Nederland niet doorgegaan. Tegelijkertijd is een nieuwe wijze van beoordelen van eindresultaten van kracht geworden: het onderwijsresultatenmodel. Hierbij wordt gekeken naar een driejaarlijkse weging van de eindtoetsen, afgezet tegen de te verwachten score op de referentieniveaus 1F (functioneel niveau) en 2F/1S (streefniveau) van een school. Daarbij wordt rekening gehouden met de schoolpopulatie, omgezet naar een schoolweging, ook weer over een driejaarlijks gemiddelde.

In 2021 zullen voor het eerst de eindresultaten volgens het nieuwe model worden beoordeeld, waarbij rekening wordt gehouden met het wegvallen van de eindtoets van 2020. In 2020 heeft de organisatie en hebben de scholen in verschillende gremia aandacht besteed aan het analyseren van hun schoolresultaten volgens het nieuwe model, en hebben zij hier hun voordeel mee gedaan in het kader van de schoolontwikkeling.'

2.1.4 Onderwijsinspectie

Jaarlijks gaat de inspectie van het onderwijs aan de hand van themabezoeken na hoe bepaalde ontwikkelingen volgens vooraf gestelde thema's binnen scholen vorm krijgen. De resultaten worden onder andere meegenomen in de jaarlijkse Staat van het Onderwijs. Aan deze themabezoeken zit geen beoordeling vast. Ze zijn gericht op een kritische dialoog en reflectie.



Foto: leerkracht en leerling van basisschool Trudo

Acht SKPO-scholen namen in 2020 deel aan een themabezoek. Bij één school was het thema 'Ruimte en Meesterschap', dit betrof het onderwerp strategisch hrm. Met dit themaonderzoek kijkt de inspectie

naar de onderwijskwaliteit van scholen in relatie met het strategisch hrm-beleid van de stichting, de professionalisering en de werkdrukbeleving op school.

Zeven scholen hadden een (online) themabezoek over het afstemmen van het onderwijsaanbod op de leerlingenpopulatie. Tijdens deze bezoeken heeft de inspectie samen met de scholen de motieven, doelen en (voorgenomen) evaluatie van belangrijke thema's voor kwaliteitsverbetering in kaart gebracht. Ze hebben samen gereflecteerd op hoe deze thema's samenhangen met de doelgroepen binnen de school.

Ook hebben in de coronatijd regelmatig gesprekken plaatsgevonden tussen de inspecteur, het bestuur en de stafmedewerkers Onderwijskwaliteit. De inspecteur toonde zich betrokken bij het onderwijs, de organisatie van de scholen en de manier waarop scholen en bestuur omgaan met de steeds wisselende omstandigheden en protocollen.

2.1.5 Passend onderwijs

Externe dienst

De scholen ontvangen op basis van het leerlingaantal lichte en zware ondersteuningsmiddelen ten behoeve van passend onderwijs. Deze middelen worden ingezet om de gewenste ondersteuning vorm te geven. Dat gebeurt op het niveau van de leerling, de leerkracht, de groep en de school. De Externe dienst van SKPO ondersteunt de scholen hierbij. Het team bestaat uit een directeur, administratief medewerker, orthopedagogen, logopedist en ambulante begeleiders die zich gespecialiseerd hebben op verschillende gebieden en die een rijke ondervinding hebben in het speciaal basisonderwijs, in de ambulante dienst voor zeer moeilijk lerende kinderen (ZML) of in de ambulante dienst voor kinderen met (complexe) gedragshulpvragen.

De collega's zijn zichtbaar in de scholen en werken met korte lijnen. Het aanbod bestaat uit begeleiding, coaching, specialistische ondersteuning, onderzoek, consultatie en advies, training en professionalisering. De medewerkers leggen een directe relatie met de praktijk, waardoor eenieder meteen vooruit kan met handelingsgerichte adviezen.

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). Het SWV heeft de visie dat alle kinderen in de regio een onderwijsaanbod verdienen dat, afgestemd op elk kind, de ouders en de school, optimaal bijdraagt aan zijn ontwikkeling en de kans biedt op een betekenisvolle rol in de maatschappij. Het gezamenlijk doel is dit passende onderwijs voor elk kind haalbaar te maken en beschikbaar te stellen, bij voorkeur dicht bij de eigen fysieke en sociale leefomgeving en zoveel mogelijk passend bij de identiteit van ouders. Dit vraagt om sterke scholen met een stevige basis, brede mogelijkheden en de wil om zich te blijven ontwikkelen op het vaak complexe gebied van onderwijs.

Vanuit de sturingsvisie van het SWV ligt de bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de kwaliteit van het onderwijs en de uitvoering van passend onderwijs primair bij de schoolbesturen. Het SWV kiest ervoor 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

2.2 Personeel & professionalisering

2.2.1 Strategisch personeelsbeleid

We willen kansrijk onderwijs voor al onze leerlingen. We denken dat te bereiken door de verantwoordelijkheid hiervoor bij de professionals zo laag mogelijk in de organisatie te leggen. Dit geldt ook voor het personeelsbeleid om zodoende de beste aansluiting te vinden in de onderwijskundige opdracht die de desbetreffende school heeft.

Collectief doen we dat door ruimte en vertrouwen te geven aan de professional. Ruimte en vertrouwen kennen een nauwe samenhang met verantwoordelijkheid geven en nemen en hier hebben we hoge verwachtingen van. Dit zie je terug in hr-thema's zoals hoe we omgaan met verzuim en mobiliteit. Ruimte voor de professional zien we de afgelopen jaren ook steeds meer terug in de cao primair onderwijs en deze ontwikkeling omarmen we met veel enthousiasme, omdat het past bij onze organisatie en we erin geloven dat dit de kwaliteit van de professional en dus die van het onderwijs ten goede komt. Aangezien dit zo verweven is met onze manier van organiseren en (samen)werken, hebben we ervoor gekozen geen apart professioneel statuut op te stellen. Bij SKPO zijn de schooldirecties integraal verantwoordelijk: samen met hun team en medezeggenschapsraad maken ze de (beleid)keuzes die passen bij hun school en lokale omgeving.

Actueel in 2020 - en ook nu nog - was vanzelfsprekend corona en alles wat dat met zich meebracht voor het onderwijs en personeel. Actueel was ook het lerarentekort wat begin 2020 binnen onze organisatie voelbaar werd. Dit vraagt van scholen om anders na te denken over hoe zij onderwijs organiseren. Er ontstaan vragen zoals: 'Hoe gaan we om met de realiteit dat er niet altijd een vervangende leerkracht beschikbaar is? Dat vacatures niet of niet direct ingevuld kunnen worden? Hoe vergroten we de vijver met potentiële collega's?'

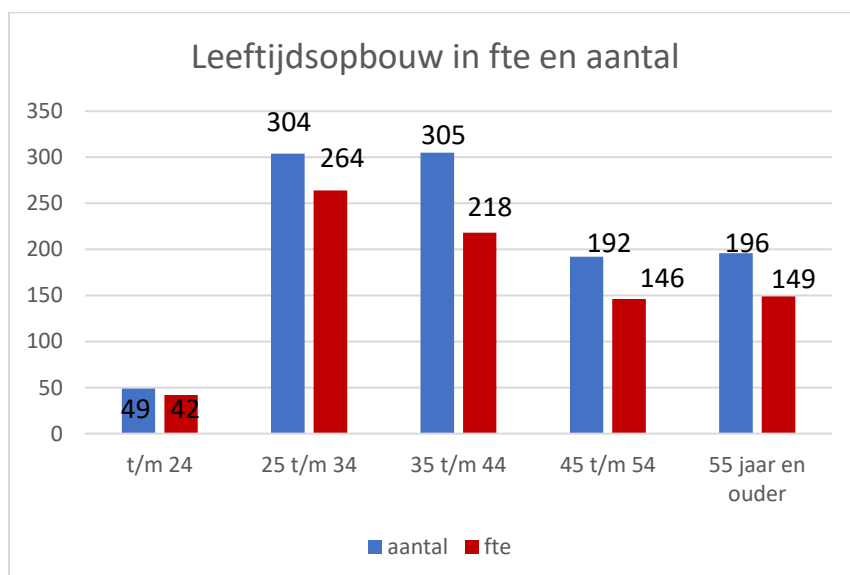
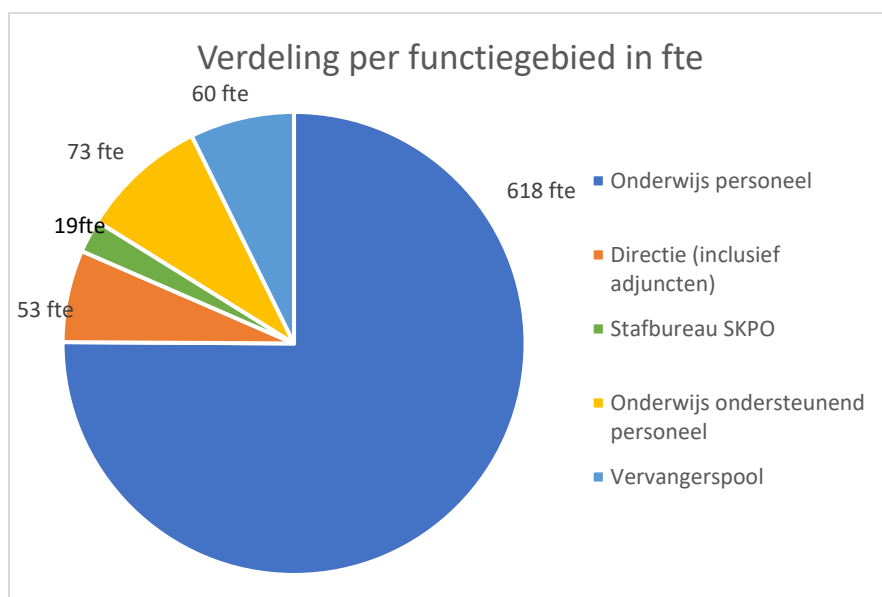
Personeelsbeleid komt tot stand door dialoog met schoolleiders en zij hebben op hun beurt weer een dialoog met hun team. Deels wordt dit georganiseerd en is het gestructureerd in bijvoorbeeld directie-overleggen, teamvergaderingen en de verschillende netwerken voor bijvoorbeeld intern begeleiders, VVE-coördinatoren, ICT etc. Voor het andere deel ontstaat dit in (individuele) gesprekken. De vertaalslag naar personeelsbeleid sluit aan bij wat écht nodig is in de organisatie.

2.2.2 Personeelsgegevens

Op 31 december 2020 had SKPO 1.046 personeelsleden (in totaal 823 fte). Eind 2019 waren dat er 1.035 (812 fte). Vrouwen maakten eind 2020 83 procent van het personeelsbestand uit (ofwel 655 fte) en mannen 17 procent (181 fte). Hieronder vind je de verdeling naar functiegebied en leeftijd.

Foto: leerkracht van basisschool 't Slingertouw





2.2.3 Vervangerspool

In 2020 hebben we eens te meer het belang van een vervangerspool ervaren. Uiteraard op de eerste plaats om leerkrachten te vervangen die afwezig zijn wegens verzuim of verlof. SKPO heeft een eigen vervangerspool om in deze behoefte te kunnen voorzien. Dit biedt ons ook de kans om leerkrachten aan ons te binden in deze krappe arbeidsmarkt. Dit laatste blijkt in toenemende mate een goede manier om onze vacatures ingevuld te krijgen. Vorig jaar werd 30 procent van de vacatures op onze scholen ingevuld met leerkrachten uit de vervangerspool. Er is dan ook bewust voor gekozen het schooljaar 2020-2021 te starten met een verdere uitbreiding van de vervangerspool: 60 fte per 1 augustus 2020 ten opzichte van 50 fte per 1 augustus 2019.

Leerkrachten in de vervangerspool hebben een vast of tijdelijk dienstverband bij SKPO en worden ingezet op kort- en langdurende vervangingen en op tijdelijke formatieve behoefte. Zij gebruiken de pool om andere scholen te leren kennen óf om hun loopbaan te starten bij SKPO en zo de organisatie te leren kennen. Zodoende is de pool een goed mobiliteitsinstrument. Elke poolleerkracht is gekoppeld

aan één van onze schoolleiders, die fungeert als leidinggevende. De dagelijkse begeleiding van de leerkracht vindt met name plaats op de school waar hij of zij op dat moment ingezet wordt. De vervangerspool heeft ook een klankbordgroep. Deze groep komt drie keer per jaar bij elkaar onder begeleiding van de coördinator van de vervangerspool en een personeelsadviseur. Zo krijgen poolers de kans om mee te denken en mee te praten over ontwikkelingen binnen de pool en binnen SKPO.

Foto: leerkracht van basisschool 't Slingertouw



2.2.4 Masterclass

Schoolleiders spelen een cruciale rol in het onderwijs. Door toenemende verantwoordelijkheden staan ze voor uitdagende inhoudelijke, organisatorische en strategische keuzes. Om die reden is het opleiden van (aankomende) schoolleiders erg belangrijk; hen versterken en verder professionaliseren in hun rol en dat in een groep die tegelijkertijd hun netwerk versterkt. Door met het oog op deze doelgroep te investeren in leiderschapsdenken, versterken we het leiderschap in de scholen. Dat doen we door samen met de NSO-CNA Leiderschapsacademie vorm te geven aan de Masterclass: een opleiding tot start- of vakbekwaam schoolleider (NVAO-geaccrediteerd en erkend door het schoolleidersregister). SKPO vindt onderwijskundig leiderschap belangrijk en nodigt vanuit die gedachte ook Intern Begeleiders en andere Managementteamleden uit om aan de Masterclass deel te nemen. In 2020 zijn 14 deelnemers de opleiding startbekwaam schoolleider gestart, waarvan er 11 de opleiding succesvol hebben afgerond. Vier deelnemers volgden de opleiding vakbekwaam schoolleider en hebben deze succesvol afgerond.

2.2.5 Doelen en resultaten

Voldoende en kwalitatief goed personeel

Voor de zomervakantie van 2020 waren alle vacatures vervuld. Alle scholen hadden voldoende én kwalitatief goed personeel om hun nieuwe schooljaar te kunnen starten. Ook de vervangerspool was

op voldoende sterkte en de scholen namen 13 vakleerkrachten bewegingsonderwijs aan, waarvan een aantal op meerdere scholen werkt.

Alle in maart, april en mei geplande activiteiten om nieuwe instroom mogelijk te maken, zoals banenmarkten, een bijeenkomst voor vierdejaars pabostudenten, een scholenmarkt en een inloopochtend op de scholen voor derdejaars pabostudenten, moesten worden afgelast vanwege corona. Daarvoor in de plaats zijn door de stafmedewerkers van P&O één-op-één-gesprekken gevoerd met vierdejaars studenten. Door deze proactieve en persoonlijke benadering hebben we ondanks de lockdown ruim op tijd alle geschikte vierdejaars studenten aan ons verbonden.

Samen met andere schoolbesturen organiseerde SKPO in januari 2020 een bijeenkomst voor geïnteresseerde zij-instromers. Met circa 100 deelnemers was de opkomst groot. Vervolgens vertraagde het traject vanwege corona. Desondanks werd met ongeveer 70 kandidaten gesproken, waarna er na de zomervakantie één zij-instromer van start ging. In 2021 zullen 6 zij-instromers aan de slag gaan.

Realiseren functiebouwwerk

Voor 1 november 2020 was conform cao-verplichting het SKPO-functiebouwwerk geactualiseerd voor directies en onderwijspersoneel.

Van curatief naar preventief verzuimbeleid

Het preventieve spreekuur van de bedrijfsarts wordt met regelmaat bezocht. Daarnaast worden leidinggevenden gestimuleerd om eerder in gesprek te gaan met hun medewerkers. Vanaf 2021 werken we bovendien met een adviseur inzetbaarheid in plaats van een verzuimcoach.

Het verzuimpercentage bedroeg in 2018 4 procent, in 2019 3,7 procent en in 2020 4,3 procent. Deze stijging heeft direct en indirect te maken met corona. Naast ziekte zelf, veroorzaakte de situatie rondom het virus een grotere belasting en uitval van medewerkers en raakten sommige re-integratietrajecten bovendien vertraagd.

In november 2020 organiseerde P&O samen met de verzuimcoach workshops voor leidinggevenden. Het onderwerp: 're-integratie van verzuimende medewerkers'. Aan deze workshops deden 23 leidinggevenden mee. De twee intervisiegroepen waarin, onder begeleiding van diezelfde coach, directies en P&O vraagstukken op het gebied van (duurzame) inzetbaarheid onder de loep nemen, gingen vanwege corona veelal niet door.

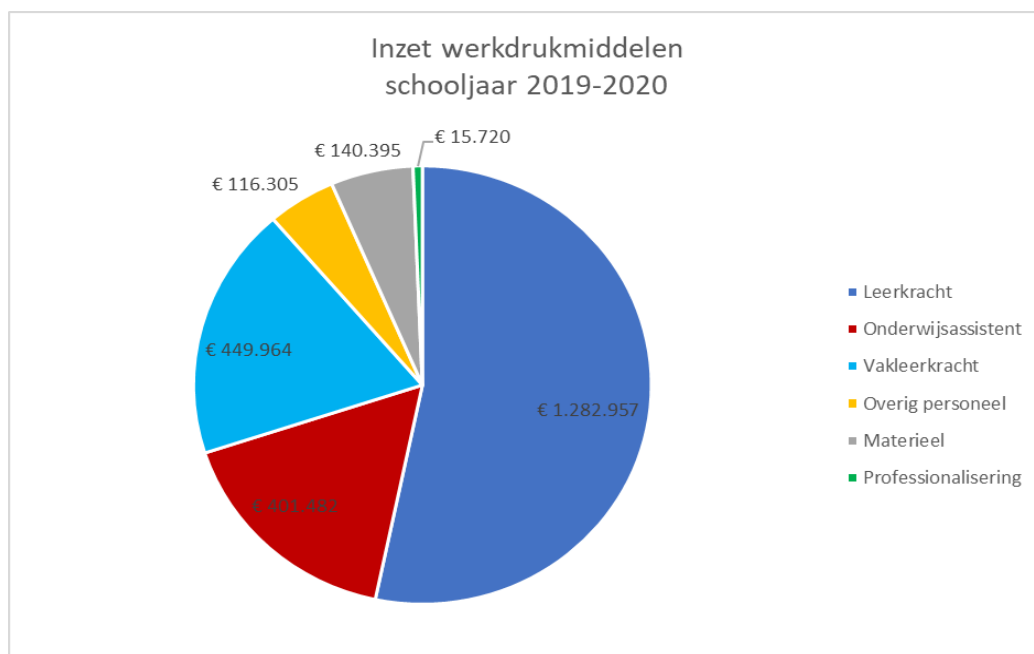
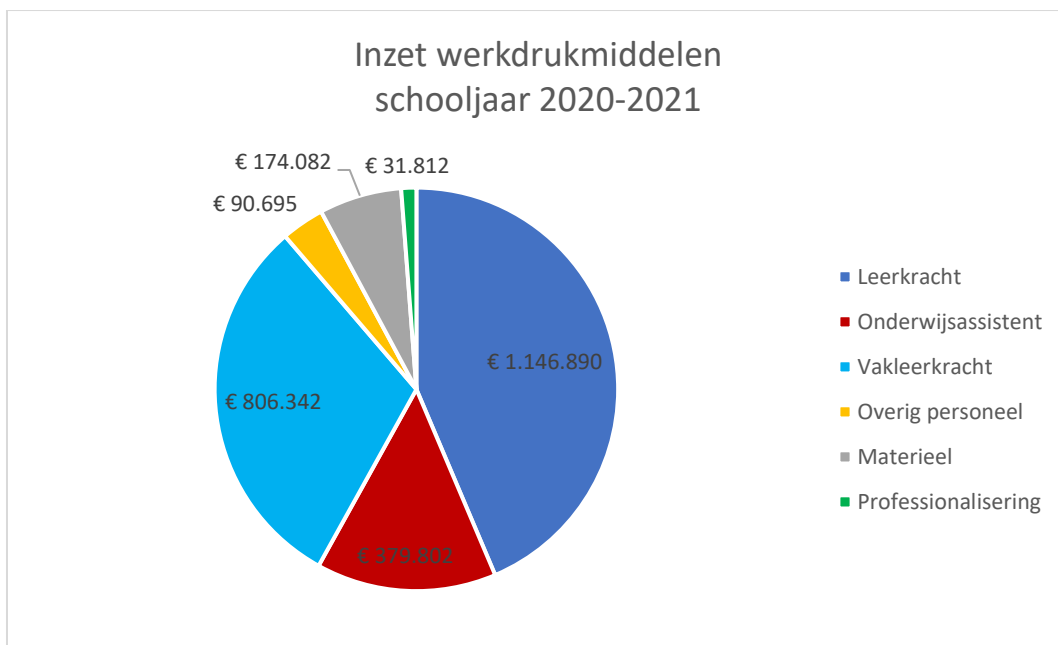
2.2.6 Werkdrukmiddelen

Ook in 2020 ontvingen onze scholen van de Rijksoverheid middelen om de werkdruk te verminderen. Bij het bestedingsplan ten aanzien van deze middelen zijn zowel de schooldirecteur en het schoolteam als de MR betrokken. De MR heeft hierop instemmingsrecht en monitort de uitvoering van het uiteindelijke plan.

Op veel scholen was het de tendens dat de aan besluitvorming voorafgaande gesprekken eerder over het vergroten van het werkplezier gingen, dan over werkdrukvermindering als zodanig. De inzet van de werkdruk gelden van het afgelopen schooljaar zijn geëvalueerd waarbij ook niet-financiële aspecten van werkdrukbeleving aan de orde kwamen. Er is op veel plekken kritisch gekeken naar onder andere het aantal vergaderingen, de administratieve last en de hoeveelheid activiteiten op school. Er zijn keuzes gemaakt om effectiever met de tijd van leerkrachten om te gaan en sommige vergaderingen, activiteiten en administratieve lasten te verminderen.

Besteding werkdrukmiddelen 2020-2021

De SKPO-scholen hebben met betrekking de besteding diverse keuzes gemaakt. In grote lijnen kan de inzet worden onderverdeeld in personeel, materieel en professionalisering. Personeel kan weer onderverdeeld worden in leerkracht, onderwijsassistent, vakleerkracht en overig. Van de ongeveer € 2,5 miljoen die SKPO hiervoor ontvangt, is ongeveer 93 procent besteed aan personeel. Dat is nagenoeg hetzelfde als vorig schooljaar. Er is vergeleken met schooljaar 2019-2020 meer geld besteed aan de inzet van vakleerkrachten.



2.2.7 Beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag

Bij ontslag van po-medewerkers krijgt de stichting bij de aanvraag van een werkloosheidsuitkering niet alleen te maken met het UWV, maar ook met het Participatiefonds (PF). Het UWV geeft informatie met betrekking de uitkering door aan het PF. Het PF betaalt de werkloosheidskosten van deze medewerkers en daarmee is het PF verantwoordelijk voor het beheren van de werkloosheidsuitgaven. Dit betekent ook dat SKPO als (ex)werkgever van deze medewerkers verantwoording dient af te leggen met betrekking tot het verleende ontslag. Het PF toetst dit ontslag op grond van de zogenaamde 'Instroomtoets'. Indien uit deze toets blijkt dat SKPO zich voldoende heeft ingespannen en dat het ontslag onvermijdbaar was, dan worden de uitkeringskosten voortvloeiende uit het ontslag ten laste van het PF gebracht.

2.3 Huisvesting

2.3.1 Doelen en resultaten

SKPO heeft scholen in de gemeenten Eindhoven en Son en Breugel. In en met beide gemeenten en samenwerkingspartners zijn in 2020 stappen gezet ten behoeve van de kwaliteit en capaciteit van onze schoolgebouwen.

Projecten en plannen

Van 2010-2015 verving de gemeente Son en Breugel al de gebouwen van De Sonnewijzer, De Stokland en De Bloktempel door nieuwbouw. In 2020 was De Harlekijn aan de beurt voor een uitbreiding ten behoeve van kinderopvang en een update van de installaties. Hierover was in 2019 overeenstemming bereikt tussen SKPO, Korein en de gemeente. Alle SKPO-scholen in de gemeente Son en Breugel voorzien hiermee in een doorlopende ontwikkellijn voor kinderen van nul tot twaalf jaar.

Samen met de gemeente en onderwijsbestuur PlatOO is in 2020 verder gestart met een onderzoek naar uitbreidingsmogelijkheden in verband met een toename van bewoners in en rondom het gebied Sonniuspark. Voor SKPO wordt hiervoor gekeken naar basisschool de Bloktempel.

Ook in de gemeente Eindhoven zijn in 2020 goede vorderingen gemaakt. Na uitgebreide onderhandelingen zijn SKPO en SALTO aan het eind van het jaar uit een jarenlange impasse met de gemeente gekomen. Een fors aantal discussiepunten is opgelost en er kan onder andere uitvoering gegeven worden aan de restanten van het strategisch huisvestingsplan uit 2014 (met uitvoeringsprogramma 2016-2019). Mede door het beschikbaar stellen van een reële normvergoeding en een eigen bijdrage van de schoolbesturen primair onderwijs, kan SKPO energie neutrale nieuwbouw realiseren voor zowel De Achtbaan - een fusie van de scholen Gunterslaer en Klimwijs - als De Tweelingen. Voor beide projecten is in 2020 het ontwerptraject opgepakt en streven we naar realisatie in 2022-2023. Op de toekomstige locatie van De Tweelingen zijn de voorbereidingen al gestart.

Het demografisch beeld in de diverse stadsdelen van de gemeente Eindhoven wijzigt snel. Om goed te kunnen anticiperen op deze ontwikkelingen, volgt SKPO ze samen met de gemeente op de voet. Hieruit vloeide in 2019 de uitbreidingsaanvraag voor De Talisman voort, die we in 2020 kregen toegekend. Begin 2021 zijn de ruimten in het hiervoor bestemde (gedeeltelijk lege) nabije schoolgebouw geschikt gemaakt en zal De Talisman haar intrek nemen in het gebouw (dat ook de vrije school de Regenboog huisvest).

Ook 't Palet heeft te maken met een te kleine capaciteit. In 2018 vroeg SKPO hiervoor uitbreiding aan bij de gemeente. Het gesprek hierover loopt nog steeds.



Foto: voortgang aanbouw (voor kinderopvang) basisschool De Harlekijn

Bevorderen van duurzaamheid

In 2020 zijn de voorbereidingen gestart voor de uitvoeringsagenda 2020 - 2022. In overleg en samenwerking met SALTO, de gemeente Eindhoven en (in mindere mate) met schoolbestuur SSOE, heeft SKPO een aanvraag ingediend voor vervangende nieuwbouw voor De Petraschool. Bij de nieuwbouw van dit expertisecentrum speciaal basisonderwijs Eindhoven-noord wordt de gemeente bouwheer en is samen met TNO een Europese subsidie aangevraagd voor het toepassen van innovatie duurzaamheidsmaatregelen, namelijk het in de gevel verwerken van zonnepanelen en warmtecollectoren.

Ter voorbereiding op de businesscase voor de wijk Gestel hebben SKPO en de gemeente Eindhoven voor meerdere scholen een zogenoemde SUVIS subsidieaanvraag ingediend bij de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO). Deze subsidie wordt beschikbaar gesteld voor het verbeteren van vooral de luchtkwaliteit in schoolgebouwen. In het eerste kwartaal van 2021 wordt de besluitvorming van het RVO verwacht.

Naast de bovengenoemde duurzaamheidsmaatregelen bij nieuwbouwprojecten zijn we gestart met onderzoek naar het toepassen van zonnepanelen op onze bestaande schoolgebouwen.

2.4 Financiën

2.4.1 Financieel meerjarenbeleid 2020-2024

In het verlengde van het strategisch beleidsplan 2020-2024, is in het najaar van 2020 het financieel meerjarenbeleidsplan 2020-2024 vastgesteld. Het heeft als doel het vanuit financieel perspectief bevorderen van en (bij)sturen op het bereiken van de strategische doelstellingen van de organisatie. Daarnaast heeft het als doel de financiële continuïteit van de organisatie te borgen.

Vier uitgangspunten vormen de basis van het beleid, waaronder als eerste het bevorderen van onze maatschappelijke opdracht: kansrijk onderwijs voor al onze leerlingen (zie hoofdstuk 1 over het strategische beleidsplan 2020-2024).

Ten tweede beogen we dat SKPO een gezonde financiële organisatie is en blijft. Vanuit zijn eindverantwoordelijkheid bepaalt het bestuur hiertoe de kaders op organisatieniveau. Het gaat dan vooral om de financiële kengetallen waarop wordt gestuurd en de bijbehorende signaleringswaarden, hoe we het financiële proces in onze organisatie volgen en welk (minimaal) vermogen in de basis nodig is.

Het derde uitgangspunt is dat de directeuren integraal verantwoordelijk zijn voor hun school (zie hoofdstuk 1 over ons organisatieprincipe) en als vierde uitgangspunt kiezen we binnen het collectief van SKPO-scholen voor solidariteit. Vanuit onze gedeelde maatschappelijke opdracht, gezamenlijke kracht en wederzijdse afhankelijkheid, hebben we ervoor gekozen op een aantal onderdelen risico's te delen, te kiezen voor schaalvoordeel en gezamenlijk te investeren.

2.4.2 Begroting en allocatie van middelen

Het financiële beleid van SKPO is erop gericht zoveel mogelijk geld in te zetten ten behoeve van het primaire proces. De middelen die worden toegekend aan de scholen, worden dan ook naar hen geboekt. Denk hierbij aan de rijksbijdragen en gemeentelijke subsidies ten behoeve van de scholen. De middelen die op organisatieniveau worden toegekend, worden op bestuursniveau geboekt. Denk hierbij bijvoorbeeld aan personele bekostiging voor groei, de 'lichte en zware' ondersteuningsmiddelen voor passend onderwijs en de gemeentelijke middelen voor nieuwbouw.

De meerjarenbegroting 2021-2024 heeft een positief advies van de GMR en de goedkeuring van de raad van toezicht van SKPO. Een deel ervan is de bovenschoolse begroting, die bestaat uit het zogenaamde bestuurlijke domein en het collectieve domein. Binnen het bestuurlijke deel vallen de baten en lasten met betrekking tot onder meer het stafbureau, de raad van toezicht, GMR, arbodienst en de accountant. Het collectieve deel bestaat op basis van gezamenlijk gekozen beleid uit begrotingsonderdelen op het gebied van passend onderwijs en personele kosten. Zo is er bijvoorbeeld een gezamenlijk budget voor de 'zeer zware' ondersteuning van leerlingen en delen we de kosten voor de pilot zij-instroom.

De schooldirecteuren zijn verantwoordelijk voor een gezonde exploitatiebegroting en voor de investeringsbegroting van de school. Ten behoeve van de bovenschoolse begroting dragen de scholen een bedrag af. Conform de opbouw van de lumpsum bijdrage van het Ministerie van OCW, hanteren we daarvoor als verdeelsleutel het totaal aantal leerlingen per school.

Het uitgangspunt is een sluitende jaarbegroting. Soms is het wegens bijzondere omstandigheden niet mogelijk om daar met de reguliere bekostiging op uit te komen. Daarvoor hebben we bovenschools een 'frictiepot' ter hoogte van één procent van de totale personele lasten.

Onderwijsachterstandsmiddelen

De middelen voor onderwijsachterstanden worden conform de beschikkingen van het Ministerie toegewezen aan de scholen. Sinds augustus 2019 worden ze gebaseerd op de CBS-schoolscores. Het geld wordt onder meer ingezet voor extra formatie voor de begeleiding van de **desbetreffende** leerlingen, om de groepsgrootte te verkleinen (extra tijd en mogelijkheden per leerling), voor

deskundigheidsbevordering van leerkrachten op het gebied van onderwijsachterstanden en om actief te participeren in professionalsbijeenkomsten in de wijk.

Prestatieboxmiddelen

In het kader van het landelijke bestuursakkoord primair onderwijs ontvangt SKPO middelen in de vorm van de Prestatiebox. Het is de bedoeling dat we deze gelden passend bij de eigen situatie inzetten om het onderwijs te verbeteren.

Professionalisering

Op organisatieniveau doen we dit door intensieve professionalisering van aankomende schoolleiders en intern begeleiders (zie hoofdstuk 2 over de Masterclass). Op schoolniveau vindt de professionalisering van de collega's plaats in relatie tot de specifieke schoolontwikkeling.

Taal en rekenen

Verder worden er middelen op schoolniveau benut ter bevordering van opbrengstgericht werken in alle scholen. De middelen worden ingezet ter verbetering van het taal- en rekenonderwijs.

Cultuur

Ten slotte worden er middelen gebruikt voor het stimuleren van de culturele ontwikkeling van onze leerlingen.

2.4.3 Treasury

SKPO heeft een treasurystatuut. 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. Daarnaast heeft het statuut als doel om 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, waarmee de voortgang een tot tweemaal per jaar wordt doorgenomen.

De beleggingsportefeuille heeft op 31 december 2020 een totale marktwaarde van € 6.319.810 met een geamortiseerde waarde van € 6.148.277. De geamortiseerde kostprijs wordt bepaald door middel van de effectieve-rentemethode verminderd met eventuele afboekingen. In de berekening wordt rekening gehouden met agio of disagio op het moment van verkrijging, alsmede transactiekosten en honoraria. De beleggingen hebben een looptijd variërend van 4 tot 10 jaar (zie bijlage 3). De beleggingen hebben een einde looptijd variërend van 2022 tot 2030.

Omdat er sprake is van een zeer defensieve beleggingsportefeuille met obligaties met vastrentende waarden en gegarandeerde hoofdsommen, is de waarde vrij stabiel. Bovendien is er veel belegd bij instanties met een AA+-rating. De nominale waarde van de huidige beleggingsportefeuille is € 5.900.000 tegen een marktwaarde op 31 december 2020 van € 6.319.810. In 2020 is een koersverlies geleden van € 33.720.

2.5 Risico's en beheersing

2.5.1 Intern risicobeheersingssysteem

In de hoofdstukken 1 en 2 staat beschreven hoe we de strategische voortgang en onderwijskwaliteit monitoren. Met betrekking tot de bedrijfsvoering is een goed werkende jaarlijkse planning- en control-cyclus (P&C-cyclus) de belangrijkste interne beheersingsmaatregel.

Planning & Control

De planning- en control-cyclus bestaat uit achtereenvolgens het opstellen van de meerjarenbegroting, het meerjarige bestuursformatieplan, tussentijdse managementrapportages en ten slotte dit

jaarverslag. Diverse functies en gremia spelen hierin een rol en de controller, die tussentijds ook financiële en begrotingsgesprekken met de schooldirecties voert, is verantwoordelijk voor het juiste verloop. De diverse stukken worden door het bestuur besproken met de auditcommissie van de raad van toezicht en de meerjarenbegroting (inclusief het bovenschoolse deel) en het jaarverslag worden ter goedkeuring aan de voltallige raad van toezicht voorgelegd.

Conform de Wet medezeggenschap op scholen, worden ook de medezeggenschapsraden (MR) en de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) meegenomen in de besluitvorming van het bestuur. Het bestuur stelt de schoolbegrotingen vast, waarna deze door de schooldirecties ter advies worden ingebracht bij de school-MR. Over de bovenschoolse en meerjarenbegroting vraagt het bestuur de GMR om een positief advies. De formatieplanning van de school en het meerjarige formatieplan op bestuursniveau, worden ter instemming ingebracht bij respectievelijk de school-MR en GMR.

2.5.2 Financiële risico's

De belangrijkste toekomstige financiële risico's hangen samen met het verloop van de leerlingaantallen, eventuele bezuinigingen en huisvesting.

Leerlingaantallen

In de meerjarenbegroting is uitgegaan van leerlingenprognoses die samen met de directeuren zijn opgesteld. Deze laten een lichte stijging zien in de komende jaren. Hierbij kan opgemerkt worden dat er ook voorspellingen zijn vanuit de Brainport-regio dat er de komende jaren een aanzienlijke toename van het aantal gezinnen en daarmee het aantal leerlingen zal zijn. Het financiële risico is dan ook minimaal.



Foto: leerlingen van basisschool De Achtbaan

Bezuinigingen

SKPO ontvangt middelen vanuit het Rijk, de gemeente en het Samenwerkingsverband passend onderwijs (SWV). De toekenning op basis van CBS-schoolscores (vanaf 2019) betekent voor SKPO dat de onderwijsachterstandsmiddelen vanuit het Rijk met ongeveer € 400.000 achteruit zullen gaan. Deze middelen zullen via een overgangsregeling in drie jaar worden afgebouwd, waarvan ongeveer de helft in 2021 en 2022. Dit is in onze meerjarenbegroting meegenomen.

Van de gemeente Eindhoven ontvangt SKPO subsidie voor Schakelklassen (taalachterstand) en voor VVE (vroeg- en voorschoolse educatie). Deze subsidies worden per jaar afgegeven. Hierin zit een onzekerheid voor de toekomst. Bij elkaar zijn deze subsidies ruim € 1,1 miljoen per jaar.

In verband met de bonus-malusregeling van het verwijsperscentage SO-SBO, kunnen ten slotte de middelen die SKPO vanuit het SWV ontvangt voor het bieden van passend onderwijs dalen.

Door deze risico's op te nemen in het bestuursformatieplan kunnen we hierop anticiperen. Het verwachte jaarlijkse natuurlijke verloop van de personele uitstroom is dermate groot dat de risico's kunnen worden opvangen. Daarbij hanteert SKPO een werkgelegenheidsbeleid met als doel het behoud dan wel de uitbreiding van werkgelegenheid. Ter voorkoming van gedwongen ontslag (en bevordering van professionaliteit, zie hoofdstuk 2 over strategisch personeelsbeleid) wordt interne mobiliteit actief gestimuleerd, waardoor de krimp en groei van individuele scholen kan worden opgelost. Medewerkers gaan op eigen initiatief naar een andere school of werken vanuit de

vervangerspool. In de huidige krappe arbeidsmarkt lijkt het eerder de uitdaging om voldoende kwalitatief goede leerkrachten te vinden.

Huisvesting

In 2020 is een aantal langdurige meningsverschillen tussen de gemeente Eindhoven en (onder meer) SKPO opgelost en zijn afspraken vastgelegd in een vaststellingsovereenkomst. Nadat de VNG de normvergoeding voor nieuwbouw (van onderwijsgebouwen) in korte tijd tweemaal heeft verhoogd, heeft de gemeente Eindhoven hetzelfde gedaan. De vergoeding in Eindhoven ligt wel onder de landelijke VNG-norm. De gemeente en schoolbesturen hebben daarom afgesproken dat via een pilot zal worden bekeken of de gemeentelijke vergoeding volstaat. Mocht dat niet zo zijn, dan zal de gemeente meewerken aan een raadsverzoek om het budget te verhogen. De gemeenteraad is hiervan op de hoogte.

Door deze gunstige ontwikkelingen is het financiële risico van SKPO met betrekking tot de huisvesting afgenomen. Risico's blijven er nog steeds omdat de bouwmarkt oververhit is en het gemeentelijke bouw(budget)beleid fluctueert. Een lichte afkoeling van de markt wijst op mogelijk dalende kosten voor nieuwbouw in de toekomst. Mede op verzoek van de gemeente Eindhoven, zijn we voor nieuwe projecten afgestapt van zogenaamd Integraal Projectmanagement. De substantiële middelen die hierdoor worden vrijgespeeld, komen ten gunste van de desbetreffende bouwbudgetten.

Foto: leerling van basisschool De Achtbaan



3 Verantwoording financiën

3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

In dit hoofdstuk vind je de meerjarenbegroting 2021-2024 van SKPO. Ook is de realisatie van 2020 toegevoegd.

3.1.1 Leerlingen

In de onderstaande tabel staan, naast de werkelijke aantallen over de afgelopen jaren, de begrote leerlingenaantallen van teldatum 1 oktober 2021 tot en met 1 oktober 2023. Voor de komende jaren is een licht stijgend aantal leerlingen geprognosticeerd. Daarnaast zijn er voorspellingen vanuit de Brainportregio dat er de komende jaren sprake zal zijn van een verdere toename van het aantal gezinnen en daarmee het aantal leerlingen.

		Regulier basisonderwijs	Speciaal basisonderwijs	Sub- totaal	Wereldwijzer	TOTAAL SKPO
Werkelijk	2018	10.003	303	10.306	242	10.548
Werkelijk	2019	10.011	281	10.292	165	10.457
Werkelijk	2020	9.942	260	10.202	156	10.358
Prognose	2021	10.018	286	10.304	165	10.469
Prognose	2022	10.063	286	10.349	165	10.514
Prognose	2023	10.122	286	10.408	165	10.573

3.1.2 FTE

In de onderstaande tabel staan de fte-prognoses van teldatum 1 oktober 2021 tot en met 1 oktober 2023. Dit is een schatting, gebaseerd op de meerjarenbegroting.

Teldatum 1 oktober	Werkelijk 2019	Werkelijk 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Bestuur/ management	51	50	52	52	52
Onderwijzend personeel	682	686	677	683	689
Ondersteunend personeel	94	94	90	91	91
TOTAAL SKPO	826	830	819	826	832

Voor de jaren 2022 en 2023 wordt, in relatie tot de lichte stijging van het aantal leerlingen, een licht stijgend aantal fte verwacht. De uitdaging is om de uitstroom van personeel en de geprognosticeerde behoefte van de fte's op te vangen met nieuwe leerkrachten in de krappe arbeidsmarkt.

3.2 Staat van baten en lasten en balans

3.2.1 Staat van baten en lasten

	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Vershil 2020	Vershil 2020
	2019	2020	2020	2021	2022	2023	2024	t.o.v. begroting	t.o.v. 2019
Baten									
Rijksbijdragen	67.315.105	65.554.344	67.952.973	67.233.504	67.162.144	67.702.768	68.031.004	2.398.629	637.868
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.856.261	1.546.697	1.596.033	1.632.198	1.632.198	1.632.198	1.632.198	49.336	-260.228
Overige baten	3.371.453	1.748.900	9.425.346	1.732.816	1.732.816	1.732.816	1.732.816	7.676.446	6.053.893
Totaal Baten	72.542.819	68.849.941	78.974.352	70.598.518	70.527.158	71.067.782	71.396.018	10.124.411	6.431.533
Lasten									
Personeelslasten	56.247.630	57.225.541	59.921.867	58.038.448	58.119.518	58.625.142	58.888.378	2.696.326	3.674.237
Afschrijvingen	3.358.733	2.147.844	2.531.576	2.402.973	2.400.000	2.415.000	2.460.000	383.732	-827.157
Huisvestingslasten	5.093.261	5.611.741	6.054.019	5.697.338	6.097.910	6.097.910	6.097.910	442.278	960.758
Overige lasten	4.896.547	4.448.643	4.472.890	4.397.734	4.648.730	4.918.730	4.938.730	24.247	-423.657
Totaal Lasten	69.596.171	69.433.770	72.980.352	70.536.493	71.266.158	72.056.782	72.385.018	3.546.582	3.384.181
Totaal financiële baten en lasten	2.174	498	-5.255	-10.760	-11.000	-11.000	-11.000	-5.753	-7.429
RESULTAAT	2.948.822	-583.331	5.988.745	51.265	-750.000	-1.000.000	-1.000.000	6.572.076	3.039.923
Waarvan:									
T.g.v. bestemmingsfonds	388.185	400.000	429.135	400.000					
T.g.v./ t.l.v. bestemmingsreserve privaat	-3.043	-	6.620.000	-250.000	-500.000	-750.000	-750.000		
T.g.v./ t.l.v. algemene reserve	2.563.680	-983.331	-1.060.390	-98.735	-250.000	-250.000	-250.000		
Resultaat zonder CAO-effecten in 2019 en 2020									
bijz. bekostiging 2019 in 2020	-113.517		113.517						
Baten CAO in 2019; kosten in febr 2020	-2.272.529		2.272.529						
RESULTAAT zonder CAO-effecten	562.776		8.374.791						

De realisatie over 2020 komt uit op + € 5.988.745. De begroting over 2020 was - € 583.331. De belangrijkste oorzaken van het verschil tussen realisatie en begroting zijn:

- Meer rijksbijdragen door o.a. nieuwe cao + € 2.037.629
- Meer rijksbijdragen vanuit het samenwerkingsverband dan begroot + € 361.000
- Meer overige overheidsbijdragen door o.a. nieuwe bewegingssubsidie + € 49.336
- Meer overige baten door o.a. ontvangst private gelden¹ + € 7.676.446
- Meer personeelslasten door o.a. eenmalige uitkering en nieuwe cao + € 2.578.376
- Meer personeelslasten i.v.m. dotaties in personele voorzieningen + € 923.000
- Minder personeelslasten door vrijval voorziening jubilea² - € 418.739
- Minder overige personele lasten door corona - € 386.000
- Meer afschrijvingen door o.a. aanpassing levensduur mva³ + € 383.732
- Meer huisvestingslasten, hogere schoonmaaklasten door corona + € 200.000
- Meer huisvestingslasten door meer onderhoud- en energielasten + € 242.277
- Meer overige lasten + € 24.247

De realisatie over 2020 komt uit op + € 5.988.745. De realisatie over 2019 was € 2.948.822. De belangrijkste oorzaken van het verschil tussen realisatie 2020 en 2019 zijn:

- Meer rijksbijdragen door o.a. nieuwe cao + € 3.122.010
- In 2019 eenmalige rijksbijdragen i.v.m. eenmalige uitkering in 2020 - € 2.272.529
- Minder rijksbijdragen vanuit het samenwerkingsverband in 2019 - € 211.613
- Minder overige overheidsbijdragen door Wetenschap en Techniek in 2019 - € 260.228
- Meer overige baten door o.a. ontvangst private gelden + € 6.053.893
- Meer personeelslasten in 2020 door o.a. eenmalige uitkering + € 2.272.529
- Meer personeelslasten in 2020 door o.a. cao + € 1.359.019
- Minder afschrijvingen in 2020 door boekverlies na herinventarisatie mva in 2019 - € 694.158

¹ zie jaarrekening specificatie voorzieningen in model AB 3.5

² zie jaarrekening specificatie voorzieningen in model VL 2.2

³ zie jaarrekening specificatie materiële vaste activa in model VA 1.2

- Minder afschrijvingen in 2020 door boekverlies in 2019 na afwikkeling brand - € 152.942
- Meer huisvestingslasten door o.a. hogere dotatie voorziening groot onderhoud, meer onderhoud en energielasten + € 960.757
- Minder overige lasten door o.a. door minder activiteiten i.v.m. corona - € 423.657

Dotatie voorziening groot onderhoud

In 2019/2020 is de onderhoudsvoorziening geactualiseerd. Naar aanleiding hiervan hebben we geconcludeerd dat de berekening van de gemiddelde dotatie voor SKPO aangepast moet worden van 10 naar 40 jaar. De dotatie is daardoor verhoogd van € 1.769.000 naar € 2.318.100.

Meerjarenbegroting

De meerjarenbegroting van de staat van baten en lasten laat zien dat SKPO vanaf 2022 een resultaat begroot t.l.v. de algemene reserve van - € 250.000.

Voor de begroting van de jaren 2022 t/m 2024 van de scholen en externe dienst zijn we uitgegaan van de leerlingenprognoses die samen met de directeuren zijn opgesteld. Het aantal leerlingen gaat in deze prognoses de komende jaren licht stijgen. Dat is doorgerekend in de Rijksbijdragen, personeelslasten en overige lasten.

Coronacrisis

In maart 2020 is in Nederland het coronavirus opgedoken. De economische en maatschappelijke gevolgen hiervan zijn groot. Het coronavirus heeft ook een enorme impact op het onderwijs. Scholen waren voor langere periode gesloten en onderwijs werd online gegeven. SKPO ziet geen financiële risico's met grote impact voor de continuïteit /toekomstige exploitatie. Onze inkomsten zijn afhankelijk van het aantal leerlingen en dat is door deze crisis niet veranderd. De overige lasten van SKPO zijn in 2020 door corona per saldo € 466.000 lager uitgekomen dan begroot.

3.2.2 Balans

	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Versch 2020 tov 2019
ACTIVA							
Materiële vaste activa	14.306.366	14.215.203	16.072.480	16.672.480	17.257.480	17.897.480	91.163-
Financiële vaste activa	5.465.887	6.272.327	6.100.000	6.100.000	6.100.000	6.100.000	806.440
Totaal Vaste activa	19.772.253	20.487.530	22.172.480	22.772.480	23.357.480	23.997.480	715.277
Vlottende Activa							
Vorderingen	5.630.051	4.595.216	5.500.000	5.500.000	5.500.000	5.500.000	1.034.835-
Liquide Middelen	8.803.479	16.686.539	12.861.833	12.664.192	12.730.241	12.132.422	7.883.060
Totaal Vlottende Activa	14.433.530	21.281.755	18.361.833	18.164.192	18.230.241	17.632.422	6.848.225
TOTAAL ACTIVA	34.205.783	41.769.285	40.534.314	40.936.672	41.587.721	41.629.902	7.563.502
PASSIVA							
Eigen Vermogen							
Algemene reserve	19.873.866	20.558.052	19.984.208	19.734.208	19.484.208	19.234.208	684.186
Bestemmingsreserve privaat	1.794.574	6.670.000	6.370.000	5.870.000	5.120.000	4.370.000	4.875.426
Bestemmingsfonds publiek	885.507	1.314.642	1.715.776	1.601.391	1.487.006	1.372.621	429.135
Totaal Eigen Vermogen	22.553.948	28.542.694	28.069.985	27.205.599	26.091.214	24.976.829	5.988.746
Voorzieningen	5.657.538	6.439.336	6.434.329	7.701.073	9.466.507	10.623.073	781.798
Kortlopende schulden	5.994.297	6.787.255	6.030.000	6.030.000	6.030.000	6.030.000	792.958
TOTAAL PASSIVA	34.205.783	41.769.285	40.534.314	40.936.672	41.587.721	41.629.902	7.563.502

De belangrijkste verschillen tussen de balansposten van 2020 en 2019 zijn:

• Minder materiële vaste activa	- € 91.163
• Meer financiële vaste activa door extra beleggingen	+ € 806.440
• Minder vorderingen door ontvangen middelen van de gemeente Eindhoven i.v.m. nieuwbouwprojecten	- € 1.034.835
• Meer liquide middelen o.a. door ontvangst private gelden	+ € 7.883.060
• Meer eigen vermogen door ontvangst private gelden en resultaat 2020	+ € 5.988.746
• Meer voorzieningen o.a. door vorming nieuwe voorzieningen ⁴	+ € 1.008.574
• Meer kortlopende schulden door meer overlopende passiva ⁵	+ € 792.958

In de meerjarenbegroting van de balans zitten de volgende ontwikkelingen:

- vanaf de begroting 2021 zijn uitgaven begroot t.l.v. het in 2020 ontvangen privaat vermogen;
- de voorziening onderhoud groeit de komende jaren doordat er meer wordt gedoteerd dan uitgegeven.

3.3 Financiële positie

3.3.1 Kengetallen

Bovenstaande cijfers in paragraaf 3.2 worden omgezet naar onderstaande kengetallen.

	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Solvabiliteit 2	82,5%	83,8%	85,1%	85,3%	85,5%	85,5%
Liquiditeit	2,41	3,14	3,05	3,01	3,02	2,92
Rentabiliteit	4,1%	7,6%	0,1%	-1,1%	-1,4%	-1,4%
Huisvestingsratio	7,5%	8,5%	8,3%	9,0%	8,9%	8,9%
Weerstandsvermogen (excl. best.res. privaat en best.fonds)	27,4%	26,0%	28,3%	28,0%	27,4%	26,9%

De kengetallen over 2020 zouden er zonder het CAO effect⁶ als volgt hebben uitgezien:

Kengetallen 2019 en 2020 zonder CAO effecten		
	Realisatie 2019	Realisatie 2020
Solvabiliteit 2	81,2%	83,8%
Liquiditeit	2,01	3,14
Rentabiliteit	0,8%	10,5%
Huisvestingsratio	7,5%	8,8%
Weerstandsvermogen	24,9%	26,0%
Weerstandsvermogen po	4,9%	9,4%

⁴ zie jaarrekening specificatie voorzieningen in model VL 2.2

⁵ zie jaarrekening specificatie kortlopende schulden in model KS 2.4

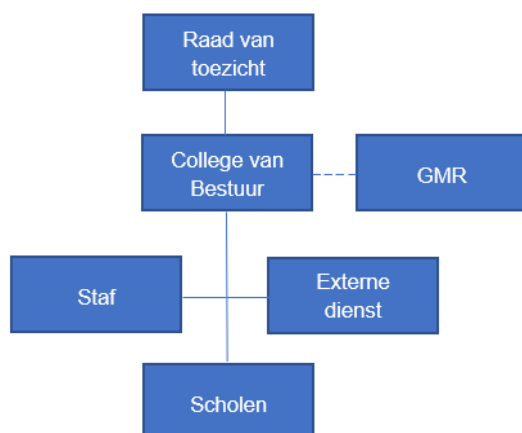
⁶ CAO-effect in 2019: € 113.517 terug te betalen bijzondere bekostiging 2019 in 2020 + € 2.272.529 ontvangen baten CAO-compensatie; kosten in febr. 2020

In 2020 heeft het Ministerie een nieuwe signaleringswaarde geïntroduceerd voor mogelijk bovenmatig publiek eigen vermogen. Vanaf 1 januari 2023 zal in verband met de invoering van de nieuwe bekostigingssystematiek voor het primair onderwijs de vordering op het ministerie verdwijnen. Daardoor komt SKPO in 2023 op een negatieve signalering uit.

	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Algemene reserve	19.873.866	20.558.052	19.984.208	19.734.208	19.484.208	19.234.208
Bestemmingsfonds publiek			1.715.776	1.601.391	1.487.006	1.372.621
minus vordering OCW per 1-1-2023					3.060.000	3.060.000
Feitelijk publiek Eigen Vermogen	19.873.866	20.558.052	21.699.985	21.335.599	17.911.214	17.546.829
Signaleringswaarde publiek eigen vermogen						
Boekwaarde materiele vaste activa (excl. gebouwen)	11.878.599	11.844.837	13.378.437	13.790.631	14.187.825	14.567.825
(Aanschafwaarde gebouwen x 50%) x 1,27	1.705.367	1.764.175	2.057.032	2.374.532	2.692.032	3.073.032
Liquiditeitsbuffer: totale baten x 5%	3.629.818	3.951.894	3.529.926	3.526.358	3.553.389	3.569.801
Totaal	17.213.784	17.560.907	18.965.395	19.691.521	20.433.246	21.210.658
Signalering mogelijk bovenmatig publiek EV	2.660.082	2.997.145	2.734.590	1.644.078	-2.522.032	-3.663.829
als % van de totale baten	4%	4%	4%	2%	-4%	-5%

Bijlage 1 Organisatie en scholen

Organogram



Scholen en leerlingaantallen

BRIN - School	peildatum 01-10-2019	peildatum 1-10-2020
05LL - BS BoschAkker	431	421
06JL - PCB De Sonnewijzer	206	212
09LZ - De Stokland	307	296
13TN - Karel de Grote	179	169
14DN - BS De Boog	309	298
14VJ - De reis van Brandaan	143	131
15TO - St. Antonius Abt	244	260
17OR - De Troubadour	282	293
17PG - De Schakel	190	190
17PV - Tweelingen	192	186
17QL - De Korenaar	355	351
17RN - KlimWijs	193	189
17RZ - t Palet	306	293
17SX - Rapenland	364	361
17TG - Beppino Sarto	234	253
17TQ - t Startblok	274	264
17UA - De Bijenkorf	353	356
17ZP - Gunterslaer	158	144
17ZV - Wethouder Van E upen	310	291
18AB - Atalanta	179	171
18AE - Wilakkers	325	343
18AQ - St Trudo	236	244
18BK - De Kameleon	249	242
18BN - De Handreiking	237	236
18JX - De Talisman	590	588
18OF - De Springplank	242	225
18OF02 - De Wereldwijzer	165	156
19AS - BS Theresia	282	291
19BB - De Schelp	176	186
19BJ - Fellenoord	122	130
19BQ - Spaaihoeve	330	344
19QB - Petraschool	138	129
20GP - De Harlekijn	178	183
20GW - De Bloktempel	440	415
24AC - De Boschuil	614	613
26PM - t Slingertouw	924	904
Totaal	10.457	10.358

Contactgegevens

SKPO is op 14 juni 1993 opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer: 41092835.

Ons bestuursnummer is: 40378

Adres:
Vonderweg 12
5616 RM Eindhoven
040-2595320

Website: www.skpo.nl
E-mail: secretariaat@skpo.nl

Bijlage 2 GMR-verslag 2020

Het jaar 2020 begon als een gewoon jaar, maar al vlug lag het land stil vanwege corona. Dit bracht op alle fronten uitdagingen met zich mee. De focus op zo goed mogelijk onderwijs (zowel fysiek als online) en veiligheid van kinderen en personeel stond hierin voorop.

Ondanks deze hectische tijden kijken we met zijn allen vooruit naar de toekomst en is er een nieuw strategisch beleidsplan geïntroduceerd. De focus blijft gericht op de maatschappelijke opdracht van het SKPO en om hier goed invulling aan te kunnen geven zijn hierbinnen drie focuspunten bepaald die hier richting aan gaan geven.

Met deze nieuwe richting wordt de organisatie ook op een andere manier beoordeeld. De oude KPI's worden vervangen door koerssleutels die per school een beter zicht geven op waar de school staat in zijn ontwikkeling en op welk vlak deze zich nog kan ontwikkelen.

Naast het hierboven genoemde strategisch beleidsplan 2020-2024 zijn de volgende onderwerpen in de GMR besproken en goedgekeurd, dan wel hebben zij een positief advies gekregen: het financieel meerjarenbeleid 2020-2024, de meerjarenbegroting 2021-2024, de actualisatie van het functiegebouw inclusief de actualisatie met betrekking tot de functie van adjunct-directeur.

Op het moment van schrijven lijken we langzaam weer wat perspectief te krijgen op terugkeer naar een 'normale situatie'. Het afgelopen jaar heeft zijn wissel getrokken op leerlingen en leerkrachten en er zal vastgesteld moeten worden wat de achterstanden zijn die zijn opgelopen en hoe deze gerepareerd kunnen worden. Gelukkig lijkt iedereen in Nederland te zijn doordrongen van het belang van dit herstel.

We hebben in 2020 laten zien dat we middels de dialoog (fysiek en online) uitstekende resultaten kunnen behalen. Het belang van samenwerking, afstemming en discussie wordt door iedereen gezien. Afgelopen jaar heeft weer laten zien dat we trots mogen zijn op onze organisatie en met deze inspanning kijken we met goede moed vooruit naar wat ons te wachten staat.

Daniëlle Hoogsteder

Voorzitter Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR)

Maart 2021

Bijlage 3 Beleggingsportefeuille per 31-12-2020

Omschrijving	Jaar van Aanschaf	Einde looptijd
Rabobank Nederland 2013/2023 2,375%	2014	2023
DNB NOR Boligkreditt 2012/2022 2,75%	2015	2022
Eur Fin Stability Fac 2014/2024 2,125%	2015	2024
Finland 2014/2024 2%	2015	2024
Nederland 2014/2024 2%	2015	2024
Rabobank Nederland 2013/2023 2,375%	2015	2023
Rabobank Nederland 2013/2023 2,375%	2015	2023
ABN AMRO 2015/2025 1%	2017	2025
ABN AMRO 2015/2025 1%	2017	2025
Danske Bank 2016/2023 0,75%	2017	2023
Nordea Bank 2016/2023 1,0%	2017	2023
Oostenrijk 2015/2025 1,2%	2017	2025
Swed Bank 2017/2024 0,4%	2017	2024
AEGON 2017/2024 0,375%	2018	2024
Credit Agricole 2017/2027 1,375%	2018	2027
European Investment Bank 2014/2026 1,25%	2018	2026
Nederland 2017/2027 0,75%	2018	2027
OP Corp Bank 2018/2025 1%	2018	2025
ABN AMRO 2015/2025 1%	2019	2025
ABN AMRO 2015/2025 1%	2019	2025
BFCM 2016/2026 1,625%	2019	2026
BFCM 2017/2027 1,25%	2019	2027
BFCM 2017/2027 1,25%	2019	2027
BNP Paribas 2016/2026 1,625%	2019	2026
BNP Paribas 2016/2026 1,625%	2019	2026
Credit agricole 2019/2028 0,01%	2019	2027
Credit Agricole London 2017/2027 1,375%	2019	2023
Finnvera 2019/2029 0,375%	2019	2029
Luxemburg 2013/2028 2,25%	2019	2028
Ned Waterschapsbank 2019/2029 0,625%	2019	2029
Ned Waterschapsbank 2019/2029 0,625%	2019	2029
NRW bank 2019/2029 0,375%	2019	2029
OP Corp Bank 2018/2025 1%	2019	2025
RABO bank 2015-2027 1,375%	2019	2027
BNG bank 2018/2028 0,75%	2020	2028
BPCE 2020/2030 1,043%	2020	2030
Frankrijk 2017/2028 0,75%	2020	2028
Nordea Bank 2020/2027 0,5%	2020	2027

Jaarrekening



Inhoudsopgave

Pagina

Jaarrekening

Grondslagen	35
Model A: Balans per 31-12-2020	41
Model B: Staat van baten en lasten over 2020	42
Model C: Kasstroomoverzicht	43
Model VA: Vaste Activa	44
Model VV: Voorraden en vorderingen	47
Model EL: Effecten en Liquide middelen	47
Model D: Eigen vermogen	48
Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden	49
Model KS: Kortlopende schulden	51
Model G: Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW	52
Model OB: Opgave overheidsbijdragen	53
Model AB: Opgave andere baten	55
Model LA: Opgave van de lasten	56
Model FB: Financiële baten en lasten	59
Model E: Overzicht verbonden partijen	60
Vermelding op basis van de WNT	61
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	64
Gebeurtenissen na balansdatum	66
Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	67

Overige gegevens

Bestemming van het resultaat	68
Controle verklaring van de onafhankelijke accountant	69

Bijlagen

Gegevens over de rechtspersoon	74
--------------------------------	----

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

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van Boek 2 Titel 9 van het Burgerlijk Wetboek, de 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.

In 2019 is de verwachte economische levensduur van materiële vaste activa herijkt. Dit heeft ertoe geleid dat er afschrijvingstermijnen zijn toegevoegd. Van divers meubilair is de economische levensduur aangepast van 20 jaar naar 10 of 15 jaar. De economische levensduur van ICT-devices is aangepast van 5 naar 3 jaar. Overeenkomstig de richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ 145) worden de hieruit voortvloeiende effecten voor de afschrijvingen verwerkt in de verwachte resterende gebruiksperiode van de betreffende activa. Als gevolg hiervan zijn de afschrijvingskosten in 2019 met € 468.000 toegenomen ten opzichte van de kosten bij ongewijzigde uitgangspunten. Ook voor de jaren 2020 en 2021 betekent het een toename in de afschrijvingskosten van resp. € 358.000 en € 148.000.

Bij de berekening van de voorziening jubilea per eind 2020 is voor het eerst gebruik gemaakt van het PO-raad model. Dit model rekent de hoogte van de voorziening uit op basis van jaar van indiensttreding onderwijs, wtf en schaal per medewerker. Daarbij wordt uitgegaan van een risicovrije disconteringsvoet van 1%. Het model dat t/m 2019 werd gebruikt was gebaseerd op fictieve datum indiensttreding. Als gevolg hiervan is er in 2020 € 418.739 als vrijval geboekt. Dit is een eenmalige post.

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.

In 2019 heeft een schattingswijziging plaatsgevonden. Zie voor nadere toelichting: Algemene grondslagen, *Gebruik van schattingen*.

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 onder financiële vaste activa opgenomen obligaties behoren niet tot een handelsportefeuille en worden aangehouden tot het einde van de looptijd. De beleggingsportefeuille wordt gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs (voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid).

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde 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.

Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de 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.

Bestemmingsfonds (publiek en privaat)

Gelden afkomstig van derden met een beperktere bestedingsmogelijkheid dan de doelstelling van de SKPO Eindhoven en omgeving toestaat en per balansdatum nog niet zijn besteed, zijn opgenomen in bestemmingsfondsen. Per bestemmingsfonds wordt de beperkende doelstelling toegelicht.

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 egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

Voorziening groot onderhoud

De onderhoudsvoorziening beoogt kostenegalisatie voor de uitgaven van groot planmatig onderhoud aan gebouwen die door de jaren een onregelmatig verloop hebben. De toevoegingen aan de voorziening worden bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt. De voorziening wordt lineair opgebouwd. De voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

De voorziening voldoet niet aan de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving. Volgens de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving kan de hoogte van de voorziening onderhoud alleen vastgesteld worden door voor iedere onderhoudsinvestering afzonderlijk een voorziening op te bouwen, op zo'n wijze dat voor elke onderhoudscomponent een bedrag naar tijdsgelang wordt gereserveerd.

In 2019/2020 is de onderhoudsvoorziening geactualiseerd. Naar aanleiding hiervan hebben we geconcludeerd dat de berekening van de gemiddelde dotatie voor SKPO aangepast moet worden van 10 naar 40 jaar. De dotatie is daardoor verhoogd van € 1.769.000 naar € 2.318.100.

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.

In 2019 heeft een schattingswijziging plaatsgevonden. Zie voor nadere toelichting: Algemene grondslagen, *Gebruik van schattingen*.

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.

Voorziening RDI (regeling duurzame inzetbaarheid)

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van duurzame inzetbaarheid is in 2020 voor het eerst een voorziening gevormd. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de toekomstige verplichtingen. De werkelijke opname van uren wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening langdurig zieken

In 2020 is voor het eerst een voorziening langdurig zieken gevormd. SKPO is eigen risico drager voor het vervangingsfonds. Er is een inschatting gemaakt van mogelijke toekomstige verplichtingen voor medewerkers die ziek waren per 31-12-2020 en waarvan de kans groot is dat de medewerker ziek blijft gedurende 2 jaar na de eerste dag

van ziekmelding. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de toekomstige verplichtingen.

Voorziening WGA

In 2020 is voor het eerst een voorziening WGA gevormd. SKPO is sinds 1-1-2020 eigen risico drager voor WGA.

Na de periode van 2 jaar loondoorbetaling komt een zieke of arbeidsongeschikte medewerker in aanmerking voor WGA uitkering. De eerste 10 jaar dat een werknemer een WGA uitkering krijgt, zijn voor rekening van de werkgever.

Na 10 jaar wordt de uitkering overgenomen door het UWV. Voor de verwachte toekomstige uitkeringen is een voorziening gevormd. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de toekomstige uitkeringen.

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

Onder de Rijksbijdragen OCW/EZ worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie 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

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door gemeente, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW/EZ, 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 jaarrekening.

Per 28 Februari 2021 heeft het ABP een dekkingsgraad van 97,5%.

De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie getoond als last in de staat van baten en lasten.

Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

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.

De volgende afschrijvingsperioden worden m.i.v. 2019 gehanteerd:

Gebouwen 20 en 40 jaar

Meubilair 20 jaar, daaraan zijn toegevoegd: 5, 10 en 15 jaar

Machines en installaties 10 jaar, daaraan is toegevoegd: 15 jaar

Leermiddelen 8 jaar

ICT-hardware en randapparatuur 5 jaar, daaraan zijn toegevoegd: 3 en 10 jaar

Schoolpleinen 15 jaar, daaraan is toegevoegd: 10 jaar

Zonnepanelen 15 jaar.

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 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 31-12-2020

(na resultaatverdeling)

1.	Activa	31-12-2020	31-12-2019
	Vaste Activa		
1.2	Materiële vaste activa	14.215.203	14.306.366
1.3	Financiële vaste activa	6.272.327	5.465.887
	<u>Totaal vaste activa</u>	<u>20.487.530</u>	<u>19.772.253</u>
	Vlottende activa		
1.5	Vorderingen	4.544.678	5.630.051
1.7	Liquide middelen	16.686.539	8.803.479
	<u>Totaal vlottende activa</u>	<u>21.231.217</u>	<u>14.433.530</u>
	<u>Totaal activa</u>	<u>41.718.747</u>	<u>34.205.783</u>
2.	Passiva	31-12-2020	31-12-2019
2.1	Eigen vermogen	28.542.693	22.553.947
2.2	Voorzieningen	6.439.336	5.657.538
2.4	Kortlopende schulden	6.736.718	5.994.298
	<u>Totaal passiva</u>	<u>41.718.747</u>	<u>34.205.783</u>

Model B: Staat van baten en lasten over 2020

		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3.	Baten			
3.1	Rijksbijdrage OCW	67.952.973	65.554.342	67.315.105
3.2	Overige overheidsbijdragen	1.596.033	1.546.697	1.856.261
3.5	Overige baten	9.425.346	1.748.902	3.371.453
	Totaal baten	78.974.352	68.849.941	72.542.819
4.	Lasten			
4.1	Personeelslasten	59.921.867	57.225.541	56.247.630
4.2	Afschrijvingen	2.531.576	2.147.844	3.358.733
4.3	Huisvestingslasten	6.054.018	5.611.740	5.093.261
4.4	Overige lasten	4.472.890	4.448.642	4.896.547
	Totaal lasten	72.980.351	69.433.767	69.596.171
	Saldo baten en lasten	5.994.001	(583.827)	2.946.648
5	Financiële baten en lasten	(5.255)	498	2.173
	<u>Resultaat</u>	<u>5.988.746</u>	<u>(583.329)</u>	<u>2.948.822</u>
	<u>Resultaat na belastingen</u>	<u>5.988.746</u>	<u>(583.329)</u>	<u>2.948.822</u>
	<u>Nettoresultaat</u>	<u>5.988.746</u>	<u>(583.329)</u>	<u>2.948.822</u>

Toelichting:

Het nettoresultaat zonder CAO effecten zou in 2020 + € 8.374.791 en in 2019 + € 562.776 zijn geweest.

De CAO effecten zijn de in 2019 ontvangen bekostiging die in 2020 terugbetaald is (€ 113.517) en de in 2019 ontvangen baten voor CAO-compensatie (€ 2.272.529), die in februari 2020 is uitbetaald aan de werknemers.

Model C: Kasstroomoverzicht

	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	5.994.001	2.946.648
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	2.531.144	2.511.633
Desinvesteringen in MVA	432	694.158
Amortisatie FVA	33.720	2.340
Mutaties voorzieningen	781.798	1.179.240
<i>Veranderingen in vlottende middelen:</i>		
Vorderingen (-/-)	1.085.373	(1.681.089)
Schulden	742.420	(1.682.986)
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties:	11.168.888	3.969.944
Ontvangen interest	139	5.506
Betaalde interest (-/-)	(27.902)	(14.133)
Opbrengsten financiële vaste activa	22.507	10.801
	(5.255)	2.174
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten:	11.163.633	3.972.118
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in MVA (-/-)	(2.440.412)	(4.040.073)
Investerings in FVA	(950.711)	(3.040.820)
Desinvesteringen in FVA	110.549	755.218
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten:	(3.280.574)	(6.325.675)
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	-	-
Aflossing langlopende schulden (-/-)	-	-
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-	-
Overige balansmutaties	-	-
Mutatie liquide middelen	7.883.060	(2.353.557)
Beginstand liquide middelen	8.803.479	11.157.035
Mutatie liquide middelen	7.883.060	(2.353.557)
Eindstand liquide middelen	16.686.539	8.803.479

Model VA: Vaste Activa

1. Activa

1.2 Materiele vaste activa

	Cumulatieve aanschaf- waarde tot en met 1 januari 2020	Cumulatieve afschrijving- en tot en met 1 januari 2020	boekwaarde per 1 januari 2020	Mutaties 2020				Cumulatieve aanschaf- waarde tot en met 31 december 2020	Cumulatieve afschrijving- en tot en met 31 december 2020	boekwaarde per 31 december 2020
				Investerings	aanschaf waarde des- investerings	Afschrijving- en	afschr. des- investerings			
Gebouwen en										
1.2.1 terreinen	2.685.617	257.850	2.427.767	92.612	-	150.013	-	2.778.229	407.863	2.370.366
Inventaris en										
1.2.2 apparatuur	14.539.235	5.067.075	9.472.160	2.340.432	893	1.977.398	461	16.878.774	7.044.012	9.834.762
Andere vaste										
1.2.3 bedrijfsmiddelen	3.872.805	1.637.134	2.235.669	84.202	-	403.733	-	3.957.007	2.040.867	1.916.138
In uitvoering en										
1.2.4 vooruitbetalingen	170.770	-	170.770	(76.834)	-	-		93.936	-	93.937
<u>Materiële vaste activa</u>	21.268.426	6.962.059	14.306.366	2.440.412	893	2.531.144	461	23.707.945	9.492.742	14.215.203

Toelichting:

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.

In 2019 is de verwachte economische levensduur van materiële vaste activa herijkt. Dit heeft ertoe geleid dat er afschrijvingstermijnen zijn toegevoegd. Van divers meubilair is de economische levensduur aangepast van 20 jaar naar 10 of 15 jaar. De economische levensduur van ICT-devices is aangepast van 5 naar 3 jaar. Overeenkomstig de richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ 145) worden de hieruit voortvloeiende effecten voor de afschrijvingen verwerkt in de verwachte resterende gebruiksperiode van de betreffende activa. Als gevolg hiervan zijn de afschrijvingskosten in 2020 € 358.000 hoger.

In 2020 is totaal € 2.440.412 geïnvesteerd in vaste activa. Er is er voor € 84.000 geïnvesteerd in leermiddelen, voor € 557.000 in nieuw meubilair, voor € 1.182.000 in ICT apparatuur, voor € 171.000 in airco's, voor € 92.612 in interne aanpassingen in gebouwen en voor € 401.000 in schoolpleinen.

1.3 Financiële vaste activa

		Mutaties 2020				
		Boekwaarde per 1 januari 2020	Investerings- en verstrekte leningen	Des- investerings- en afgeloste leningen	Waarde correcties	Boek-waarde per 31 december 2020
1.3.6	Effecten	5.239.537	942.460	-	(33.720)	6.148.277
1.3.7	Overige vorderingen	226.350	8.250	110.550	-	124.050
<u>Financiële vaste activa</u>		5.465.887	950.710	110.550	(33.720)	6.272.327
1.3.6.2	<i>Obligaties</i>	5.239.537	942.460	-	(33.720)	6.148.277
	<u>Effecten</u>	5.239.537	942.460	-	(33.720)	6.148.277

Toelichting 1.3.6.2:

Er is in 2020 € 942.460 geïnvesteerd in obligaties. De beleggingsportefeuille heeft op 31 december 2020 een totale marktwaarde van € 6.319.810 met een geamortiseerde waarde van € 6.148.277.

Omdat er sprake is van een zeer defensieve beleggingsportefeuille met obligaties met vastrentende waarden en gegarandeerde hoofdsommen is de waarde vrij stabiel. Bovendien is er veel belegd bij instanties met een AA+-rating. De nominale waarde van de huidige beleggingsportefeuille is € 5.900.000 tegen een marktwaarde op 31 december 2020 van € 6.319.810. In 2020 is een koersverlies geleden van € 33.720.

Model VV: Voorraden en vorderingen

		31 december 2020	31 december 2019
1.5	Vorderingen		
1.5.1	Debiteuren	442.184	545.256
1.5.2	OCW / EZ	3.174.350	3.028.775
1.5.6	Overige overheden	88.363	1.200.372
1.5.7	Overige vorderingen	64.023	298.934
1.5.8	Overlopende activa	779.657	556.714
1.5.9	Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	(3.899)	-
	<u>Vorderingen</u>	<u>4.544.678</u>	<u>5.630.051</u>
	Uitsplitsing/ toelichting:		
1.5.6	De post overige overheden is eind 2020 € 1.112.000 lager dan eind 2019. Vorderingen op de gemeente Eindhoven betreffende een aantal bouwprojecten, zijn in 2020 ontvangen.		
	Uitsplitsing :		
	Overige	32.730	48.101
	Nog te ontvangen transitievergoedingen	31.293	250.833
<u>1.5.7</u>	<u>Overige vorderingen</u>	<u>64.023</u>	<u>298.934</u>
	Vooruitbetaalde kosten	777.423	554.310
	Verstrekte voorschotten	2.235	2.405
<u>1.5.8</u>	<u>Overlopende activa</u>	<u>779.658</u>	<u>556.715</u>

Model EL: Effecten en Liquide middelen

1.7	Liquide middelen		
		31 december 2020	31 december 2019
1.7.1	Kasmiddelen	6.810	7.795
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	16.679.729	8.795.684
	<u>Liquide middelen</u>	<u>16.686.539</u>	<u>8.803.479</u>

Toelichting:

Het tegoed op bankrekeningen is in 2020 toegenomen met € 7.884.000. Dit dankzij het ontvangst van de private middelen (€ 6.620.000) van de ontbonden Stichting Fons Scholae en de ontvangen openstaande vordering op de gemeente Eindhoven (€ 1.100.000).

Model D: Eigen vermogen

	Stand per 1 januari 2020	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31 december 2020
2.1.1 Algemene reserve	19.873.866	(1.060.388)	1.744.574	20.558.052
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)	1.794.574	6.620.000	(1.744.574)	6.670.000
2.1.4 Bestemmingsfonds (publiek)	885.507	429.135	-	1.314.642
<u>Eigen Vermogen</u>	22.553.947	5.988.746	-	28.542.693

Toelichting:

2.1.3 In 2020 is € 1.744.574 privaat vermogen doorgeboekt naar de algemene reserve, omdat dit eerder al besteed is. In 2020 is € 6.620.000 privaat geld ontvangen van Stichting Fons Scholae in het kader van de ontbinding van de Stichting. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve privaat.

2.1.4 In het publieke bestemmingsfonds zijn de verhuurinkomsten onderwijsmeters van 2020 toegevoegd. Dit publieke bestemmingsfonds is vanaf 2018 opgebouwd met deze verhuurinkomsten onderwijsmeters.

Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden

2.2 Voorzieningen

		Stand per 1 januari 2020	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie (bij constante waarde)	Stand per 31 december 2020	Kortlopend deel < 1 jaar	Tussen 1 en 5 jaar	langer dan 5 jaar
2.2.1	Personeelsvoorziening	1.086.299	1.013.311	115.752	418.739	-	1.565.119	448.737	550.204	566.178
2.2.3	Overige voorzieningen	4.571.239	2.318.100	2.015.122	-	-	4.874.217	1.769.000	3.105.217	-
	<u>Voorzieningen</u>	5.657.538	3.331.411	2.130.874	418.739	-	6.439.336	2.217.737	3.655.421	566.178
	Uitsplitsing:									
	<i>Jubilea</i>	1.011.894	90.000	55.771	418.739	-	627.384	35.256	205.251	386.877
	<i>Spaarverlof</i>	74.405	-	59.981	-	-	14.424	14.424	-	-
	<i>Duurzame inzetbaarheid</i>	-	70.836	-	-	-	70.836	-	70.836	-
	<i>Langdurig zieken</i>	-	539.973	-	-	-	539.973	399.057	140.916	-
	<i>WGA</i>	-	312.502	-	-	-	312.502	-	133.201	179.301
<u>2.2.1</u>	Personeelsvoorziening	1.086.299	1.013.311	115.752	418.739	-	1.565.119	448.737	550.204	566.178
	<i>Onderhoudsvoorziening</i>	4.571.239	2.318.100	2.015.122	-	-	4.874.217	1.769.000	3.105.217	-
<u>2.2.3</u>	Overige voorzieningen	4.571.239	2.318.100	2.015.122	-	-	4.874.217	1.769.000	3.105.217	-

Toelichting :

2.2.1 Voorziening jubilea:

Bij de berekening van de voorziening jubilea per eind 2020 is voor het eerst gebruik gemaakt van het PO-raad model. Dit model rekent de hoogte van de voorziening uit op basis van jaar van indiensttreding onderwijs, wtf en schaal per medewerker. Daarbij wordt uitgegaan van een risicovrije disconteringsvoet van 1%. Het model dat t/m 2019 werd gebruikt was gebaseerd op fictieve datum indiensttreding. Als gevolg hiervan is er in 2020 € 418.739 als vrijval geboekt. Dit is een eenmalige post.

Voorziening duurzame inzetbaarheid:

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van duurzame inzetbaarheid is in 2020 voor het eerst een voorziening gevormd. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de toekomstige verplichtingen.

Voorziening langdurig zieken:

In 2020 is voor het eerst een voorziening langdurig zieken gevormd. SKPO is eigen risico drager voor het vervangingsfonds.

Er is een inschatting gemaakt van mogelijke toekomstige verplichtingen voor medewerkers die ziek waren per 31-12-2020 en waarvan de kans groot is dat de medewerker ziek blijft gedurende 2 jaar na de eerste dag van ziekmelding. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de toekomstige verplichtingen.

Voorziening WGA:

In 2020 is voor het eerst een voorziening WGA gevormd. SKPO is sinds 1-1-2020 eigen risico drager voor WGA.

Na de periode van 2 jaar loondoorbetaling komt een zieke of arbeidsongeschikte medewerker in aanmerking voor WGA uitkering.

De eerste 10 jaar dat een werknemer een WGA uitkering krijgt, zijn voor rekening van de werkgever. Na 10 jaar wordt de uitkering overgenomen door het UWV. Voor de verwachte toekomstige uitkeringen is een voorziening gevormd. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de toekomstige uitkeringen.

2.2.3 In 2019/2020 is de onderhoudsvoorziening geactualiseerd. Naar aanleiding hiervan hebben we geconcludeerd dat de berekening van de gemiddelde dotatie voor SKPO aangepast moet worden van 10 naar 40 jaar. De dotatie is daardoor verhoogd van € 1.769.000 naar € 2.318.100.

Model KS: Kortlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden

		31 december 2020	31 december 2019
2.4.3	Crediteuren	750.743	562.657
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.364.616	2.180.912
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen	735.631	727.071
2.4.9	Overige kortlopende schulden	307.443	596.940
2.4.10	Overlopende passiva	2.578.284	1.926.717
Kortlopende schulden		6.736.718	5.994.298

Uitsplitsing:

2.4.7.1	Loonheffing	2.216.145	2.027.810
2.4.7.2	Omzetbelasting	3.162	21.999
2.4.7.3	Premies sociale verzekeringen	145.309	131.103
<u>2.4.7</u>	<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>	<u>2.364.616</u>	<u>2.180.912</u>
2.4.9.2	Overige overheden	35.657	501.752
	Nog te betalen bedragen	269.481	88.355
	Te betalen salarissen	2.305	6.833
<u>2.4.9</u>	<u>Overige kortlopende schulden</u>	<u>307.443</u>	<u>596.940</u>

Toelichting 2.4.9.2 overige kortlopende schulden:

Eind 2019 had SKPO een te betalen bedrag aan de gemeente Eindhoven. Deze is in 2020 betaald. Eind 2020 hadden we meer nog te ontvangen facturen voor kosten van 2020 dan in 2019.

2.4.10.3	LOF	16.253	-
	Erasmus Plus	27.144	-
	Duurzaamheid	-	57.309
	Inhaal- en ondersteuningsprogramma Corona	512.102	-
	Verlengde schooldag	16.718	-
	brede regeling combi functies	-	8.550
	Subtotaal	572.218	65.859
2.4.10.4	Vooruitontv. termijnen	35.032	22.895
2.4.10.5	Vakantiegeld en -dagen	1.971.034	1.837.963
<u>2.4.10</u>	<u>Overlopende passiva</u>	<u>2.578.284</u>	<u>1.926.717</u>

Toelichting 2.4.10 overlopende passiva:

In 2020 heeft SKPO € 700.200 ontvangen van de subsidieregeling inhaal- en ondersteuningsprogramma Corona. Het bedrag dat nog niet is besteed (€ 512.102) is hier opgenomen onder overlopende passiva.

Model G: Overzicht geormerkte 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
Subs. voor studieverlof 05LL		1090462 22-9-2020	3.854,58	3.854,58	Nee
Subs. voor studieverlof 09LZ		1090626 22-9-2020	12.092,80	12.092,80	Nee
Subs. voor studieverlof 14DN		1091061 22-9-2020	12.092,80	12.092,80	Nee
Subs. voor studieverlof 15TO		1091008 22-9-2020	4.761,54	4.761,54	Nee
Subs. voor studieverlof 17PG		1101977 21-12-2020	(1.813,92)	(1.813,92)	Ja
Subs. voor studieverlof 17PG		1090917 22-9-2020	12.092,80	12.092,80	Nee
Subs. voor studieverlof 17PG		1095436 20-11-2020	(6.953,36)	(6.953,36)	Ja
Subs. voor studieverlof 17UA		1090918 22-9-2020	13.906,72	13.906,72	Nee
Subs. voor studieverlof 19AS		1090865 22-9-2020	6.046,40	6.046,40	Nee
Subs. voor studieverlof 19BQ		1090866 22-9-2020	12.092,80	12.092,80	Nee
Subs. voor studieverlof 24AC		1039065 21-1-2020	(2.154,03)	(2.154,03)	Ja
Subs. voor studieverlof 26PM		1091198 22-9-2020	12.092,80	12.092,80	Nee
inhaal-en ondersteuningsprogramma's onderwijs 2020-2021	IOP-40378-PO	2-7-2020	180.900,00	180.900,00	Nee
inhaal-en ondersteuningsprogramma's onderwijs 2020-2021	IOP2-40378-PO	16-10-2020	519.300,00	519.300,00	Nee
LOF subsidie	LOF200100	20-8-2020	30.000,00	30.000,00	Nee
Subs. Internationalisering funderend onderwijs	IFO20003	14-7-2020	5.000,00	5.000,00	Ja
	totaal		<u>813.311,93</u>	<u>813.311,93</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 1-1-2019	ontvangen in verslagjaar	lasten in verslagjaar	totale kosten 31-12-2019	Saldo nog besteden 31-12-2019	te
			€	€	€	€	€	€	

Model OB: Opgave overheidsbijdragen

3.1 Rijksbijdragen

		Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
3.1.1	Rijksbijdrage OCW/EZ	61.938.458	60.206.479	59.776.921
3.1.2	Overige subsidies OCW/EZ	2.650.586	2.345.416	3.962.642
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	3.363.929	3.002.447	3.575.542
	<u>Rijksbijdragen</u>	67.952.973	65.554.342	67.315.105

Toelichting :

De Rijksbijdragen zijn hoger dan begroot en hoger dan vorig jaar. In 2019 was t.b.v. de eenmalige uitkering (uit te voeren in febr. 2020) € 2.272.529 extra ontvangen, in 2020 is € 2.037.629 meer ontvangen dan begroot door o.a. de nieuwe cao. Vanuit het samenwerkingsverband is € 361.000 meer ontvangen dan begroot en € 212.000 minder dan 2019.

Uitsplitsing:

	OCW personele bekostiging en groei	40.743.171	39.101.645	40.688.385
	OCW personeel en arbeidsmarkt beleid	8.932.585	8.626.528	8.322.662
	OCW materiele instandhouding en groei	8.007.527	7.844.075	8.110.080
	Herz.gewichtenregeling achterstandenbeleid	3.983.683	3.785.069	1.594.437
	Bijz. bekostiging corr.achterstandsscores	10.036	369.162	6.244
	Bijz. en aanv. Bekostiging PO	27.967	-	1.046.889
	LOF subsidie	13.747	-	-
	Verrekening uitkeringskosten	18.362	-	(4.257)
	Inhaal- en ondersteuning progr. corona	188.098	-	-
	Subs. GKA verlengde schooldag	13.282	-	-
	Subsidieregeling curriculum ontwikkeling	-	-	12.482
	Indexering bekostiging (alleen budget)	-	480.000	-
<u>3.1.1</u>	<u>Rijksbijdrage OCW/EZ</u>	<u>61.938.458</u>	<u>60.206.479</u>	<u>59.776.921</u>
	OCW overige (OV, zigeuner, asielzoekers)	454.336	280.501	515.399
	OCW impuls gelden	-	-	1.171.943
	OCW prestatiebox	2.132.933	2.064.915	2.054.521
	OCW lerarenbeurs	29.703	-	136.800
	Subsidie Zij-instroom	14.167	-	10.000
	Subsidie gelijke kansen	4.448	-	67.829
	Overige subsidie ministerie	5.000	-	6.150
<u>3.1.2</u>	<u>Overige subsidies OCW/EZ</u>	<u>2.650.586</u>	<u>2.345.416</u>	<u>3.962.642</u>
	Passend onderwijs lichte ondersteuning	1.572.447	1.508.547	1.420.856
	Passend onderwijs zware ondersteuning	1.521.327	1.344.793	1.733.829
	Passend onderwijs diverse arrangementen	270.155	149.107	420.856
<u>3.1.4</u>	<u>Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV</u>	<u>3.363.929</u>	<u>3.002.447</u>	<u>3.575.542</u>

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.596.033	1.546.697	1.856.261
	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.596.033	1.546.697	1.856.261

Toelichting:

In 2020 zijn er € 260.000 minder overige overheidsbijdragen- en subsidies ontvangen dan in 2019. In 2019 kregen we eenmalig een subsidie voor Wetenschap en Techniek.

Uitsplitsing:

	<i>BVL</i>	68.136	45.400	35.586
	<i>Schakelklassen, ID banen</i>	646.184	664.437	581.357
	<i>Wetenschap en Techniek</i>	1.700	8.314	239.967
	<i>VVE scholing op maat</i>	-	-	1.485
	<i>SPIL, regie & coordinatie, klokuren</i>	805.774	828.546	821.143
	<i>Bijdrage bouw Atalanta</i>	-	-	8.724
	<i>Gemeentelijke bewegingssubsidie</i>	77.285	-	-
	<i>NTO transitievergoedingen t/m 2019</i>	(3.046)	-	167.999
3.2.2	<u>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>	<u>1.596.033</u>	<u>1.546.697</u>	<u>1.856.261</u>

Model AB: Opgave andere baten

3.5	Overige baten	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
3.5.1	Servicekosten	1.230.975	1.054.529	1.082.412
3.5.2	Detachering personeel	407.404	328.001	880.775
3.5.5	Ouderbijdragen	177.480	250.634	311.919
3.5.6	Overig	7.609.488	115.738	1.096.347
	<u>Overige baten</u>	9.425.346	1.748.902	3.371.453
	Uitsplitsing:			
	<i>Private gelden Fons Scholea</i>	6.620.000	-	-
	<i>VSO gemeente Eindhoven verrekening vergoeding onderhoud SPIL</i>	460.907	-	-
	<i>Vrijval schuld aan gemeente Eindhoven MI-vergoeding t/m 2019 bruikleenscholen</i>	211.225	-	-
	<i>Afwikkeling brand Onder de Wieken</i>	-	-	463.394
	<i>Teveel betaald Waterlinie</i>	-	-	245.750
	<i>FDS cultuurfonds</i>	6.667	-	17.361
	<i>Vuursteenproject</i>	24.011	-	12.524
	<i>Bartimeus/ Kon Visio</i>	20.900	-	7.333
	<i>ATO/ MBO raad (t.b.v. opleidingsschool)</i>	81.150	-	44.350
	<i>Cultuurstation</i>	750	-	11.261
	<i>Sluitende aanpak</i>	4.840	-	3.630
	<i>Subsidie 2 -talig onderwijs/ EP nuffic</i>	-	-	117.465
	<i>Diverse overige baten</i>	179.038	115.738	173.279
3.5.6	<u>Overig</u>	7.609.488	115.738	1.096.347

Model LA: Opgave van de lasten

4 Lasten

4.1 Personele lasten

		Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
4.1.1	Lonen en salarissen	58.038.288	54.540.047	53.667.464
4.1.2	Overige personele lasten	2.803.592	2.685.494	3.343.669
4.1.3	Af: Uitkeringen	920.013	-	763.503
	<u>Personele lasten</u>	59.921.867	57.225.541	56.247.630

Toelichting:

de lonen en salarissen zijn in 2020 € 2.578.000 hoger dan begroot en € 4.371.000 hoger dan in 2019 door eenmalige uitkering en nieuwe cao.

Uitsplitsing:

4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	43.950.454	42.793.338	40.059.127
4.1.1.2	Sociale lasten	7.601.929	6.338.455	7.220.192
4.1.1.3	Pensioenpremies	6.485.905	5.408.254	6.388.145
4.1.1	<u>Lonen en salarissen</u>	58.038.288	54.540.047	53.667.464
4.1.2.1	dotaties voorzieningen	1.013.311	90.000	271.904
4.1.2.2	personeel niet in loondienst	871.528	1.445.357	1.420.764
4.1.2.3	overige	918.753	1.150.137	1.651.001
	<u>Overige personele lasten</u>	2.803.592	2.685.494	3.343.669

Toelichting:

4.1.2.1 in 2020 zijn nieuwe voorzieningen duurzame inzetbaarheid, langdurig zieken en WGA gevormd. Zie ook model VL (2.2). Dit was niet begroot.

4.1.2.2 Door corona is er minder uitgegeven aan extern personeel en overige personele lasten.

4.1.2.3

Aantal FTE:

Dit betreft het gemiddeld aantal fte per jaar berekend a.d.h.v. de gemiddelde eindstanden per maand.

Directie	51,86	51,12
Onderwijzend personeel	675,88	688,46
OOP	92,57	90,78
	820,31	830,36

exclusief oproepkrachten en stagiaires.

4.2 Afschrijvingslasten

4.2.2	Materiële vaste activa	2.531.576	2.147.844	3.358.733
	<u>Afschrijvingslasten</u>	2.531.576	2.147.844	3.358.733

Voor verdere toelichting, zie jaarrekening 1.2 materiële vaste activa.

uitsplitsing:

<i>Gebouwen en terreinen</i>	150.013	121.562	127.440
<i>Inventaris en apparatuur</i>	1.977.398	1.392.772	1.944.899
<i>Andere vaste bedrijfsmiddelen</i>	403.733	390.178	439.294
<i>Boekwaardeverlies Brand onder de Wieken</i>	-	-	152.942
<i>Boekwaardeverlies desinvesteringen</i>	432	-	694.158
<i>Nieuwe investeringen (alleen budget)</i>	-	243.333	-

4.2.2	<u>Materiële vaste activa</u>	2.531.576	2.147.844	3.358.733
--------------	--------------------------------------	------------------	------------------	------------------

4.3 Huisvestingslasten

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
4.3.1 Huur	136.268	172.600	194.750
4.3.3 Onderhoud	590.921	474.494	606.138
4.3.4 Energie en water	1.025.055	894.010	967.388
4.3.5 Schoonmaakkosten	1.600.446	1.400.675	1.438.775
4.3.6 Heffingen	175.917	158.610	167.164
4.3.7 Dotatie overige onderhoudsvoorzieningen	2.425.589	2.411.365	1.637.086
4.3.8 Overige huisvestingslasten	99.822	99.986	81.960
<u>Huisvestingslasten</u>	6.054.018	5.611.740	5.093.261

Uitsplitsing:

<i>Bewaking/ beveiliging</i>	34.302	32.000	43.203
<i>Overige huisvestingslasten</i>	65.520	67.986	38.757

4.3.8	<u>Overige huisvestingslasten</u>	99.822	99.986	81.960
--------------	--	---------------	---------------	---------------

4.4 Overige lasten		Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	625.161	517.522	628.378
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	3.219.946	3.119.374	3.273.129
4.4.3	Dotatie overige voorzieningen	4.025	-	(24.508)
4.4.4	Overig	623.758	811.746	1.019.548
Overige lasten		4.472.890	4.448.642	4.896.547
Specificatie honorarium:				
4.4.1.1	Onderzoek jaarrekening	67.760	69.000	42.350
4.4.1.2	Andere controle opdracht	12.705	-	26.015
4.4.1.4	andere niet-controle dienst	5.572	-	13.915
Accountantslasten		86.037	69.000	82.280
De kosten zijn opgenomen conform de uitgevoerde werkzaamheden in 2020.				
Uitsplitsing:				
	Accountantskosten	80.465	69.000	68.365
	Deskundigenadvies	292.046	201.000	274.096
	Juridische kosten	57.218	70.000	71.730
	Telefoon en portiekosten	91.671	96.157	104.286
	Drukwerk en schoolgids	34.797	25.656	26.769
	Kantoorbenodigdheden	21.178	10.158	16.001
	Public relations en marketing	41.995	40.551	58.447
	Overige administratielasten	5.790	4.999	8.683
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	625.161	517.522	628.378
	Leermiddelen	1.096.843	1.201.272	1.451.175
	Kleine inventaris	83.599	40.118	84.313
	ICT	1.638.427	1.568.118	1.420.111
	Mediatheek en bibliotheek	8.880	7.278	5.589
	Reproductiekosten	392.198	302.588	311.940
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	3.219.946	3.119.374	3.273.129
	Vergaderkosten	14.840	30.500	32.079
	Kabeltelevisie en overige rechten	11.068	12.770	11.313
	Abonnementen en contributies	146.292	138.888	156.302
	Representatie	18.462	57.667	49.105
	Medezeggenschap en ouderraad	5.163	7.082	11.054
	Overige verzekeringen	39.455	64.999	63.635
	Culturele vorming	88.121	102.715	143.316
	Sportdag, vieringen , reizen en excursies	52.240	90.609	159.093
	Testen en toetsen	25.632	37.289	42.509
	Activiteiten ouderbijdrage	163.942	257.483	268.472
	Activiteiten overig	43.462	4.999	54.295
	Overblijfkosten	1.152	1	8.032
	Overige lasten	13.929	6.745	20.345
4.4.4	Overig	623.758	811.746	1.019.548

Model FB: Financiële baten en lasten

5 Financiële baten en lasten

		Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
5.1	Rentebaten	139	-	5.592
5.3	Waardever. financiële vaste activa en effecten	(40.887)	(35.000)	(37.241)
5.4	Overige opbrengsten fin.vaste activa en effecten	63.395	50.000	48.042
5.5	Rentelasten (-/-)	(27.902)	(14.502)	(14.219)
	<u>Financiële baten en lasten</u>	<u>(5.255)</u>	<u>498</u>	<u>2.173</u>

Model E: Overzicht verbonden partijen

Het bestuur is verbonden met Passend Onderwijs PO Eindhoven
gevestigd op de Odysseuslaan 2, 5631 JM te Eindhoven,

en met Stichting Playing For Success , gevestigd op de Frederiklaan 10
5616 NH te Eindhoven.

Naam	Statutaire zetel	Code activiteiten *	Consolidatie ja/nee
Stichting Passend Onderwijs PO Eindhoven	Eindhoven	4	Nee
Stichting Playing For Success	Eindhoven	4	Nee

* Code activiteiten:

- 1 Contractonderwijs
- 2 contractonderzoek
- 3 onroerende zaken
- 4 overige

WNT-verantwoording 2020 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 2020

€ 157.000 (Klasse D , 12 punten), als volgt opgebouwd:

- Gemiddelde baten 3 jaar/ 25-75 mln. 6 punten
- Gemiddeld aantal leerlingen 3 jaar/ 10.000-20.000 4 punten
- Aantal onderwijssoorten/ 2 2 punten

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Bedragen * € 1	P.A. Tijs	I.C.A.N. Sluiter
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01-31/12	16/10-31/12
Omvang dienstverband in FTE	1,00	1,00
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 128.635,83	€ 133.292,74
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.436,84	€ 20.682,24
Subtotaal	€ 149.072,67	€ 153.974,98
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 157.000,00	€ 157.000,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totale bezoldiging	€ 149.072,67	€ 153.974,98
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2019		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/12	16/10-31/12
Omvang dienstverband in FTE	1,00	1,00
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 117.829,22	€ 24.998,04
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 19.710,00	€ 4.197,60
Subtotaal	€ 137.539,22	€ 29.195,64
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 152.000,00	€ 31.649,32
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totale bezoldiging	€ 137.539,22	€ 29.195,64

1b. Leidinggevende toefunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12.

Bedragen * € 1	R.B.F. Niehe	
Functiegegevens		Bestuurder
Kalenderjaar	nvt	2019
Periode functievervulling in het kalenderjaar		01/01-27/09
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar		9
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar		€ 187,00
Individueel toepasselijk maximum gehele periode	€ 202.990,00	
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?		Ja
Bezoldiging in de betreffende periode		€ 126.775,00
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 126.775,00	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0,00	
Totale bezoldiging excl. BTW	€ 126.775,00	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen.

	Mw. A. Van de Veerdonk	Dhr. E.J.G. Kuperus	Mevr. E.A. van der Maarel	Mevr. H.M.L. Koppers	Mevr. M.E. Overdijk Kerkhoff	Dhr. J.A.E. Smits	Dhr. D.J. Han	Mw. M.W.A.M. Nieuweboer van Giersbergen	Mw. M.W.A.M. Nieuweboer van Giersbergen	Mw. L.J.C.M. Schijven-Verhoeven	Dhr. S.P.J.C.G. Selders
Bedragen * € 1											
Functiegegevens	nvt	nvt	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid	nv.t	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020			01/09-31/12	01/02-31/12	01/09-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12		01/01-31/12	01/01-31/01	01-01-31/12
Bezoldiging											
Totale bezoldiging	n.v.t.	n.v.t.	€ 1.333,00	€ 3.666,00	€ 1.333,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	n.v.t.	€ 5.500,00	€ 333,00	€ 4.000,00
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	n.v.t.	n.v.t.	€ 5.233,33	€ 14.391,67	€ 5.233,33	€ 15.700,00	€ 15.700,00	n.v.t.	€ 23.550,00	€ 15.700,00	€ 15.700,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
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.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2019											
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/07	01/01-31/07	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/07	01/08-31/12	01/01-31/12	01/08-31/12
Bezoldiging											
Totale bezoldiging	€ 3.208,00	€ 2.333,00	-	-	-	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 2.333,00	€ 2.292,00	€ 3.666,00	€ 1.666,67
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 13.300,00	€ 8.866,67	-	-	-	€ 15.200,00	€ 15.200,00	€ 8.867,00	€ 9.500,00	€ 15.200,00	€ 6.333,33

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2020 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

Bankgarantie

Als onderpand voor de huur aan de Vonderweg loopt er een bankgarantie van € 21.000.

Leaseverplichtingen

RICOH

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 € 6.603 excl. BTW per maand.

Econocom De Kameleon

Lease overeenkomst 185 stuks iPads. Ingangsdatum 01-09-2017 en loopt t/m 31-08-2021.
€ 21.434,- excl BTW voor het eerste jaar, € 15.136,70 voor de daarop volgende 3 jaren.

Econocom 't Startblok

Lease overeenkomst 39 stuks iPads. Ingangsdatum 01-06-2018 en loopt t/m 31-08-2026. looptijd van 4 jaar en 2 maanden.
€ 21,096,66 excl. BTW voor de eerste 14 maanden, € 18,082,22 voor de daarop volgende 3 jaren.

Econocom 't Startblok

Lease overeenkomst 12 stuks iPads.

Contract is opgevraagd maar i.v.m. thuiswerken van medewerker Econocom is deze nog niet ontvangen.

Econocom Petraschool

Lease overeenkomst 32 stuks chromebooks. Ingangsdatum 01-05-2019 met een looptijd van 4 jaar.
€ 2.618,24 excl. BTW per jaar.

Econocom De Spaaihoeve

Lease overeenkomst 208 stuks iPads. Ingangsdatum 01-10-2017 met een looptijd van 4 jaar.
€ 18.848,65 excl. BTW per jaar.

Econocom De Schakel

Lease overeenkomst 160 chromebooks. Ingangsdatum 01-09-2018 met een looptijd van 4 jaar.
€ 13.587,07 excl. BTW voor het eerste jaar, € 13.091,20 voor de daarop volgende 3 jaren.

Econocom Fellenoord

Lease overeenkomst 52 stuks iPads. Ingangsdatum 01-01-2018 met een looptijd van 4 jaar.
€ 6.319,04 excl. BTW voor het eerste jaar, € 4.254,64 voor de daarop volgende 3 jaren.

Apple Financial Services De Bijenkorf

Lease overeenkomst 180 stuks iPads. Ingangsdatum 01-09-2019 met een looptijd van 48 maanden.
€ 1.056,66 excl. BTW per maand.

Rooftop Energy BV De Wilakkers

Leaseovereenkomst zonnepanelen; ter beschikking stellen van elektriciteit uit zonnepanelen.

Ingangsdatum 01-10-2014 met een looptijd van 10 jaar. € 0,137 per kWh excl. btw en wettelijke heffingen.

Rooftop Energy BV De Harlekijn

Leaseovereenkomst zonnepanelen; ter beschikking stellen van elektriciteit uit zonnepanelen.

Ingangsdatum 01-03-2015 met een looptijd van 10 jaar. € 0,140 per kWh excl. btw en wettelijke heffingen.

Rooftop Energy BV De Bijenkorf gymzaal

Leaseovereenkomst zonnepanelen; ter beschikking stellen van elektriciteit uit zonnepanelen.

Ingangsdatum 01-03-2015 met een looptijd van 10 jaar. € 0,170 per kWh excl. btw en wettelijke heffingen.

Orangeblend De Boog

Leaseovereenkomst koffiezetautomaat S430 Ingangsdatum 18-11-20 met een looptijd van 6 jaar tm 31-10-26
€ 237,- excl. BTW per kwartaal.

Orangeblend 't Startblok

Leaseovereenkomst koffiezetautomaat S430 Ingangsdatum 09-06-2017 met een looptijd van 6 jaar tm 31-05-23
€ 300,- excl. BTW per kwartaal.

Orangeblend De Bloktempel

Leaseovereenkomst koffiezetapparaat S320 Ingangsdatum 01-08-2020 met een looptijd van 6 jaar tm 31-07-2026
€ 521,- excl. BTW per kwartaal .

Orangeblend St. Antonius Abt

Leaseovereenkomst koffiezetapparaat S330 Ingangsdatum 09-11-20 met een looptijd van 6 jaar tm 31-08-26
€ 255,- excl. BTW per kwartaal

Overige contracten**Stalux beheer BV**

Stalux beheer BV voor een periode van 01-09-2018 t/m 31-08-2023 , in totaal een looptijd van 60 maanden.
Na het verstrijken van deze einddatum wordt het contract stilzwijgend verlengd , telkens voor een periode van 5 jaar.
De huur bedraagt € 9.577 per maand incl BTW. Dit is huur ruimte, huur parkeerplaatsen en servicekosten.

van Happen

Van Happen afvalverwerking voor een periode van 01-07-2017 t/m 31-12-2021 , in totaal 36 maanden.
Het bedrag bedraagt € 9.000 excl. BTW per maand.

AK+

AK+ ondersteunt SKPO in de uitvoering van de personeels- en salarisadministratie.
Hiertoe is een overeenkomst gesloten met een looptijd van 3 jaar, startende op 1 oktober 2018.
Het bedrag bedraagt € 850 excl. BTW per maand.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen noemenswaardige gebeurtenissen na balansdatum.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Bovenschools management/College van bestuur:

- mevr. I.C.A.N. Sluiter

- Dhr. P.A. Tijs

Raad van Toezicht

- Mevr. M.W.A.M. Nieuweboer-van Giersbergen

- Mevr. H.M.L. Koppers

- Mevr. E.A. van der Maarel

- Mevr. M.E. Overdijk- Kerkhoff

- Dhr. S.P.J.C.G. Selders

Datum vaststelling jaarrekening :

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 2020

€ (1.060.388) wordt onttrokken aan de algemene reserve
€ 6.620.000 wordt toegevoegd aan de algemene bestemmingsreserve privaat
€ 429.135 wordt toegevoegd aan het algemene bestemmingsfonds publiek

€	<u>5.988.746</u>	totaal resultaatverdeling
---	------------------	---------------------------

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
Website www.skpo.nl

BRIN-nummers		Sector	aantal leerlingen	
			2020	2019
05LL	De Boschakker	PO	421	431
06JL	De Sonnewijzer	PO	212	206
09LZ	De Stokland	PO	296	307
13TN	Karel de Grote	PO	169	179
14DN	De Boog	PO	298	309
14VJ	De reis van Brandaan	PO	131	143
15TO	St. Antonius Abt	PO	260	244
17OR	De Troubadour	PO	293	282
17PG	De Schakel	PO	190	190
17PV	De tweelingen	PO	186	192
17QL	De Korenaar	PO	351	355
17RN	Klimwijs	PO	189	193
17RZ	t Palet	PO	293	306
17SX	Rapenland	PO	361	364
17TG	Beppino Sarto	PO	253	234
17TQ	t Startblok	PO	264	274
17UA	De Bijenkorf	PO	356	353
17ZP	Gunterslaer	PO	144	158
17ZV	Wethouder van Eupen	PO	291	310
18AB	Atalanta	PO	171	179
18AE	Wilakkers	PO	343	325
18AQ	Trudo	PO	244	236
18BK	De Kameleon	PO	242	249
18BN	De Handreiking	PO	236	237
18JX	De Talisman	PO	588	590
18OF	De Springplank	PO	225	242
18OF02	De Wereldwijzer	PO	156	165
19AS	Theresia	PO	291	282
19BB	De Schelp	PO	186	176
19BJ	Fellenoord	PO	130	122
19BQ	De Spaaihoeve	PO	344	330
19QB	Petraschool	PO	129	138
20GP	De Harlekijn	PO	183	178
20GW	De Bloktempel	PO	415	440
24AC	De Boschuil	PO	613	614
26PM	t Slingertouw	PO	904	924
Totaal aantal leerlingen			10358	10457