



Jaarverslag 2018



Behaalde resultaten 2018



Ons leiderschap

- Draagvlak voor hoofdlijnen Expeditie KPOA 2022 (strategisch beleid) gerealiseerd bij brede groep stakeholders
- Dynamisch koersplan KPOA 2022 door schoolleiders, beleidsmedewerkers en College van Bestuur in gezamenlijkheid opgesteld
- Gezamenlijke schoolplanontwikkeling via leerteams van schoolleiders gestart
- Parallel traject Ontwikkeling persoonlijk leiderschap gestart met gezamenlijke studiereis op het gebied van onderwijs aan jonge kinderen
- Samenwerkingsovereenkomst voor vier jaar gesloten met de Universiteit van Göteborg (Zweden) op het gebied van Early Childhood Education



Ons onderwijs

- Onderwijsdoelen verbreed en onderwijsprocessen vernieuwd
- Afstemming met pedagogische partners geïntensiveerd
- Sociale veiligheid leerlingen is gelijk aan landelijke benchmark
- Extra ondersteuning aangeboden i.h.k.v. passend onderwijs
- Alle scholen vallen binnen het basisarrangement van de Onderwijsinspectie
- SBO Michaëlschool en School op de Berg mochten in 2018 het predicaat Excellente school voeren
- Kwaliteitscyclus verder doorontwikkeld



Ons personeel

- Focus op kwaliteit van personeel is, ondanks lerarentekort, behouden
- Start gemaakt met de implementatie KPOA Academie in eigen beheer
- Implementatietraject van het zij-instroomtraject is succesvol opgestart
- CAO aanpassingen zijn opgepakt en uitgewerkt in collectieve kaders en uitgangspunten
- Verzuimbeleid is geëvalueerd en herijkt
- Verzuimcijfer wederom gedaald (2018: 4,6% | 2017: 5,5%)

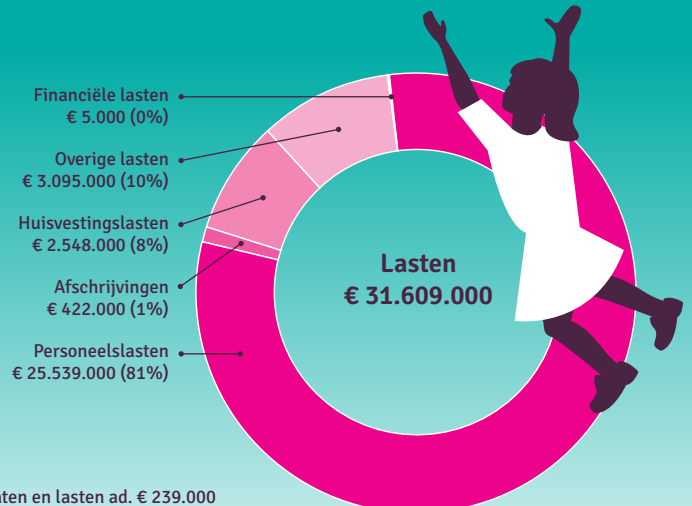
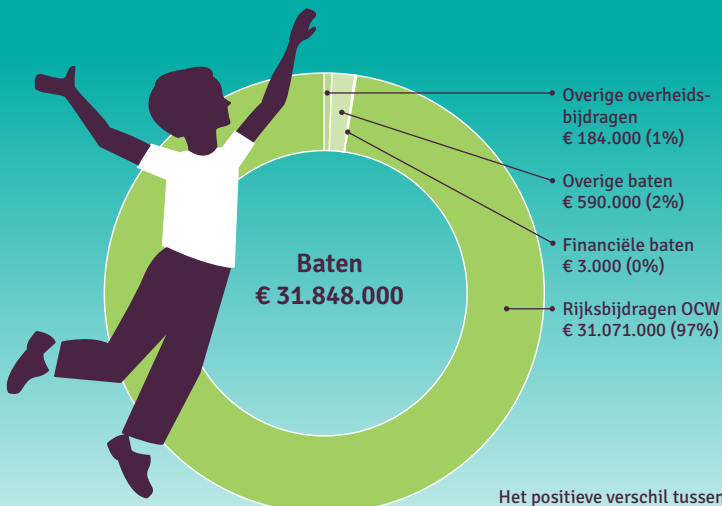


Onze middelen

- Websites van diverse scholen zijn geactualiseerd
- Voorbereiding voor de oprichting van Samenfoort PO Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A. afgerond
- Overeenstemming bereikt over bouwvolgorde eerste 4 jaar
- Veiligheid van de schoolgebouwen is op orde
- Schaalvoordeel gerealiseerd door Europese Aanbesteding van kopieermachines
- De borgingsdocumenten voor de AVG zijn opgesteld
- Er is een functionaris gegevensbescherming benoemd
- Op alle scholen is een presentatie over privacy/AVG gegeven
- Verwerving en besteding van middelen is gericht op het primair proces
- De financiële positie van KPOA is gezond en er ligt geen onnodig geld op de plank

WIJ
GELOVEN
IN JOU!

KPOA
Katholiek Primair Onderwijs Amersfoort



Het positieve verschil tussen de baten en lasten ad. € 239.000 wordt toegevoegd aan de algemene reserve



Voorwoord

Graag presenteren wij ons jaarverslag 2018 aan alle betrokkenen in en om de basisscholen van de Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs Amersfoort en omstreken (KPOA). Hierin maken wij u deelgenoot van de resultaten van onze instelling in het kader van onze maatschappelijke opdracht en doelstellingen. Daarnaast geven wij inzicht in de continuïteit van de instelling wat betreft toekomstige (financiële) kansen en risico's.

We spreken de wens uit dat dit jaarverslag 2018 aan alle belanghebbenden in en om KPOA transparant maakt wat onze mooie onderwijsorganisatie het afgelopen jaar heeft gerealiseerd. Zowel wat betreft de directe onderwijsuitvoering als de investeringen die we hebben gedaan in onze professionaliteit en in (leer)middelen om het onderwijs aan kinderen in Amersfoort en omgeving duurzaam te verbeteren. Dank voor het vertrouwen dat ouders ons hierbij geven, dank voor het werkplezier dat kinderen ons hierbij bieden en dank voor de steun van (onderwijs)collega's, (kennis)partners en gemeentelijke en landelijke overheid die wij als KPOA bij ons waardevolle werk ervaren!

Bert Dekker en Winfried Roelofs
College van Bestuur

Inhoudsopgave

1. Ons leiderschap	1
1.1 Verslag College van Bestuur	3
1.2 Verslag Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad	8
1.3 Verslag Raad van Toezicht	11
1.4 Risicomanagement	14
2. Ons onderwijs	15
2.1 Leerlingaantallen	17
2.2 Onderwijsontwikkeling	18
2.2.1 Blijven investeren in de basis en verbreding van onderwijsdoelen	18
2.2.2 Verbetering en vernieuwing van onderwijsprocessen	18
2.2.3 Veranderende rol van leerkrachten	18
2.2.4 Passend onderwijs	19
2.2.5 Afstemming met pedagogische partners	21
2.2.6 Veiligheid in en om de school	21
2.2.7 Onderwijs en ICT	21
2.3 Onderwijsresultaten	22
2.3.1 Tussenresultaten Nederlands (technisch lezen, begrijpend lezen, spelling) en rekenen-wiskunde	22
2.3.2 Overige vakgebieden	23
2.3.3 Sociaal-emotionele ontwikkeling	23
2.3.4 (Levensbeschouwelijke) identiteitsontwikkeling	23
2.3.5 Eindtoets basisonderwijs CITO	24
2.3.6 Schooladviezen	25
2.3.7 Internationalisering	26
2.4 Tevredenheid ouders, leerlingen, personeel en externe beoordelaars	27
2.4.1 Tevredenheid leerlingen	27
2.4.2 Tevredenheid ouders	29
2.4.3 Klachten van ouders	30
2.4.4 Tevredenheid personeel	31
2.4.5 Tevredenheid externe beoordelaars	32
2.5 Kwaliteitszorg en ambitie KPOA	33
2.5.1 Ons stelsel van kwaliteitszorg	33
2.5.2 Onze organisatiestructuur en cultuur	33
2.5.3 Onze gerichtheid op de diverse belanghebbenden	34
3. Ons personeel	35
3.1 Arbeidsvoorwaarden en loopbaanbeleid	37
3.2 Personeelsbeheer	40
3.3 Personeelszorg	44
3.4 Kengetallen personeel	45

4. Onze middelen	49
4.1 Huisvesting	52
4.1.1 Beleid	52
4.1.2 Onderhoud	52
4.1.3 Veiligheid	53
4.1.4 Ontwikkelingen 2018	54
4.1.5 Ontwikkelingen 2019	54
4.2 Facilitair	56
4.2.1 Inkoop	56
4.2.2 Schoonmaak	57
4.2.3 Algemene Verordening Gegevensbescherming	57
4.3 Financieel	58
4.3.1 Financieel beleid	58
4.3.2 Planning- en controlcyclus	58
4.3.3 Treasuryverslag	58
4.3.4 Terugblik 2018	59
4.3.5 Financiële positie	62
4.3.6 Continuïteitsparagraaf	64
5. Jaarrekening	69
5.1 Waarderingsgrondslagen	70
5.2 Balans (na voorgestelde resultaatbestemming)	74
5.3 Exploitatierkening	76
5.4 Kasstroomoverzicht	77
5.5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	78
5.6 Verantwoording Regeling OCW-subsidies	83
5.7 Toelichting op de onderscheiden posten van exploitatierkening	84
5.8 Verbonden partijen	88
5.9 Segmentering resultaat 2018	89
5.10 Enkelvoudige balans Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs Amersfoort e.o. (na voorgestelde resultaatbestemming)	90
5.11 Enkelvoudige balans Stichting Dienstverlening Basisonderwijs Amersfoort (na voorgestelde resultaatbestemming)	91
5.12 Vermelding bezoldiging topfunctionarissen	92
5.13 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen	94
5.14 Voorstel resultaatbestemming	94
5.15 Gebeurtenissen na balansdatum	94
5.16 Overzicht resultaat per school	95
5.17 Ondertekening College van Bestuur	96
5.18 Ondertekening Raad van Toezicht	97
6. Overige gegevens	99
6.1 Instellingsgegevens	100
6.2 Controleverklaring	101





Ons leiderschap



1 Ons leiderschap

Uitgangspunten Dynamisch koersplan KPOA 2022

Missie en visie

Vanuit verbondenheid met de pluriforme katholieke gemeenschap richten KPOA-scholen zich op alle kinderen in de basisschoolleeftijd. Al onze schoolteams zetten hun kwaliteiten in om de ontwikkeling en het leren van kinderen, ongeacht hun herkomst of levensbeschouwing, optimaal te bevorderen. Ruim 5.400 leerlingen krijgen zo onderwijs in 16 basisscholen en 1 school voor speciaal basisonderwijs. Ongeveer 500 medewerkers leveren hieraan hun bijdrage. Als levensbeschouwelijk geïnspireerde onderwijsorganisatie vatten wij onze missie samen in ons motto 'Wij geloven in jou!'.

Besturingsfilosofie

KPOA functioneert als een professioneel lerende organisatie met leiderschapsverantwoordelijkheden en gezamenlijk eigenaarschap op alle niveaus met als doel de optimalisering van het leren van leerlingen in de basisschool. Vertrekpunt voor de inrichting van de organisatie is het primaire onderwijsproces met leerlingen. De groepsleerkracht regisseert dit proces zodanig, dat leerlingen in toenemende mate in staat zijn de verantwoordelijkheid te nemen voor het eigen leerproces.

Gedeeld persoonlijk leiderschap

Ons motto **Wij geloven in jou!** en de kernwaarden **vertrouwen**, **verbondenheid** en **vakmanschap** zijn leidraad bij het leiderschap dat wij binnen de stichting tonen. Vakmanschap toont zich in de professionele kwaliteitscultuur binnen KPOA. Wij leggen op schoolniveau en stichtingsniveau intern en extern verantwoording af over gerealiseerde doelen en geboekte resultaten. Passend bij onze besturingsfilosofie gaan wij actief in dialoog over gewenste doelen op basis van evaluatie van geboekte resultaten en ontwikkelingen in en om de scholen. Dit vakmanschap tonen wij in verbondenheid met elkaar. Dit betekent dat wij vanuit vertrouwen het leiderschap met elkaar delen. Vakmanschap betekent transparant en integer zijn binnen en buiten KPOA, jezelf persoonlijk eigenaar voelen van de ontwikkeling en het leren van leerlingen en jouw verantwoordelijkheid daarin oppakken. Zo tonen leerlingen, leerkrachten, ondersteunend personeel, schoolleider en bestuur persoonlijk leiderschap op alle niveaus in onze organisatie.

Behaalde resultaten 2018

- Draagvlak voor hoofdlijnen Expeditie KPOA 2022 (strategisch beleid) gerealiseerd bij brede groep stakeholders
- Dynamisch koersplan KPOA 2022 door schoolleiders, beleidsmedewerkers en College van Bestuur in gezamenlijkheid opgesteld
- Gezamenlijke schoolplanontwikkeling via leerteams van schoolleiders gestart
- Parallel traject Ontwikkeling persoonlijk leiderschap gestart met gezamenlijke studiereis op het gebied van onderwijs aan jonge kinderen
- Samenwerkingsovereenkomst voor vier jaar gesloten met de Universiteit van Göteborg (Zweden) op het gebied van Early Childhood Education

1.1 Verslag College van Bestuur

Wij geloven in jou!

Allereerst geloven wij in de ontwikkelingskracht van kinderen. Hun ontwikkeling en leren proberen wij te garanderen door vertrouwen te geven, de relatie aan te gaan en hen in verbinding te brengen met de rijkdom van onze cultuur en samenleving. Daarbij geloven wij in de kracht en het vakmanschap van professionals om doelgerichte leerprocessen op gang te brengen.

Maatschappelijke aspecten van het ondernemen

Dat doen professionals niet vanuit een (pedagogisch) eiland, maar vanuit verbondenheid met ouders/verzorgers en met professionals in peuterscholen, kinderopvang, jeugdhulpverlening, welzijnswerk, sport en educatieve diensten (bijv. bibliotheek, Scholen in de Kunst).

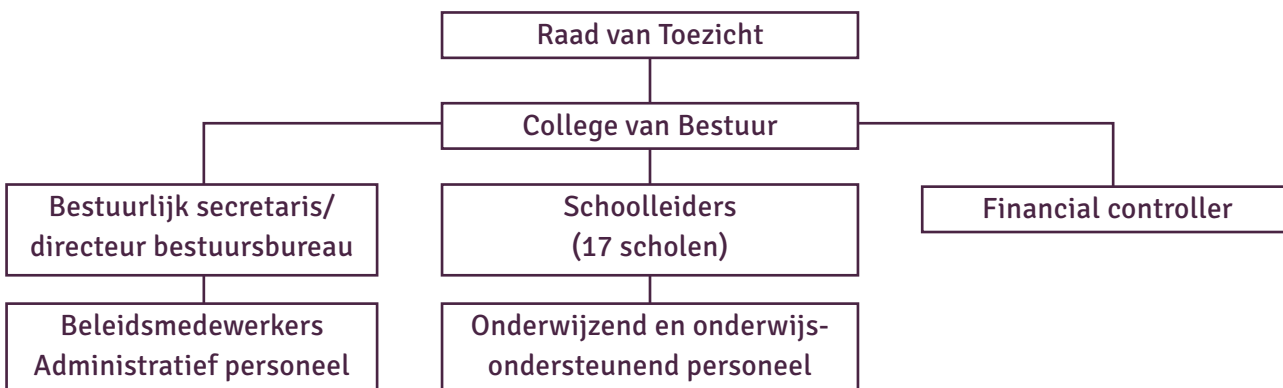
Samen met teamgenoten en collega's vanuit andere scholen voor regulier en speciaal onderwijs creëren we binnen twee samenwerkingsverbanden onderwijs dat past bij iedere leerling.

Samen met collega's uit het voortgezet onderwijs bewaken wij de doorgaande lijn in de ontwikkeling van leerlingen. Zo dragen we bij aan een stevig fundament op basis waarvan leerlingen zich door kunnen ontwikkelen tot volwassen deelnemers en bouwers aan onze samenleving.

In ons handelen en onze keuzes laten wij zien en ervaren wat voor ons van wezenlijk belang is en onze identiteit vormgeeft. Specifieke aandacht besteden wij in ons onderwijs aan de kennisbasis godsdienst/levensbeschouwing zoals ontwikkeld door de Vereniging van Katholieke Lerarenopleidingen (VKLO).

Governance: besturingsfilosofie en besturingsmodel

Binnen KPOA leggen wij verantwoordelijkheden zo dicht mogelijk bij dit primaire onderwijsproces. Op basis van het subsidiariteitsbeginsel zijn vervolgens de rollen van ondersteunend personeel, directie en bestuurders binnen de organisatie verdeeld. Schoolleiders zijn integraal verantwoordelijk voor de verschillende beleidsterreinen binnen de school. De onderwijskundige verantwoordelijkheid vervullen zij autonoom. De verantwoordelijkheid voor personeel, middelen en processen is een gezamenlijke verantwoordelijkheid met collega-schoolleiders onder aansturing van de directeur bestuursbureau, tevens bestuurssecretaris. Deze laatste draagt er ook zorg voor dat de bedrijfsvoering en administratieve organisatie gestandaardiseerd plaatsvindt. Het collegiale tweehoofdige College van Bestuur (CvB) is eindverantwoordelijk voor de wettelijk bestuurlijke taken van de organisatie en geeft leiding aan de schoolleiders, de directeur bestuursbureau en de financial controller. De Raad van Toezicht (RvT) treedt op als interne toezichthouder en vervult de rol van werkgever voor het CvB. Het CvB en de RvT onderschrijven en hanteren de code Goed Bestuur in het PO.



Strategieontwikkeling

In het continue proces van strategieontwikkeling vormen missie en visie van KPOA het vertrekpunt voor een dialoog met alle belanghebbenden in en om KPOA. Het CvB ontwikkelde in het verlengde van een terugkerende sterkte/zwakte-analyse het Dynamisch koersplan KPOA 2022. Hierin zijn op basis van het INK-model kaderstellende uitgangspunten geformuleerd voor Ons leiderschap, Ons onderwijs, Ons personeel, Onze middelen, Onze processen en Onze kwaliteitszorg. Bij de kaderstellende uitgangspunten zijn normeringen vastgesteld voor de gewenste situatie. Op basis van de terugkerende sterkte/zwakte-analyse bepalen wij focus voor de organisatieontwikkeling. Op basis van dit focus formuleren wij SMART doelen voor het realiseren van de gewenste situatie. Voor dit proces van strategieontwikkeling deelde het CvB de regie met het Presidium van het Dibera, informeerde de GMR over de voortgang en legde over proces en resultaat verantwoording af aan de RvT.

Horizontale dialoog en medezeggenschap

Vanuit het principe van schoolnabij besturen gaat het CvB vier maal per jaar op school in gesprek over de beleidsvoornemens, de feitelijke realisatie, de geboekte resultaten en bijsturing van de beleidsrealisatie. Deze horizontale dialoog maakt het mogelijk om input voor collectief beleid te verzamelen en collectieve risico's te beheersen.

Daarnaast vindt de horizontale dialoog met ouders en personeelsleden plaats via de formele medezeggenschapsorganen op schoolniveau en bovenschools niveau.

Bovendien voert het CvB de horizontale dialoog met lokale en regionale strategische samenwerkingspartners, alsmede met collega-besturen binnen de sectorvereniging PO-Raad.

Inrichten van de organisatie en aangaan van strategische samenwerkingen

De organisatiecultuur binnen KPOA is duurzaam en maken we samen, de structuur passen we zo nodig jaarlijks aan de strategie aan. In ieder geval één keer per 4 jaar vindt een check plaats of de interne structuur en/of de strategische samenwerkingsverbanden nog passend zijn bij de strategie van KPOA. De GMR en de RvT hebben hierbij een belangrijke rol in casu instemming c.q. goedkeuring van de organisatieplannen van het CvB.

In de strategische samenwerkingsverbanden richten wij ons op onderwijs (doorlopende leerlijnen VVE-PO-VO, verbinden binnen- en buitenschools leren), personeel (hoeveelheid en kwaliteit) en middelen (communicatie, leermiddelen, technologie, huisvesting en financiën).

Binnen het Interbestuurlijk overleg (IBO) vindt afstemming en op onderdelen samenwerking plaats tussen schoolbesturen primair onderwijs in Amersfoort zowel op het terrein van onderwijs, personeel als van middelen.

De samenwerking met het voortgezet onderwijs vindt plaats via het PO-VO-overleg (strategisch) en het BA-VO-overleg (operationeel).

Op lokaal niveau vindt samenwerking plaats met instellingen voor kinderopvang, welzijn en gemeente via de werkgroep Voor- en Vroegschoolse Educatie, het Uitvoeringsprogramma Jeugd & Onderwijs en de stichting ABC.

De lokale samenwerking met instellingen voor jeugdhulp en SAFE/Veilig thuis is meer operationeel en verloopt meestal via individuele scholen en de wijkteams. Ook de samenwerking met de katholieke kerkgemeenschap vindt lokaal plaats in de directe relatie tussen individuele scholen en de parochie.

Daarnaast werkt KPOA lokaal samen op het gebied van onderwijshuisvesting door lidmaatschap aan Samenfoort PO Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A. Deze coöperatie voert in opdracht van de gemeente Amersfoort de zorgplicht uit voor de onderwijshuisvesting, inclusief de realisatie van het integraal huisvestingsplan. De voorzitter van het CvB van KPOA is voorzitter van het coöperatiebestuur.

Binnen de regionale Samenwerkingsverbanden De Eem en Zeeluwe vindt samenwerking plaats met schoolbesturen primair onderwijs en speciaal (basis)onderwijs gericht op het bieden van goede basisondersteuning in scholen, goede extra ondersteuning via arrangementen en plaatsing van leerlingen in speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs.

Op regionaal niveau werkt KPOA daarnaast samen met schoolbesturen primair onderwijs in het kader van arbeidsmarktvoorstellen (te weinig, te veel personeel) binnen de Vereniging Partners in Onderwijs en het daaraan verbonden regionale transfercentrum Transvita.

Bovendien werkt KPOA regionaal samen met hogescholen en universiteit Utrecht in de stuurgroep van het Wetenschapsknooppunt Universiteit Utrecht / Kenniscentrum Wetenschap & Technologie. Ook participeert KPOA in de opleidingsraad van Hogeschool Utrecht instituut Theo Thijssen en vervult KPOA een actieve rol als penvoerder van Samen Opleiden.

Tenslotte verkent KPOA momenteel de mogelijkheid om in het kader van het EU-programma ERASMUS+ een structurele kennisuitwisseling tot stand te brengen met internationale kennispartners.

Bijdragen aan de ontwikkeling van de sector primair onderwijs

De KPOA is een relatief grote speler binnen de sector primair onderwijs. Alle ontwikkelingen en uitdagingen die in de sector spelen zijn direct merkbaar binnen de scholen van KPOA. Het creëren van randvoorwaarden om met deze ontwikkelingen en uitdagingen om te kunnen gaan is zowel een bestuurlijke opdracht van KPOA als van collega-besturen in de sector. Daarom vinden wij als KPOA het van belang dat wij de grootste ontwikkelingen en uitdagingen ook in gezamenlijkheid binnen de sector oppakken.

Dit doen we allereerst door deze in gezamenlijkheid te benoemen en te laten landen in de strategische agenda van de PO-Raad. Daarnaast door binnen de PO-Raad als CvB te participeren in tijdelijke werkgroepen (bijv. denktank Lerarentekort), structurele expertgroepen (bijv. expertgroep Innovatie & Onderzoek) en door namens de PO-Raad en VO-Raad de zetel te vervullen voor de onderwijspraktijk funderend onderwijs binnen de stuurgroep van het Nationaal Regieorgaan Onderwijsonderzoek van NWO.

Tenslotte participeren medewerkers van het bestuursbureau in verschillende professionele netwerken binnen de sectororganisatie PO-Raad.

Het besturen van de organisatie

Het besturen van de organisatie krijgt dagdagelijks vorm via de planning en control-cyclus en de administratieve organisatie van KPOA. Beide zijn erop gericht dat de primaire onderwijsprocessen maximaal gefaciliteerd worden en rechtmatig en doelmatig plaatsvinden. Dit is een gedeelde verantwoordelijkheid tussen scholen en bestuursbureau.

Bij de planning en control-cyclus en de administratieve organisatie spelen schoolbezoeken en kwartaalrapportages nadrukkelijk een rol. Hierbij is sprake van gedeeld leiderschap. Om de PDCA-cyclus te borgen leveren schoolleiders, beleidsmedewerkers en directeur bestuursbureau de benodigde managementinformatie aan bij schoolbezoeken en voortgangsgesprekken.

De 'goede onderwijspraktijken' die het bestuur tijdens schoolbezoeken signaleert, worden waar mogelijk stichtingsbreed gedeeld en waar zinvol geborgd door het vastleggen in procesafspraken, protocollen en draaiboeken. Bij dit laatste spelen het expertisecentrum en de KPOA-academie een belangrijke rol.

Ieder kwartaal vinden er voortgangsgesprekken met schoolleiders op het bestuursbureau plaats. Deze kwartaalgesprekken richten zich op de PDCA-cyclus wat betreft personeel en middelen. Ook hier wordt het leiderschap gedeeld doordat de controller en beleidsmedewerkers gemandateerd zijn om deze gesprekken namens het bestuur te voeren.

Wat betreft de eindopbrengsten voor onderwijs (Cito-resultaten en schooladviezen) en de uitkomsten van tevredenheidsonderzoeken bij belanghebbenden vindt vanuit het bestuursbureau pro-actieve signalering en (interne) benchmarking plaats. De resultaten hiervan worden gedeeld met MT's van scholen en beleidsmedewerkers.

Schoolbezoeken, kwartaalrapportages en pro-actieve signalering/benchmarking maken tijdige bijsturing gericht op kwaliteitsverbetering mogelijk.

Het CvB informeert de GMR over proces en resultaat van haar besturing en legt hierover verantwoording af aan de RvT. Daarnaast vindt meervoudig publieke verantwoording plaats in het kader van de horizontale dialoog, via voortgangsrapportages, het jaarverslag en via inspectiebezoeken.

Bestuurders investeren voortdurend in de ontwikkeling van hun bekwaamheid. Zij organiseren actief tegenspraak binnen de stichting en scherpen daaraan hun ideeën en handelingsalternatieven. Zij maken werk van casusgestuurd leren in een formele (post master, professionele coaching) en informele leeromgeving (peerreview). Zij spiegelen hun handelen aan dat van andere bestuurders, ook buiten de onderwijssector. De RvT heeft daarbij een intern toezichthoudende rol.

Belangrijkste beleidsprestaties

De belangrijkste beleidsprestaties zijn vermeld op het jaaroverzicht en ook aan het begin van de hoofdstukken Ons leiderschap, Ons onderwijs, Ons personeel en Onze middelen. In deze hoofdstukken worden de belangrijkste beleidsprestaties verder toegelicht.

Toekomstige ontwikkelingen

Op basis van het Dynamisch koersplan KPOA 2022 vindt in schooljaar 2018-2019 de gezamenlijke schoolplanontwikkeling plaats via leerteams van schoolleiders. Dit krijgt in schooljaar 2019-2020, tijdens de implementatie van de nieuwe schoolplannen, een vervolg door te starten met intercollegiale audits tussen scholen op het gebied van gemeenschappelijke ontwikkel- en verbeterdoelen.

De professionaliseringsbehoefte voortvloeiend uit deze ontwikkel- en verbeterdoelen vormen mede de basis voor een meer vraaggerichte inrichting van onze KPOA Academie. De in augustus 2018 aangestelde kennismakelaar vervult daarbij een bemiddelende rol.

In 2019 zullen wij ons – in lijn met het Dynamisch koersplan KPOA 2022 – richten op onderwijsontwikkeling, onder andere op het gebied van Spelend en ontdekkend leren, Wetenschap en technologie/ICT (o.a. opening LEGO-studio).

De middelen van het samenwerkingsverband de Eem zetten wij in ten behoeve van professionaliserings- en borgingsactiviteiten vanuit het KPOA-expertisecentrum.

Bijzondere aandacht zal er in 2019 uitgaan naar de ontwikkeling van een nieuwe school in Schothorst, die is ontstaan door uitbreiding van het voedingsgebied van De Drieslag.

In 2019 zullen de oplopende personeelstekorten extra aandacht vragen. Tekorten als gevolg van ziektevervanging zullen wij proberen terug te dringen door gericht verzuimbeleid. Daarnaast blijven wij investeren in de relatie met toekomstige leerkrachten. Het samen opleiden met de Hogeschool Utrecht krijgt haar borging in een nieuwe samenwerkingsovereenkomst. De werving en selectie van zij-instromers en het opleiden van zij-instromers via de Marnixacademie zal parallel plaatsvinden aan het begeleiden van nieuwe startende leerkrachten. Bovendien zullen in 2019 minimaal drie schoolleidersvacatures worden ingevuld.

Onder leiding van de RvT zal in de loop van 2019 een nieuw lid CvB geworven worden in verband met pensionering van het huidige lid. Dit vraagt om overdracht en borging van bestuurlijke werkzaamheden.

We zullen ook investeren in de leer- en werkomgeving in onze scholen om zo onze leerlingen en personeelsleden voor de stichting te behouden. De daadwerkelijke start van Samenfoort PO Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A. zal vervolgens naar de verdere toekomst toe resulteren in de vernieuwbouw van alle scholen in Amersfoort.

1.2 Verslag Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

De GMR is een wettelijk verplicht, onafhankelijk orgaan, dat medezeggenschap op stichtingsniveau heeft namens alle ouders en personeelsleden verbonden aan KPOA.

2018 bestaat voor de GMR uit twee periodes: de afsluiting van het schooljaar 2017-2018 (januari –juni 2018) en de start van het schooljaar 2018-2019 (september-december 2018).

De GMR had in 2018 vijf taakgroepen (TG):

- TG Financiën
- TG Onderwijs & Kwaliteit
- TG Personeel
- TG Communicatie
- TG Huisvesting

De GMR vergaderde in 2018 zes keer. In het eerste deel van een GMR-vergadering overleggen de GMR-leden met elkaar, in het tweede deel vergadert de GMR plenair met de twee leden van het CvB. De agendapunten staan deels vast door de jaarlijkse onderwijscyclus. De directeur bestuursbureau stuurt de GMR aan het begin van een schooljaar een overzicht met te bespreken onderwerpen en informatie die het CvB gaat aanleveren. Bijvoorbeeld de managementrapportages, jaarlijkse voortgangsbesprekingen over loopbaanbeleid, schoolplanontwikkeling, arbobeleid, financiële beleidskaders, begroting, jaarrekening en kadernota. De TG Financiën vergaderde in 2018 twee keer extra met het CvB en de controller over de begroting en de jaarrekening 2018.

De taakgroepen hebben ook eigen onderwerpen of vragen aan het CvB die de voorzitter en secretaris in overleg agenderen voor de GMR-vergaderingen. In 2018 ging het hierbij onder meer over de volgende onderwerpen:

- Richtlijnen 'Ruimte in Regels' van het ministerie. Hoe kijkt CvB hier tegenaan en wat betekent dit voor de KPOA-scholen?
- Nieuwe toezichtkaders Onderwijsinspectie. Hoe gaat KPOA dit invullen?
- Passend Onderwijs. KPOA is aangesloten bij samenwerkingsverband De Eem. Hoe staat het met het afgeven van basisarrangementen? Komt het geld op de werkvloer terecht? Hoe 'doet' KPOA het vergeleken met andere scholen?
- Wat doet KPOA in het kader van gezondheid en vitaliteit van medewerkers? Wat zijn de plannen?
- Doet de GMR de goede dingen en doet zij die goed?
- Scholing GMR. Wat hebben leden nodig aan scholing?
- Maatregelen en tijdspad Binden & Boeien-programma.
- Duurzame Inzetbaarheid.
- Gelden werkdrukakkoord. Hoe worden deze door scholen ingezet en hoe wordt dit door KPOA gemonitord?

Scholing GMR

In november 2018 nam een GMR-lid deel aan workshops bij het jaarlijkse WMS Congres in Ede. Nieuwe GMR-leden die niet eerder een basistraining (G)MR volgden, namen in november 2018 deel aan een training van CNV. Deze werd georganiseerd in samenwerking met de KPOA Academie. MR-leden van KPOA-scholen schreven zich eveneens in voor de training, die daardoor aan het maximaal aantal deelnemers kwam. De gezamenlijke training was tevens een mogelijkheid om de contacten tussen GMR- en MR-leden aan te halen of te verstevigen. Het voornemen is daarom om volgend jaar opnieuw een gezamenlijke training te organiseren.

Overleg GMR en RvT

De GMR en de RvT hebben beide een interne opdracht, maar kijken ieder vanuit een andere invalshoek en eigen rol. Een gedeeld belang van beide raden is het goed functioneren van KPOA en daarmee ook van het CvB. Zowel in maart als in november werd onder meer gesproken over de leerlingendaling in het PO in het algemeen en bij KPOA in het bijzonder. Tijdens de vergadering in november legden de leden van CvB, GMR en RvT in een interactieve sessie met elkaar onderwerpen en prioriteiten vast, die zij in 2019 met elkaar willen bespreken. In maart 2019 gaan de GMR en de RvT een gezamenlijke themabijeenkomst organiseren met als thema's: Binden & Boeien en Duurzame Inzetbaarheid. De GMR heeft de twee overleggen met de RvT in het voor- en najaar van 2018 als waardevol ervaren.

Januari – juni 2018 (afsluiting schooljaar 2017 – 2018)

De belangrijkste onderwerpen die de GMR van januari tot en met juni 2018 behandelde, waren: begroting 2018 – 2022, continurooster en pauzes bij vijf gelijke dagen-model, privacymaatregelen KPOA, stakingsdag 14 maart 2018, vakantierooster 2018 – 2019, CAO kaders, jaarrekening 2017, bestuursformatieplan 2018 – 2019 en het AVG Privacyreglement KPOA.

De GMR ontving in de eerste helft van het jaar twee managementrapportages 2018 en werd geïnformeerd over de voortgang rond IHP, voortgang Koers KPOA2022, de pilot invoering Participatiewet, het naar huis sturen van leerlingen en de besteding van werkdruggelden.

In juni 2018 nam de GMR afscheid van drie PGMR-leden en een lid uit de oudergeleding. Na overleg met de GMR besloot CvB in 2018 om de PGMR-uren van leerkrachten voortaan bovenschools te compenseren. Dit betekent dat uren die leerkrachten besteden aan de GMR voortaan niet ten laste gaan van taakuren op school. Voor de kleinere scholen binnen KPOA wordt het hiermee gemakkelijker om leerkrachten vrij te maken voor de GMR. De voorzitter van de GMR benadrukte in mei in het Dibera het belang van vertegenwoordiging van leerkrachten in de GMR. Samen met een persoonlijke mail naar leerkrachten leidde dit ertoe dat de personeelsgeleding van de GMR in september 2018 op volle sterkte kon starten aan het nieuw schooljaar. Ook ouders zijn, op één zetel na, goed vertegenwoordigd. De GMR is hier erg blij mee.

September – december 2018 (start schooljaar 2018 – 2019)

In september 2018 startte de GMR met dertien GRM-leden: zeven leerkrachten en zes ouders. Het belangrijkste beleidsonderwerp dat ter instemming op de agenda van het tweede deel van het schooljaar stond, was het Koersplan KPOA2022. De GMR ontving verder de managementrapportages Q2 en Q3 en werd door CvB onder meer geïnformeerd over: toegekende bovenschoolse beloningen 2017 – 2018, financiële beleidskaders en de procesgang rond het opstellen van de begroting 2019 – 2023.

Samenstelling GMR

School	Leden schooljaar 2017-2018	Ouder / Personeel	Leden schooljaar 2018-2019	Ouder / Personeel
Aloysiuschool	Marleen v.d. Heuvel	P	Wendy van Renesse	P
Het Bakken	Willemien Hofman	P	Willemien Hofman	P
De Biezen	Ellen Wierda	P	Vacature	P
De Breede Hei	Esthrella Khouw	O	Esthrella Khouw Irma van Drie	O P
Caeciliaschool	Hans Hijne	P	Lizanne v.d. Heuvel	P
DOK12	Annetje Beumer	P	Relinde van Leijden	P
De Drieslag	Esther Louwerse	O	Vacature	
St. Josephschool	Michelle Brouwer	P	Vacature	
Kameleon	Vacature		Vacature	
De Kinderhof	Rob Bakker	P	Francien Korpershoek Gerdien Linthorst	P O
De Kubus	Dennis Mulder	O	Herbert ten T	O
De Langenoord	Vacature		Michel van der Sluis	O
De Malelande	Vacature		Vacature	
De Marke	Ellen Zweers	O	Koen van der Hoorn	O
SBO Michaëlschool	Rachid Belhocein	P	Marnix Roodschild Koning	P
School op de Berg	Wibe van der Pol	O	Wouter Bruggers	O
De Tafelronde	Vacature		Vacature	

Overzicht vergaderingen

Datum	Belangrijkste besproken onderwerpen
29-01-2018	Informatief: aanstellingsprocedure tijdelijk naar vast, uitvoeringsnotities flexibele schil en vrijwillige mobiliteit Instemming: wijziging functiehuis senior medewerker PSA Positief advies: begroting 2018-2022 Toelichting: IHP, privacy-maatregelen KPOA
26-03-2018	Positief advies: stakingsdag 14 maart 2018 Instemming: vakantierooster 2018-2019, stemprocedure overlegmodel, CAO kaders Informatief: jaarrekening 2017, voortgang KPOA2022, voortgang IHP
28-05-2018	Instemming: bestuursformatieplan 2018-2019 Informatief: jaarrekening 2017, pilot Participatiewet, Richtlijnen voor Regels, Passend Onderwijs, vergaderdata 2018-2019
25-06-2018	Terugkoppeling gesprek GMR-Arboarts KPOA, samenstelling GMR 2018-2019 Instemming: AVG privacyreglement KPOA en verwerking personeelsgegevens Informatief: AVG protocollen Toelichting: eindtoets 2018, leerlingen naar huis, IHP, besteding werkdrukgeden
10-09-2018	Instemming: koersplan KPOA 2022 Informatief: personeels- ouder- en kindtevredenheidsonderzoek, management-rapportage Q2, overzicht bovenschoolse beloningen Toelichting: werkdrukakkoord, besteding werkdrukkiddelen, tussenevaluatie InSite, maatregelen en tijdsplan Binden & Boeien-programma, Leeftijdsbewust Personeelsbeleid KPOA, managementrapportage Q2 2018, overzicht bovenschoolse beloningen 2017-2018
19-11-2018	Informatief: overplaatsingsbeleid, financiële beleidskaders 2019-2023, management-rapportage Q3, proces begroting 2019-2023, voortgang Arbo en duurzame inzetbaarheid, voortgang loopbaanbeleid Toelichting: voortgang schoolplanontwikkeling, werkverdelingsplan

Esseline Braakhekke
Secretaris GMR

1.3 Verslag Raad van Toezicht

Overleg met Dibera en GMR

Om voeling te houden met de organisatie heeft, conform afspraak, een aantal leden van de RvT een bezoek gebracht aan een vergadering van het Dibera (op 6 februari 2018) en, conform het reglement medezeggenschap, twee keer aan de GMR (op 26 maart 2018 en 19 november 2018).

Ook heeft de RvT besloten om de scholen te bezoeken tijdens lestijd. In kleine afvaardigingen gaat de RvT een ochtend naar een school. De betreffende school krijgt dan de gelegenheid om de leden van de RvT te informeren over de ontwikkelingen van de eigen school. De RvT krijgt op deze wijze dieper inzicht in de dagelijkse praktijk van een school. De RvT ervaart deze bezoeken als waardevol. In het schooljaar 2018-2019 worden deze bezoeken voortgezet, het thema is dan gericht op de schoolplanontwikkeling op basis van KPOA2022. In 2018 zijn de volgende scholen bezocht: DOK12, Het Baken, School op de Berg en De Langenoord.

Good governance: Code Goed Bestuur en toezicht op het functioneren van het CvB

KPOA en daarmee de RvT, handelen actief vanuit het gedachtegoed van good governance. Al sinds 2008 hanteert KPOA een CvB en RvT model.

In het najaar van 2018 zijn twee nieuwe leden in de RvT ingetreden, na het vertrek voor de zomer van een lid aan het einde van zijn eerste termijn. Om die reden heeft de RvT een interne evaluatie gehouden onder de vier leden die al van voor 2018 in de RvT zitten. We constateren dat er een belangrijke ontwikkeling in de leiding van KPOA plaatsvindt die aandacht vraagt van de RvT. Het gaat dan om het voorgenomen vertrek van het lid CvB (pensioering) en zijn vervanging en kort daarna het stoppen van twee leden van de RvT, waaronder de voorzitter, vanwege hun einde van de tweede benoemingstermijn. In een RvT van vijf leden heeft dat impact voor de continuïteit. Om die reden is de RvT tijdelijk vergroot naar zes leden.

Als aandachtspunt voor de RvT is de eigen professionalisering benoemd: de leden leggen zich vast op actief ophalen van deskundigheid in het gezamenlijk invulling geven aan de toezichthoudende rol.

De RvT heeft vanuit haar voorgaande evaluatie ingestoken op een meer integrale benadering van een aantal onderwerpen. Dat doet zij aan de hand van een presentatie van één school waarbij de specifieke opgave van die school in de eigen context gerelateerd wordt aan de ontwikkelingen in KPOA, zoals de kwaliteit van het onderwijs, de arbeidsmarkt, de doelstellingen vanuit het Koersplan. De RvT is positief over de verdieping die daarmee in de RvT is ingebracht. Dit is een stevige verbreding van haar kijk op onderwijs, gekoppeld aan de schoolbezoeken en daarmee voor de mogelijkheid om adequaat toezicht te houden.

CvB en RvT hebben de afspraak gemaakt dat beide voorzitters actief van tevoren de agenda en de te bespreken stukken afstemmen. Deze werkwijze geeft stevigheid én verdieping in de RvT-vergadering. De remuneratiecommissie bewaakt en voert de gesprekkencyclus met het CvB uit. Zij vult hierin de werkgeversrol in en houdt zowel functionerings- als beoordelingsgesprekken. Zij voert een tweejaarlijkse 360-graden feedbackonderzoek uit.

De RvT stelt jaarlijks de WNT-puntentelling vast. Zij bewaakt dat de honorering van het CvB en de vergoeding van de RvT-leden past binnen de normeringen van de WNT. De huidige vergoeding van de RvT-leden is vastgesteld in 2014 en daarna niet meer aangepast.

Toezicht op middelen

De RvT heeft toegezien op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige besteding van middelen. Daartoe heeft zij een auditcommissie ingericht waar drie van haar leden in hebben plaatsgenomen. De RvT heeft vastgesteld dat de middelen rechtmatig zijn verworven en doelmatig en rechtmatig zijn besteed. Hierbij wordt ook gesteund op de werkzaamheden die door de accountant zijn verricht.

Accountant

De RvT heeft Van Ree Accountants aangewezen om de jaarrekening 2018 te controleren en verslag uit te brengen aan de RvT.

Samenstelling Raad van Toezicht

Naam	In RvT sinds	Functie en taakgroepen	Hoofd- en nevenfuncties
WimJan Egtberts	01-08-2012 Herbenoemd tot 01-08-2020	Voorzitter Remuneratie-commissie	Directeur Wonen & Revalidatie, Zorgbalans (hoofd functie) Vz RvT Sophia Scholen, Duin- en Bollenstreek Lid RvT Amsta, Amsterdam
Frans Prins	01-08-2012 Herbenoemd tot 01-08-2020	Lid Auditcommissie Onderwijs Personeelontwikkeling	Universitair Hoofddocent Educatie, Universiteit Utrecht Gemeenteraadslid gemeente Amersfoort tot 29-03-2018
Eke Schins	01-08-2014 Herbenoemd tot 01-08-2022	Lid, vicevoorzitter Remuneratie-commissie Huisvesting Identiteit	Sectorleider onderwijs en gezondheidszorg, Arcadis
Ron Benjamins	01-08-2014 tot 01-08-2018	Lid Auditcommissie Onderwijs en identiteit	Zelfstandig onderwijsadviseur, associé, Beekveld en Terpstra
Alrik Hoven	01-09-2016 tot 01-08-2020	Lid Auditcommissie Financiën	Manager Financiën en Actuarieel, O.W.M. Centramed B.A.
Mirjam Stroetinga	01-08-2018 tot 01-08-2022	Lid	Onderwijsadviseur en onderzoeker, Lerarenopleiding Marnix Academie
Tjitske Siderius	08-11-2018 tot 08-11-2022	Lid	Strategisch adviseur Sociaal Domein, gemeente Steenwijkerland

Overzicht vergaderingen

Datum	Belangrijkste besproken onderwerpen
22-01-2018	Bijeenkomst auditcommissie, bespreken begroting
01-02-2018	Begroting 2018-2022 Bezoldigingsklasse CvB Inhoudelijk bespreking school
08-03-2018	Thema avond met het thema passend onderwijs
19-04-2018	Leiderschap schoolleiders Procedure benoeming RvT lid
24-05-2018	Bijeenkomst auditcommissie, bespreken jaarverslag 2017
31-05-2018	Jaarverslag 2017 Besluit aanstelling accountant voor 2018 Overdracht gebouw Furglerplein
28-06-2018	Documenten privacy Eindtoets en uitstroom gegevens KPOA2022, meningsvormend
13-09-2018	KPOA2022, besluitvormend Aftreedrooster RvT Managementrapportage Q2
08-11-2018	Kadernota begrotingsproces 2019-2023 Actieplannen lerarentekort Strategische personeelsplanning

WimJan Egtberts
Voorzitter Raad van Toezicht

1.4 Risicomanagement

Het CvB is verantwoordelijk voor de interne risicobeheersings- en controlesystemen van KPOA. Deze systemen hebben als doel het bewaken van de realisatie van doelstellingen, de betrouwbaarheid van de financiële verslaggeving en het naleven van de wet- en regelgeving. Daarnaast kan KPOA steunen op een goede inrichting AO/IC, taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden. Op de diverse beleidsterreinen is expertise in huis of wordt ingehuurd om 'verrassingen' te voorkomen, tijdig te signaleren en daar waar mogelijk bij te sturen.

Jaarlijks voert de accountant een interim-controle uit waarbij onze AO/IC en PDCA-cyclus worden getoetst. KPOA is zich bewust van het belang van adequate financiële beheersing en tussentijdse sturing.

Jaarlijks worden de risico's, met behulp van de risicotool van de PO-Raad, in kaart gebracht. KPOA tracht de kans op en de impact van risico's te verkleinen door gerichte beheersingsmaatregelen. In zijn algemeenheid zijn deze beheersingsmaatregelen vooral gelegen in nauwe monitoring van de voortgang. Daarnaast staan bijsturingmogelijkheden ter beschikking om de (financiële) gevolgen van de risico's te beperken.

Er blijven echter risico's met financiële gevolgen die niet (volledig) kunnen worden uitgesloten of voorkomen. Voor deze risico's treft KPOA een toereikende financiële buffer. Gezien het risicoprofiel van KPOA en het niveau van risicobeheersing is de omvang van de buffer vastgesteld op 5% van de totale baten. Dit percentage is conform de aanbeveling van de Commissie Don.

KPOA onderscheidt de volgende risico's:

Rubriek	Risico
Risico's ten aanzien van aantal leerlingen	Fluctuaties in leerlingenaantallen
Risico's ten aanzien van kwaliteit onderwijs	Basiskwaliteit niet op orde, wat kan leiden tot een onvoldoende beoordeling door de Onderwijsinspectie
Risico's ten aanzien van personeel	Hoge werkdruk, wat kan leiden tot gezondheidsrisico's bij personeel en bedreiging basiskwaliteit
	Eigenrisicodragers bij ziekte en schorsing
	Schoolleiders en lerarentekort
	Financiële gevolgen van arbeidsconflicten e/o ontbinding van arbeidsovereenkomsten
Risico's ten aanzien van de organisatie	Vertrek lid CvB wat kan leiden tot disbalans in het CvB
Risico's ten aanzien van huisvesting	Instandhouding oudere gebouwen
	Striktere interpretatie van de richtlijnen voor de jaarverslaggeving ten aanzien van de voorziening groot onderhoud, waardoor er mogelijk een inhaaldotatie moet worden gedaan
Risico's met politiek bestuurlijke achtergrond	Instabiliteit in de bekostiging
	Onvolledige indexatie van de bekostiging

Risicomanagement is een structureel onderdeel van de bestaande planning- en controlcyclus en heeft een vaste plek in de kwartaalrapportages. De kwartaalrapportages worden ook besproken met de GMR en de RvT.



Ons onderwijs



2 Ons onderwijs

Uitgangspunten Dynamisch koersplan KPOA 2022

Onderwijsproces

Onderwijsprocessen in KPOA-scholen krijgen vorm op basis van de volgende uitgangspunten:

- Onderwijsdoelen zijn gericht op de realisatie van brede ontwikkeling van leerlingen
- Het onderwijsproces speelt in op de ontwikkeling en het leren van leerlingen in al hun diversiteit
- De regie van het onderwijsproces vindt plaats door professioneel handelende leerkrachten
- Het onderwijsproces biedt basisondersteuning en de mogelijkheid voor extra ondersteuning aan leerlingen met een specifieke ondersteuningsvraag
- De school werkt samen met relevante partners om het onderwijs voor haar leerlingen vorm te geven
- Toetsing en afsluiting van de schoolloopbaan van leerlingen vinden zorgvuldig plaats

Tegen deze achtergrond onderscheiden wij de volgende domeinen van beoogde basisopbrengsten:

- Kennisdoelen of learning to know
- Vaardigheidsdoelen of learning to do
- Pedagogische doelen ofwel learning to live together
- Levensbeschouwelijke doelen of learning to be

Schoolklimaat

Onderwijsprocessen in KPOA-scholen krijgen vorm binnen een sociaal, psychisch en fysiek veilige leeromgeving, die mede gekleurd is vanuit onze katholieke identiteit:

- Schoolleiding en leerkrachten dragen zorg voor een veilige leeromgeving voor leerlingen
- Schoolleiding en leerkrachten creëren een pedagogisch klimaat dat veiligheid bevordert
- Schoolleiding en leerkrachten creëren een pedagogisch klimaat dat gebaseerd is op en bijdraagt aan de katholieke identiteit van de school

Behaalde resultaten 2018

- Onderwijsdoelen verbreed en onderwijsprocessen vernieuwd
- Afstemming met pedagogische partners geïntensiveerd
- Sociale veiligheid leerlingen is gelijk aan landelijke benchmark
- Extra ondersteuning aangeboden i.h.k.v. passend onderwijs
- Alle scholen vallen binnen het basisarrangement van de Onderwijsinspectie
- SBO Michaëlschool en School op de Berg mochten in 2018 het predicaat Excellente school voeren
- Kwaliteitscyclus verder doorontwikkeld

2.1 Leerlingaantallen

Het aantal leerlingen per 1 oktober per school is als volgt:

School	2018	2017	2016	2015
Aloysiuschool	345	344	348	341
Het Bakken	173	169	143	136
De Biezen	188	198	217	236
De Breede Hei	234	255	291	317
Caeciliaschool	345	338	330	324
DOK12	237	244	237	248
De Drieslag / 'Schothorst 2.0'	285	83	86	109
St. Josephschool	441	444	460	460
Kameleon	148	175	222	233
De Kinderhof	323	320	317	321
De Kubus	256	261	283	297
De Langenoord	260	267	273	273
De Malelande	616	632	665	699
De Marke	743	717	721	746
SBO Michaëlschool	145	133	148	135
School op de Berg	485	459	451	460
De Tafelronde	201	433	439	463
Totaal	5.425	5.472	5.631	5.798

Vanuit verbondenheid met de pluriforme katholieke gemeenschap staan KPOA-scholen open voor alle kinderen in de basisschoolleeftijd ongeacht hun levensbeschouwelijke achtergrond.

De afgelopen jaren is het aantal leerlingen gedaald. Deze daling is te wijten aan de generieke daling van het aantal leerlingen in Amersfoort, maar ook het marktaandeel is afgenomen. Het marktaandeel heeft een piek gehad en stabiliseert zich nu. De ontwikkeling van de leerlingaantallen wordt gemonitord en geanalyseerd. Bij scholen met een dalend aantal leerlingen wordt gezocht naar mogelijkheden om deze daling te doorbreken (bijvoorbeeld door de school aantrekkelijker te maken). Bij scholen met wachtlijsten wordt gezocht naar oplossingen om deze weg te werken (bijvoorbeeld door extra huisvesting). De komende jaren zetten we in op stabilisatie van het marktaandeel.

In Amersfoort is de opheffingsnorm 183. Voor speciaal onderwijs (SBO Michaëlschool) geldt deze opheffingsnorm niet. Het Bakken is gevestigd in de gemeente Nijkerk en zit boven de opheffingsnorm van 116. De Kameleon zit onder de opheffingsnorm. Op basis van de gemiddelde schoolgrootte kan deze school in stand worden gehouden.

2.2 Onderwijsontwikkeling

2.2.1 Blijven investeren in de basis en verbreding van onderwijsdoelen

Het verbeteren van het basisonderwijsaanbod op het gebied van begrijpend luisteren en begrijpend lezen was op zes KPOA-scholen in 2018 prioriteit. Op diverse scholen was expliciete aandacht voor het verbeteren van de opbrengsten voor rekenen en spelling.

Het proces binnen KPOA-scholen om tot verbreding en verdieping van het onderwijsaanbod te komen is in 2018 voortgezet. Naast het opnieuw inrichten van het leerlandschap voor jonge kinderen op De Kubus, zijn op meer scholen initiatieven gestart om de leeromgeving in de onderbouw te verrijken gericht op de ontwikkeling van executieve functies en woordenschat. De gezamenlijke studiereis van schoolleiders en beleidsmedewerkers in het najaar van 2018 naar het Center of Expertise Early Childhood Education van de Universiteit van Göteborg en het bezoek aan Zweedse pre-schools heeft kennis en inspiratie opgeleverd om deze stappen te zetten.

De Aloysiusschool onderscheidde zich in 2018 als de sportiefste school van Amersfoort.

2.2.2 Verbetering en vernieuwing van onderwijsprocessen

Het basisonderwijsaanbod op orde houden en daarbij goed afstemmen op de diversiteit in de groep betekende op drie scholen opnieuw stilstaan bij de cyclus van handelingsgericht werken. Op drie scholen was hernieuwde aandacht voor expliciete directe instructie, het bevorderen van taakgericht werken en het omgaan met (oppositieel) gedrag.

Bij de verbreding van onderwijsdoelen zien we in scholen ook nieuwe onderwijsprocessen ontstaan. Naast het spelend en ontdekkend leren in de onderbouw zien we onderzoekend en ontwerpnd leren in bovenbouwgroepen ontstaan. De kinderen uit groep 7 van De Tafelronde / Sint Joris werden met hun innovatieve oplossing voor een ruimtevaartprobleem onderscheiden als beste wetenschap & technologieproject tijdens de regio-finale van de First LEGO League.

2.2.3 Veranderende rol van leerkrachten

De verbreding van onderwijsdoelen en de vernieuwing van onderwijsprocessen leiden ertoe dat groepsleerkrachten van nieuwe vakinhoudelijke, pedagogische en didactische bekwaamheden gebruik maken. Naast een dieper zicht in de ontwikkeling en leerprocessen van kinderen vraagt dit ook om nieuwe instructie- en organisatievormen en nieuwe manieren van toetsing om vast te stellen of doelen bereikt zijn. Zeker daar waar leerkrachten minder op methode-gebonden toetsen kunnen terugvallen (bijv. bij spelend, ontdekkend, onderzoekend en ontwerpnd leren, bij sociaal-emotionele ontwikkeling) is het wenselijk om op andere wijzen te kunnen constateren of kinderen ontwikkelings- en leerdoelen bereiken. Deze rolverandering doet zowel een beroep op de 'mindset' van leerkrachten en leidinggevenden (niet alles is meetbaar, maar wel merkbaar) als op de noodzakelijke bekwaamheidsontwikkeling. Dit heeft er toe geleid dat teamleden op KPOA-scholen in toenemende mate samenwerken in leerteams of professionele leergemeenschappen. Op de Caecilaschool is het werken met bordsessies naar analogie van de stichting Leerkracht een vaste professionaliseringspraktijk. Op De Breede Hei voeren teamleden 'lesson-studies' uit.

Daarnaast heeft de noodzakelijke basisondersteuning op het gebied van passend onderwijs in onze scholen een beroep gedaan op groepsleerkrachten om handelingsgericht werken in de groep organisatorisch te combineren met de extra begeleiding van leerlingen, al dan niet met een specifiek arrangement. Dit vraagt meer dan het automatiseren van de bekwaamheid van handelingsgericht

werken. Deze organisatorische combinatie met en inhoudelijke afstemming op extra begeleiding vraagt van leerkrachten een wendbare, probleemoplossende en communicatieve grondhouding.

2.2.4 Passend onderwijs

Vanuit samenwerkingsverbanden worden middelen ontvangen ten behoeve van passend onderwijs:

Omschrijving (bedragen in €)	Realisatie 2018
SWV De Eem - Impulsmiddelen	542.850
SWV De Eem - Arrangementen	328.246
SWV De Eem - Doorbetaling personele en materiële bekostiging SBO Michaëlschool	220.167
SWV Zeeluwe (Het Bakken)	47.165
Auris	2.875
Bartimeus	18.604
Visio	6.375
Totaal	1.166.282

Impulsmiddelen SWV De Eem

De impulsmiddelen van SWV De Eem zijn bedoeld om de basisondersteuning (mede) op schoolniveau te realiseren, zij heeft deze basisondersteuning verwoord in 10 beloftes:

Een stevige basis in de school	1. We voeren helder beleid op het gebied van ondersteuning.
	2. We realiseren een veilig pedagogisch klimaat.
	3. We werken handelingsgericht en opbrengstgericht.
	4. We dragen leerlingen zorgvuldig over.
Een preventieve aanpak in de groep	5. We monitoren de ontwikkeling van leerlingen continu.
	6. We stemmen het onderwijs af op verschillen in ontwikkeling tussen leerlingen.
	7. We werken constructief samen met ouders en leerlingen.
Lichte ondersteuning in de groep	8. We signaleren vroegtijdig extra behoeften op het gebied van onderwijs, opvoeden en opgroeien.
	9. We beschikken over de kennis en vaardigheden voor lichte interventies.
Externe ondersteuning	10. We werken samen met ketenpartners vanuit eigen verantwoordelijkheid.

De inzet van middelen heeft grofweg op een 4-tal hoofdthema's plaatsgevonden:

- **Personeel**
Extra formatie t.b.v. begeleiding van leerlingen, bijvoorbeeld RT-ers en inzet van leerkrachten en specialisten (IB-ers/vakspecialisten)
- **Scholing en deskundigheidsbevordering**
Verhogen en onderhouden van de vakbekwaamheid van individuele leerkrachten en teams
- **Expertisecentrum**
Ondersteuning van de scholen
- **Materiaal**
Aanschaf van literatuur, materialen en leermiddelen voor leerlingen om (beter) te voldoen aan de onderwijsbehoeften van leerlingen

Binnen KPOA geldt de besturingsfilosofie dat de verantwoordelijkheden en de uitvoering zo laag mogelijk in de organisatie dient plaats te vinden. In het kader van passend onderwijs wordt deze lijn ook gevolgd. Naast de inzet op schoolniveau vinden er ook gezamenlijke activiteiten plaats. Zo beschikt KPOA over een netwerk van IB-ers, twee bovenschoolse plusklassen (School op de Berg en De Langenoord)¹ en een Expertisecentrum.

In de netwerken wordt beleid ontwikkeld, protocollen in gezamenlijkheid opgesteld, expertise gedeeld, uitgewisseld en t.b.v. de scholen ingezet. Ook in de leergemeenschappen 'Leerkrachten groep 8' en 'Het jonge kind (spelend en ontdekkend leren)' wordt kennis gedeeld en samen geleerd. Daarnaast wordt er in de KPOA Academie gerichte scholing verzorgd op de onderwerpen die rechtstreeks in relatie staan met passend onderwijs. Het aanbod van deze academie wordt opgesteld op nadrukkelijke vraag vanuit de KPOA-scholen.

In het afgelopen jaar is de al eerder ingezette tendens van inzet van specialisten verder en op meer scholen uitgebouwd. Veelal in de vorm van leergemeenschappen en/of leerteams wordt de kennis steeds meer gedeeld. Hierdoor komt de bekwaamheid van leerkrachten op een hoger niveau en uiteindelijk ten goede van de leerlingen.

Expertisecentrum

Per kalenderjaar wordt vanuit de impulsmiddelen € 10 per leerling ingezet voor het Expertisecentrum. Het Expertisecentrum biedt diverse ondersteunende mogelijkheden aan scholen op het gebied van de 10 beloften, alsmede ten aanzien van de basisondersteuning:

– Psychologisch onderzoek

Alle scholen hebben op basis van het aantal leerlingen een aantal onderzoeken ter beschikking

– Ondersteuning op groeps- en schoolniveau

Naast onderzoek bij individuele leerlingen, kan een school ervoor kiezen om uren op een andere manier in te vullen:

- Inzet voor observatie en advies rondom sociale veiligheid schoolbreed (belofte 2)
- Het verzorgen van studiedagen Handelingsgericht werken
- Het verzorgen van een ouderavond over ouderbetrokkenheid en onderwijsondersteunend gedrag (belofte 3, 6 en 7)
- Hulpvragen op groepsniveau zoals het terugbrengen van veiligheid in een groep waar ongewenst gedrag het leren belemmerde

– Werkgroepen en kenniskringen

Dit betreft het (mede) verzorgen van kenniskringen voor intern begeleiders en specialisten om handvatten te geven aan het kunnen bieden van passend onderwijs, zowel binnen- als bovenop de basisondersteuning (belofte 9). Daarnaast zijn protocollen ontwikkeld voor de stichting om tegemoet te komen aan ondersteuningsbehoeften (van basis tot intensief) op de gebieden gedrag, rekenen en hoogbegaafdheid. Hiermee hebben scholen handvatten gekregen om aan onderwijs- en ondersteuningsbehoeften tegemoet te komen. Borging van deze processen bestaat uit een intervisiebijeenkomst en inspiratiebijeenkomst (met externe expert als spreker) per jaar, per domein.

Het Expertisecentrum biedt op effectieve en efficiënte wijze laagdrempelige ondersteuning aan scholen. Door een vaste orthopedagoog in dienst te hebben, zijn lijnen met de scholen kort en wordt ondersteuning en advies eenvoudig gerealiseerd.

1 Door het wegvallen van het aanbod van Meerkring op het gebied van hoogbegaafden (Da Vinci-deeltijd) is KPOA naast de plusklas op School op de Berg gestart met een plusklas op De Langenoord.

Arrangementen

Van het samenwerkingsverband zijn middelen ontvangen ten behoeve van individuele arrangementen, groepsarrangementen en schoolarrangementen.

In samenwerking met Auris, Bartimeus en Visio wordt extra ondersteuning gerealiseerd voor dove en blinde leerlingen.

Alle middelen voor arrangementen zijn ingezet conform de beschikking.

2.2.5 Afstemming met pedagogische partners

Het in 2017 ingezette proces van afstemming tussen de kinderopvangorganisatie SKA en vier basisscholen (Het Baken, De Breede Hei, De Langenoord en De Kubus) is in 2018 voortgezet. Dit heeft geresulteerd in een gesprek over de visie op de ontwikkeling van jonge kinderen. Per 1 augustus 2018 is samen met SKA in Kattenbroek het Kindcentrum De Breede Hei gestart. Afgesproken is om in 2019 per school / kindcentrum met pedagogisch medewerkers en onderbouw-leerkrachten elkaars interactievaardigheden te gaan bekijken c.q. leerkrachtinterventies te bespreken die de ontwikkeling van spel en ontdekkend leren bevorderen.

2.2.6 Veiligheid in en om de school

De decentralisatie van de jeugdzorg en de introductie van wijkteams in de gemeente Amersfoort hebben er toe geleid dat opvoedhulp vaker thuis nabij en daarmee school nabij plaatsvindt. Hierdoor krijgen scholen meer mee wanneer er zich in de thuissituatie van leerlingen opvoedproblemen spelen. Dit leidt ook regelmatig tot incidenten die het pedagogisch klimaat en de veiligheid in en om de school raken. De aandacht die dit van leidinggevenden vraagt neemt hierdoor toe. Zo komen kind- en gezinsgerelateerde opvoedingsproblematieken de school in, die de ontwikkeling en het leren in de school op een negatieve wijze beïnvloeden. Daardoor is er ook behoefte aan multidisciplinair overleg met scholen. Afhankelijk van de situatie is er samengewerkt met het wijkteam e/o SAVE (Samen Veilig Midden Nederland). In 2018 zijn drie scholen geconfronteerd met ruzies tussen ouders die zich van de buurt naar het schoolplein verplaatsten. Op de betreffende scholen is er intensief contact met de wijkagent geweest om deze problemen het hoofd te bieden. In een aantal situaties was het nodig om het protocol Toelating en verwijdering in werking te stellen.

Binnen alle scholen voeren wij jaarlijks de sociale veiligheidsmonitor uit, als onderdeel van het tevredenheidsonderzoek bij leerlingen (zie paragraaf 2.4).

2.2.7 Onderwijs en ICT

Het gebruik van ICT als onderdeel van het onderwijsbeleid begint op steeds meer scholen verder vorm te krijgen. Scholen maken gebruik van mobiele werkplekken die ondersteunen in het dagelijkse onderwijs. Alle scholen zijn verder gegaan, of hebben een eerste start gemaakt met de inzet van de ICT leskisten. Deze ICT leskisten ondersteunen het 21^e-eeuwse leren. Kinderen zullen hierdoor steeds meer en vaker in aanraking komen met de 21^e-eeuwse vaardigheden.

Daarnaast zijn op De Kubus verdere voorbereidingen getroffen voor het inrichten van een LEGO-studio waar leerlingen leren robots te bouwen en de aansturing ervan te programmeren. Op de School op de Berg is het tablet ondersteund onderwijs uitgebreid door de invoering van een nieuwe methode voor wereldoriëntatie. Op De Breede Hei is in het kader van wetenschap en technologie (W&T) een Science-lab geopend.

2.3 Onderwijsresultaten

2.3.1 Tussenresultaten Nederlands (technisch lezen, begrijpend lezen, spelling) en rekenen-wiskunde

Een analyse vanuit CITO LVS van de medio toetsen geeft een positief beeld van de gemiddelde resultaten binnen KPOA:

Vak	Groep	Gem. score KPOA			Gem. score landelijk	Gem. score landelijk E
		2018-2019	2017-2018	2016-2017		
Technisch lezen *	Groep 3	38,7	24,6	24,6	23,0	36,1
	Groep 4	63,6	56,3	57,4	53,5	62,0
	Groep 5	77,7	73,1	70,6	70,4	75,7
	Groep 6	89,5	83,9	84,9	82,4	86,1
	Groep 7	97,0	94,2	92,6	88,3	92,5
	Groep 8		104,3	102,3	95,5	
Begrijpend Lezen	Groep 4 (versie 3.0)	135,3	137,6	140,6	133,4	
	Groep 5 (versie 3.0)	154,2	158,4	158,4	154,3	
	Groep 6 (versie 3.0)	171,7	176,0	178,2	173,7	
	Groep 7 (versie 3.0)	192,6	196,9		189,2	
	Groep 8 (versie 3.0)	209,8			189,2	
	Groep 8		59,3	61,7	55,2	
Spelling	Groep 3 (versie 3.0)	159,7	158,9	164,1	145,1	
	Groep 4 (versie 3.0)	243,9	242,2	246,6	237,0	
	Groep 5 (versie 3.0)	295,8	301,4	292,8	295,4	
	Groep 6 (versie 3.0)	316,2	317,0	318,5	316,9	
	Groep 7 (versie 3.0)	360,3	353,4		349,3	
	Groep 8 (versie 3.0)	368,2			366,0	
	Groep 8		144,6	145,4	143,2	
Rekenen-Wiskunde	Groep 3 (versie 3.0)	119,5	122,2	121,3	114,7	
	Groep 4 (versie 3.0)	167,6	168,4	168,8	161,9	
	Groep 5 (versie 3.0)	202,9	205,5	205,3	202,1	
	Groep 6 (versie 3.0)	228,0	229,5	229,7	227,4	
	Groep 7 (versie 3.0)	253,3	254,2		251,4	
	Groep 8 (versie 3.0)	273,6			273,5	
	Groep 8		114,1	114,8	111,6	

* Voor technisch lezen zijn de gegevens voor de Medio toetsen in 2018-2019 nog niet beschikbaar. De getoonde gegevens zijn van de eindtoets.

Met uitzondering van begrijpend lezen in groep 5 en 6 en spelling in groep 6 presteren KPOA-leerlingen boven het landelijke gemiddelde. Er is wel sprake van een licht dalende tendens. Dit betekent dat wij niet op onze lauweren kunnen rusten. Bovendien zijn er specifieke jaargroepen binnen specifieke scholen die onder het landelijke gemiddelde scoren. Deze groepen verdienen meer aandacht en onderwijs op maat in het betreffende vak.

2.3.2 Overige vakgebieden

De ontwikkeling en onderwijsresultaten van de basisschoolkinderen leggen we binnen KPOA voor de overige vakgebieden niet vast op basis van methodeonafhankelijke toetsen. Iedere school heeft de vrijheid om zelf een methode te kiezen. Onderdeel hiervan vormen de methode-gebonden toetsen.

2.3.3 Sociaal-emotionele ontwikkeling

De sociaal-emotionele ontwikkeling registreren we binnen KPOA-scholen op basis van observatielijsten. Daar waar zorgen zijn over de sociaal-emotionele ontwikkeling van kinderen vindt aanvullend orthopedagogisch onderzoek plaats (o.a. vanuit het expertisecentrum van KPOA).

De onderwijsresultaten wat betreft sociaal-emotionele ontwikkeling evalueren wij aan de hand van tevredenheidsonderzoeken bij ouders en kinderen (zie paragraaf 2.4). Voor ouders is er een tweejaarlijkse onderzoek, voor leerlingen een jaarlijks onderzoek.

2.3.4 (Levensbeschouwelijke) identiteitsontwikkeling

De (levensbeschouwelijke) identiteitsontwikkeling van kinderen laat zich moeilijk vastleggen in toetsings- en registratiesystemen. De (levensbeschouwelijke) identiteitsontwikkeling evalueren wij aan de hand van tevredenheidsonderzoeken bij ouders (zie paragraaf 2.4).

2.3.5 Eindtoets basisonderwijs CITO

Scholen binnen KPOA nemen de eindtoets basisonderwijs van CITO af. De resultaten van de afgelopen drie jaar zien er als volgt uit:

School	Eindtoets 2018		Eindtoets 2017		Eindtoets 2016 ⁴		Oordeel Onderwijs- inspectie ⁵
	Score	Beoordeling	Score	Beoordeling	Score	Beoordeling	
Aloysiuschool	539,9	voldoende	539,7	voldoende	540,4	goed	voldoende
Het Baken	534,1	voldoende	538,9	voldoende	534,6	voldoende	voldoende
De Biezen	538,6	voldoende	534,8	onvoldoende	536,7	voldoende	voldoende
De Breede Hei	537,3	voldoende	538,2	voldoende	537,9	voldoende	voldoende
Caeciliaschool	530,9	onvoldoende ²	531,5	onvoldoende ¹	534,2	voldoende	voldoende
DOK12	532,4	onvoldoende	535,0	voldoende	535,6	voldoende	voldoende
De Drieslag ⁶	532,9	onvoldoende ²	533,8	onvoldoende ¹	538,6	goed	voldoende
St. Josephschool	536,1	voldoende	533,9	onvoldoende	535,9	voldoende	voldoende
Kameleon	534,6	onvoldoende	536,9	voldoende	533,5	onvoldoende	voldoende
De Kinderhof	537,1	voldoende	535,7	voldoende	536,2	voldoende	voldoende
De Kubus	528,0	onvoldoende	533,4	voldoende	528,4	onvoldoende	voldoende
De Langenoord	537,1	voldoende	536,7	voldoende	536,6	voldoende	voldoende
De Malelande	537,3	voldoende	538,4	voldoende	537,6	voldoende	voldoende
De Marke	538,7	voldoende	539,4	voldoende	535,4	voldoende	voldoende
SBO Michaëlschool ³							
School op de Berg	539,2	voldoende	542,6	voldoende	541,6	goed	voldoende
De Tafelronde	535,1	voldoende	538,2	voldoende	536,4	voldoende	voldoende

¹ Attendering

² Waarschuwing

³ De SBO Michaëlschool werkt niet met de eindtoets basisonderwijs.

⁴ In 2016 was er sprake van het oordeel 'goed' als de school boven de bovengrens scoorde. Vanaf 2017 wordt het oordeel alleen nog maar bepaald door de ondergrens. Er is sprake van een onvoldoende beoordeling als de score onder deze ondergrens ligt en een voldoende als deze er op of boven ligt. Deze ondergrenzen houden rekening met de leerling populatie (percentage gewogen leerlingen).

⁵ De Onderwijsinspectie beoordeelt de leerresultaten op basis van de leerresultaten van de leerlingen in leerjaar 8 van de afgelopen 3 jaar (cohorten).

⁶ Als de leerresultaten slechts één keer voldoende zijn en het aantal leerlingen in de beoordeling betrokken leerlingen is minder dan 10, dan betreft de Onderwijsinspectie de leerresultaten van leerjaar 7 bij de beoordeling. Bij De Drieslag hebben minder dan 10 leerlingen de eindtoets gemaakt, maar de beoordeling over de laatste 3 jaren voldoet aan de criteria.

Wanneer er sprake is van een 'attendering' dan wel 'waarschuwing' neemt de monitoring vanuit het CvB toe. Naast de reguliere schoolbezoeken vinden er extra gesprekken plaats om de voortgang (a.d.h.v. tussentijdse uitslagen (methode-)toetsen / plan van aanpak) nader te monitoren.

2.3.6 Schooladviezen

Op basis van de resultaten in de leerlingvolgsystemen hebben de scholen de volgende schooladviezen uitgebracht.

School	2017-2018										
	BB	BB/KB	KB	KB/GT	GT	GT/HAVO	HAVO	HAVO/VWO	VWO	Totaal	Bijstelling
Aloysiuschool	0	3	1	0	4	0	17	0	16	41	2
Het Bakken	0	2	2	0	3	1	5	3	2	18	0
De Biezen	2	4	0	0	9	0	14	1	8	38	3
De Breede Hei	1	3	3	0	6	3	5	2	13	36	0
Caeciliaschool	5	8	0	2	7	2	10	2	6	42	0
DOK12	1	4	1	0	6	0	8	0	8	28	0
De Drieslag	0	0	0	0	3	2	2	1	0	8	0
St. Josephschool	1	3	1	0	10	7	8	9	16	55	1
Kameleon	0	7	1	0	11	1	8	1	10	39	2
De Kinderhof	2	4	0	0	9	0	11	0	4	30	0
De Kubus	7	2	0	2	9	0	7	0	5	32	0
De Langenoord	0	6	0	0	10	0	12	0	14	42	0
De Malelande	0	7	2	0	26	1	25	4	10	75	4
De Marke	0	4	2	1	16	5	22	6	35	91	13
School op de Berg	0	2	0	1	8	3	12	8	24	58	0
De Tafelronde	0	8	1	0	16	1	12	1	16	55	4
Totaal	19	67	14	6	153	26	178	38	187	688	29
Totaal in %	3%	10%	2%	1%	22%	4%	26%	6%	27%	100%	4%

School	2016-2017										
	BB	BB/KB	KB	KB/GT	GT	GT/HAVO	HAVO	HAVO/VWO	VWO	Totaal	Bijstelling
Aloysiuschool	0	0	5	4	10	0	8	0	14	41	3
Het Baken	0	1	0	0	6	3	2	0	2	14	0
De Biezen	1	3	5	7	9	2	5	0	6	38	1
De Breede Hei	1	3	5	6	9	3	5	1	5	38	2
Caeciliaschool	2	10	7	7	6	3	3	0	4	42	3
DOK12	0	2	5	6	6	3	2	0	2	26	2
De Drieslag	1	0	3	1	3	0	0	0	1	9	1
St. Josephschool	4	5	5	9	9	9	14	0	15	70	2
Kameleon	2	1	5	4	5	4	6	0	11	38	4
De Kinderhof	3	0	5	4	6	5	4	0	6	33	6
De Kubus	1	4	2	8	8	1	6	0	2	32	0
De Langenoord	2	2	5	8	10	6	3	0	8	44	0
De Malelande	1	2	4	14	16	16	7	0	21	81	8
De Marke	1	3	11	12	19	9	4	2	32	93	30
School op de Berg	0	0	4	4	15	10	1	0	25	59	6
De Tafelronde	2	1	2	7	13	2	4	0	13	44	4
Totaal	21	37	73	101	150	76	74	3	167	702	72
Totaal in %	3%	5%	10%	14%	21%	11%	11%	0%	24%	100%	10%

BB Basis Beroepgerichte leerweg

KB Kader Beroepsgerichte leerweg

GT Gemengde Theoretische leerweg

HAVO Hoger Algemeen Voortgezet Onderwijs

VWO Voorbereidend Wetenschappelijk Onderwijs

Op basis van de resultaten van de eindtoets basisonderwijs heeft er heroverweging en in een aantal gevallen bijstelling van het schooladvies plaatsgevonden.

2.3.7 Internationalisering

Internationalisering is bij KPOA in ontwikkeling. Op een aantal scholen wordt eerder begonnen met het aanbieden van een vreemde taal dan wettelijk verplicht. Er zijn binnen KPOA ook leerlingen die les krijgen in een extra vreemde taal.

We hebben ons aangemeld als deelnemer aan het ERASMUS+ programma, waarbij we een subsidie aanvragen bij NUFFIC/EP voor een studiereis naar Göteborg.

In 2018 hebben we hiervoor een langjarige overeenkomst afgesloten met de universiteit van Göteborg.

2.4 Tevredenheid ouders, leerlingen, personeel en externe beoordelaars

Iedere school stelt op basis van de tevredenheidsonderzoeken het jaarplan of een plan van aanpak vast en publiceert de individuele schoolresultaten op de schoolwebsite en op Scholenopdekaart.nl.

2.4.1 Tevredenheid leerlingen

Jaarlijks vinden er tijdens het voorjaar tevredenheidsmetingen inclusief de sociale veiligheidsmonitor plaats bij leerlingen. De metingen geven informatie over de periode hieraan voorafgaand. In het voorjaar van 2018 is een uitgebreide peiling uitgevoerd waarin naast de sociale veiligheidsmonitor ook andere aspecten van tevredenheid zijn onderzocht. De leerlingen geven de scholen een mooi rapportcijfer, namelijk:

School	Cijfer
Aloysiuschool	8,36
Het Baken	8,30
De Biezen	8,05
De Breede Hei	7,97
Caeciliaschool	7,73
DOK12	7,62
De Drieslag	8,24
St. Josephschool	7,66
Kameleon	7,57
De Kinderhof	8,13
De Kubus	7,81
De Langenoord	8,18
De Malelande	8,02
De Marke	8,22
SBO Michaëlschool	8,45
School op de Berg	8,48
De Tafelronde	7,79
KPOA	8,03
Referentie alle scholen	8,09

In de onderstaande tabel een overzicht van de resultaten per categorie op stichtingsniveau:

Categorie	Peiling 2018	Peiling 2017	Referentie alle scholen
1 Sociale Veiligheid Leerlingen	8,7	9,0	8,7
2 Contact van de docent met leerlingen	8,6	8,7	8,8
3 De juf of meester	8,2	0,0	8,4
4 De groep	8,2	8,8	8,2
5 De lessen en de vakken	7,6	0,0	7,7
6 21ste eeuw vaardigheden	7,3	0,0	7,7
7 De klas	7,0	6,6	7,4
8 Schoolgebouw en omgeving	6,9	7,2	7,3
9 Welbevinden op school	6,6	7,0	6,9
10 Rekenen en taal	6,0	6,2	6,1

De leerlingen geven de volgende plus- en verbeterpunten aan:

Pluspunten	%	Verbeterpunten	%
1 Bedreigd door andere kinderen	86	1 Waardering lezen	40
2 Veiligheid in de klas	85	2 Rust in de klas	34
3 Veiligheid op het schoolplein	81	3 Waardering taal	25
4 Bang voor andere kinderen	81	4 Vaak moe op school	23
5 Juf/meester is aardig	80	5 Antwoorden op toetsen worden besproken	23
6 Veel schoolvriendjes/ vriendinnen	78	6 Waardering rekenen	20
7 Gepest door andere kinderen	77	7 Overblijven	19
8 Doet goed mee aan de lessen	74	8 Verveelt zich	17
9 Juf/meester legt goed uit	73	9 Aantrekkelijkheid van schoolplein	16
10 Iets stuk gemaakt op school	73	10 Vindt schoolgaan leuk	16

2.4.2 Tevredenheid ouders

Voor ouders is er sprake van een tweejaarlijkse cyclus. In 2018 werd het tevredenheidsonderzoek onder ouders uitgevoerd. De ouders beoordelen de scholen ook met een ruime voldoende:

School	Cijfer
Aloysiuschool	6,93
Het Baken	7,86
De Biezen	7,67
De Breede Hei	6,65
Caeciliaschool	7,70
DOK12	6,91
De Drieslag	7,30
St. Josephschool	7,19
Kameleon	6,79
De Kinderhof	6,78
De Kubus	7,25
De Langenoord	7,88
De Malelande	7,48
De Marke	7,66
SBO Michaëlschool	8,47
School op de Berg	7,68
De Tafelronde	6,69
KPOA	7,37
Referentie alle scholen	7,55

In de onderstaande tabel een overzicht van de resultaten per categorie op stichtingsniveau:

Categorie	Peiling 2018	Peiling 2016	Referentie alle scholen
1 De leerkracht	8,1	7,9	8,1
2 Sfeer	7,3	7,2	7,3
3 Persoonlijke ontwikkeling	7,0	7,0	7,2
4 Kennisontwikkeling	7,0	7,1	7,2
5 Contact met de school	6,9	7,0	7,2
6 Schoolgebouw	6,9	6,9	7,1
7 Begeleiding	6,9	6,9	7,1
8 Schoolregels, rust en orde	6,8	6,9	7,1
9 Omgeving van de school	6,5	6,4	6,4
10 Rekenen en taal	6,0	6,2	6,1

In de onderstaande tabel een overzicht van de resultaten per categorie op stichtingsniveau:

Pluspunten		%	Verbeterpunten		%
1	Inzet en enthousiasme leerkracht	93	1	Veiligheid op weg naar school	35
2	Omgang leerkracht met de leerlingen	92	2	Hygiëne en netheid binnen de school	34
3	Uiterlijk van het gebouw	92	3	Opvang bij afwezigheid van de leerkracht	23
4	Sfeer en inrichting schoolgebouw	92	4	Informatievoorziening over de school	22
5	Deskundigheid leerkracht	91	5	Informatievoorziening over het kind	21
6	Mate waarin leerkracht naar ouders luistert	91	6	Begeleiding leerlingen met extra leerbehoeften	20
7	Sfeer in de klas	87	7	Speelmogelijkheden op het plein	20
8	Aandacht voor normen en waarden	86	8	Aandacht voor pestgedrag	17
9	Duidelijkheid van de schoolregels	85	9	Aandacht voor werken met de computer	17
10	Aandacht voor gymnastiek	85	10	Rust en orde in de klas	15

2.4.3 Klachten van ouders

Naast tevredenheidsscores is het aantal klachten een indicatie voor de tevredenheid van ouders over het functioneren van KPOA-scholen.

In het kalenderjaar 2018 zijn er 2 officiële klachten bij het bestuur ingediend. Er zijn geen klachten ingediend bij de landelijke klachtencommissie. Op een aantal scholen is door tijdige interventie door schoolleiding en/of CvB voorkomen dat er een klacht werd ingediend.

School	Opmerking	Categorie								Afgehandeld	
		A	B	C	D	E	F	G	H	Ja	Nee
DOK12									X	X	
DOK12									X	X	

Categorieën klachten:

- A** Het pedagogisch en/of didactisch handelen van een personeelslid richting een leerling
- B** Geen, te late of foutieve informatieverstrekking aan ouders/verzorgers
- C** Onvoldoende serieus genomen voelen bij het uiten van zorgen door ouders
- D** Seksuele intimidatie of vermoedens van kindermishandeling
- E** Niet naleven van vastgesteld beleid m.b.t. ...
- F** Onveilige situaties in- en om het schoolgebouw
- G** Het handelen van de directie
- H** Overig

In bovenstaand overzicht zijn de klachten opgenomen die bij het CvB zijn ingediend. Deze zijn conform onze interne klachtenregeling afgehandeld.

2.4.4 Tevredenheid personeel

In een eveneens tweejaarlijkse cyclus meten we tevredenheid van ons personeel. Onze medewerkers beoordelen hun school met het volgende rapportcijfer:

School	Cijfer
Aloysiuschool	7,22
Het Baken	8,00
De Biezen	7,93
De Breede Hei	7,89
Caeciliaschool	8,43
DOK12	6,94
De Drieslag	7,50
St. Josephschool	7,68
Kameleon	7,56
De Kinderhof	5,44
De Kubus	7,62
De Langenoord	8,45
De Malelande	7,48
De Marke	7,98
SBO Michaëlschool	7,71
School op de Berg	8,25
De Tafelronde	5,88
KPOA	7,64
Referentie alle scholen	7,64

Er is een zichtbaar groot verschil tussen de scholen onderling. De lage scores zijn veelal toe te schrijven aan onrustige situaties op de betreffende scholen. In de afgelopen maanden zijn door het CvB interventies gepleegd om de onrust aan te pakken. Daarnaast onderneemt de schoolleider met het MT actie om nader te onderzoeken wat er speelt onder de teamleden en werkt op basis daarvan aan verbetering.

De resultaten per bevraagde categorie zijn als onderstaand:

Categorie	Peiling 2018	Peiling 2016	Referentie alle scholen
1 Management	7,6	7,3	7,4
2 Externe communicatie	7,5	7,5	7,4
3 Schoolklimaat	7,3	7,2	7,3
4 Loopbaanmanagement	7,3	7,3	7,2
5 Pedagogisch klimaat	7,3	7,2	7,3
6 Interne communicatie	7,2	7,0	7,0
7 Organisatie	7,2	7,3	7,2
8 Leerstofaanbod & Leermiddelen	6,9	6,8	6,9
9 Schoolgebouw	6,6	6,6	6,8
10 Secundaire arbeidsvoorwaarden	6,5	7,0	6,8
11 Werkklimaat	6,5	6,4	6,7
12 Primaire arbeidsvoorwaarden	6,4	0,0	6,6

Medewerkers geven de volgende plus- en verbeterpunten aan:

Pluspunten	%	Verbeterpunten	%
1 Informele contacten ouders	98	1 Hygiëne binnen de school	56
2 Samenwerking met collega's	97	2 Groepsgrootte	54
3 Sfeer in het team	94	3 Salaris	54
4 Nieuwsbrief	93	4 Werkdruk	50
5 Formele contacten ouders	92	5 Vervanging bij afwezigheid	48
6 Aansluiting werk op kwaliteit/capaciteiten	91	6 Ontspanningsmogelijkheden personeel	39
7 Aandacht normen en waarden	91	7 Benutten mogelijkheden ICT	28
8 Bespreekbaar maken problemen	90	8 Netheid binnen de school	27
9 Mogelijkheid tot bijscholing/nascholing	90	9 Sanitaire voorzieningen personeel	26
10 Aansluiting werk op opleiding	89	10 Onderhoud van het gebouw	25

2.4.5 Tevredenheid externe beoordelaars

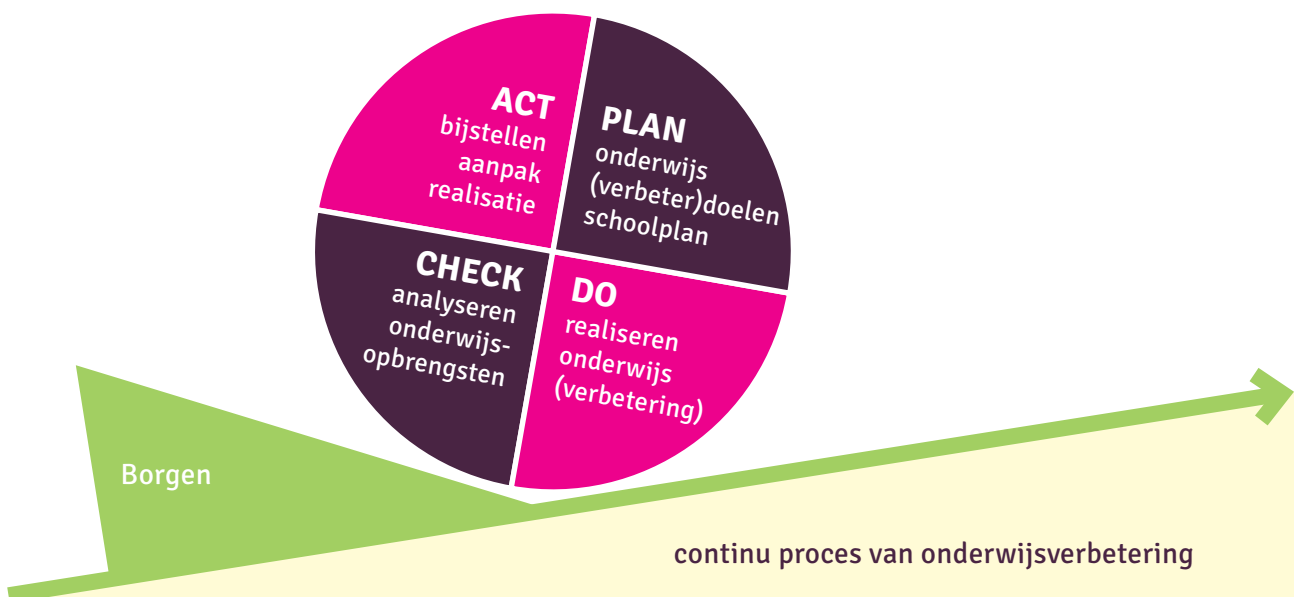
In 2018 vielen alle KPOA-scholen onder het basisarrangement voor onderwijstoezicht.

2.5 Kwaliteitszorg en ambitie KPOA

Ons onderwijs in KPOA-scholen krijgt vorm binnen een steeds veranderende interne en externe context. Om adequaat in deze context te kunnen functioneren, werken KPOA-scholen continu aan kwaliteitsverbetering en gaan daarover in dialoog met belanghebbenden. Leiderschap in scholen is erop gericht om gezamenlijk eigenaarschap voor dit proces van voortdurende kwaliteitsverbetering te bevorderen.

2.5.1 Ons stelsel van kwaliteitszorg

Ons stelsel is gebaseerd op het INK-model en sluit aan bij de strategische koers 2015-2018 en de daarop gebaseerde schoolplannen². Vanuit dit stelsel bewaken en bevorderen wij systematisch de kwaliteit van ons onderwijs. Dit is concreet zichtbaar in de PDCA-cyclus in scholen.



Het kwaliteitszorgsysteem voortvloeiend uit het schoolnabij besturen is ruim drie jaar operationeel. Het CvB voert jaarlijks vier schoolbezoeken uit waarbij schoolleiding en team verantwoordelijk hoe zij hun PDCA-cyclus vormgeven en zo bijdragen aan voortdurende onderwijsverbetering.

2.5.2 Onze organisatiestructuur en cultuur

KPOA probeert als een professioneel lerende organisatie te functioneren met leiderschapsverantwoordelijkheden en gezamenlijk eigenaarschap op alle niveaus met als doel de optimalisering van het leren van kinderen in de basisschool. Een professioneel lerende organisatie stelt hoge eisen aan het leiderschap binnen KPOA. Leiderschap dat professionals inspireert en richt met uitdagende doelen en resultaten. Leiderschap dat vanuit vertrouwen stuurt op zelforganisatie van professionals bij het bereiken van doelen en resultaten. Leiderschap dat dienend is in het creëren van de juiste randvoorwaarden. Leiderschap dat belanghebbenden met elkaar verbindt. Leiderschap dat betrokkenen hun (professionele) grenzen laat verleggen. Leiderschap dat weet wat te doen wanneer zij niet meer weten wat zij moeten doen.

² Koers en schoolplannen hebben antwoord gegeven op de kwaliteitsvragen Doen we de goede dingen? (Hoe weten we dat?), Doen we deze dingen goed? (Hoe weten we dat?), Vinden de verschillende belanghebbenden dat ook? (Hoe weten we dat er gezamenlijk eigenaarschap is?) en Wat gaan we vervolgens doen? (Hoe richten we het proces van kwaliteitsverbetering in?).

Om dit leiderschap blijvend te ontwikkelen is permanente professionalisering een must. Hierbij is de grondhouding passend bij ons motto Wij geloven in jou! op zijn minst net zo belangrijk als de leiderschapsbekwaamheden en bijpassend gedrag. Daarom is parallel aan de implementatie van het Dynamisch koersplan KPOA2022 gestart met een gezamenlijke professionalisering op het gebied van leiderschap. Vier leerteams van schoolleiders werken daarbij gezamenlijk aan de ontwikkeling van hun nieuwe schoolplan. Een gezamenlijke studiereis naar Zweden (Universiteit van Göteborg) vormde daarbij de aftrap.

2.5.3 Onze gerichtheid op de diverse belanghebbenden

KPOA hecht belang aan het oordeel over de kwaliteit van ons onderwijs vanuit het perspectief van de diverse belanghebbenden in en om KPOA-scholen. Naast het presenteren van de operationele resultaten van de organisatie bevragen wij leerlingen, ouders, medewerkers en externe partners over hun tevredenheid over (onderwijs)processen binnen KPOA (zie paragraaf 2.4).

Vanuit het adagium ‘be good and tell it’ merken wij dat wij in de externe communicatie wat explicieter zouden mogen zijn over de kwaliteit van onze scholen en daarbij beter gebruik zouden kunnen maken van de diverse sociale media en Vensters PO. Het gegeven dat KPOA-scholen het kwalitatief goed doen, zowel in leerresultaten als in tevredenheid van leerlingen, ouders en medewerkers, en het feit dat (potentieel) personeel graag bij KPOA werkt, laat zich lastig verenigen met een licht dalend marktaandeel wat betreft leerlingaantallen.

Naarmate de samenleving meer in netwerken georganiseerd raakt is het ook voor KPOA van belang om een stevige rol te vervullen op de knooppunten van netwerken. De kansen en problemen die in de samenleving spelen, komen dagelijks onze scholen binnen. Het benutten van kansen en het oplossen van problemen vraagt om leiderschap dat deze netwerkfunctie goed blijft vervullen. In dat kader past het om in de komende strategische beleidsplanperiode 2018-2022 het extern gerichte leiderschap in gezamenlijkheid te vervullen en daarbij aan te sluiten bij relevante (internationale) kennisnetwerken.



Ons personeel



3 Ons personeel

Uitgangspunten Dynamisch koersplan KPOA 2022

Arbeidsvoorwaarden en loopbaanbeleid

Met het oog op kwalitatief goed onderwijs geven wij arbeidsvoorwaarden en loopbaanbeleid in KPOA-scholen vorm op basis van de volgende uitgangspunten:

- Onze scholen investeren in de relatie met potentieel instromend personeel
- Werving en selectie focust op teamleden die de missie en visie van KPOA-scholen gaan realiseren
- Werving, selectie en mobiliteit zijn gericht op kwaliteit en continuïteit van de onderwijsprocessen in de scholen
- Bij de instroom en uitstroom van personeelsleden hanteren wij de wettelijke voorschriften en CAO-kaders
- Loopbaanontwikkeling binnen KPOA richt zich op het bevorderen van werkplezier en de brede en flexibele inzetbaarheid, rekening houdend met de loopbaanfase waarin medewerkers zich bevinden

Personeelsbeheer

Personeelsbeheer binnen KPOA krijgt vorm op basis van de volgende uitgangspunten:

- De personele formatieverdeling optimaliseert de primaire onderwijsprocessen met leerlingen
- Het functiebouwwerk garandeert goed onderwijs
- De professionele ontwikkeling van al onze medewerkers ten dienste van het primaire proces in onze scholen wordt gegarandeerd door het functiebouwwerk
- Feitelijke personeelsinzet krijgt vorm op basis van een 'CAO-proof' normering

Personeelszorg

De zorg voor het personeel is gericht op dat zij gezond en veilig hun werk kunnen doen. De personeelszorg bevordert continuïteit van de primaire onderwijsprocessen met leerlingen.

Behaalde resultaten 2018

- Focus op kwaliteit van personeel is, ondanks lerarentekort, behouden
- Start gemaakt met de implementatie KPOA Academie in eigen beheer
- Implementatietraject van het zij-instroomtraject is succesvol opgestart
- CAO aanpassingen zijn opgepakt en uitgewerkt in collectieve kaders en uitgangspunten
- Verzuimbeleid is geëvalueerd en herijkt
- Verzuimcijfer wederom gedaald (2018: 4,6% | 2017: 5,5%)

3.1 Arbeidsvoorwaarden en loopbaanbeleid

Strategische koers en personeelsbeleid

Het personeelsbeleid is gebaseerd op de strategische koers, het is gericht op stimulering van vakmanschap van medewerkers, op loopbaanontwikkeling en op duurzame inzetbaarheid. Het beleid richt zich hiermee op het versterken van het vakmanschap van het personeel.

Daarnaast speelt het beleid in op de ontwikkelingen in de wet- en regelgeving en de arbeidsmarkt. De ontwikkeling van het leerlingaantal in combinatie met de huidige krimp van de arbeidsmarkt in de regio spelen hierbij een cruciale rol.

Loopbaanbeleid

Per 1 augustus 2016 heeft KPOA haar loopbaanbeleid vastgesteld op basis van een aantal leidende principes. Er zijn richtinggevende en kaderstellende uitgangspunten opgesteld. Te denken valt aan de gesprekkencyclus, de normjaartaak, professionalisering etc.

In 2018 is het werkdocument loopbaanbeleid fase 2: ‘de startbekwame leerkracht’ herschreven. In twee KPOA-café's is uitleg gegeven over de nieuwe CAO-afspraken met betrekking tot de begeleiding van startbekwame leerkrachten. Ook is er gesproken over hoe de begeleiding binnen KPOA op dit moment vormgegeven wordt en wat daar nog aan verbeterd kan worden. Op basis van de input van deze café's, literatuuronderzoek en de opbrengsten van het project Versterking Samenwerking ‘begeleiding en professionalisering startende leerkrachten’ is er een aangepaste werkwijze tot stand gekomen. Ook is een voorbeeld van een begeleidingsplan ontworpen, om de scholen te ondersteunen in de inrichting van de begeleiding van starters. Voor de school is daar een grote rol weggelegd, het grootste deel van de begeleiding vindt plaats door een coach en een ‘maatje’ op de school. Daarnaast is er aanbod vanuit de KPOA Academie. De startbekwame leerkracht krijgt in jaar 1 beeldcoaching of co-teaching aangeboden. Daarnaast is er binnen de KPOA Academie aanbod in de vorm van workshops (het voeren van oudergesprekken bijvoorbeeld) en intervisie. De startbekwame leerkracht maakt zelf een keuze hieruit. Ook voor startbekwame leerkrachten in jaar 2 en 3 is er de mogelijkheid om beeldcoaching of co-teaching aan te vragen. Starters in jaar 2 volgen de training “Gedraag je”. Starters in jaar 3 kiezen zelf uit het scholingsaanbod op de KPOA Academie. Sinds 2018 worden er ook intervisie-bijeenkomsten aangeboden voor de starters die voor het 2^e en 3^e jaar werkzaam zijn. Starters maken hier gebruik van.

Het verplichte objectieve observatie instrument, conform de CAO PO 2016-2017, is ingevoerd. Een werkgroep is in aan de slag gegaan met een verdere verfijning van het observatie instrument. In mei heeft de werkgroep een terugkoppeling gegeven aan alle schoolleiders.

CAO

Per 1 januari 2018 is er een nieuwe CAO van kracht. De sociale partners zijn bezig met nieuwe CAO onderhandelingen ten tijde van het opstellen van dit jaarverslag. De huidige CAO heeft een doorlooptijd tot 1 maart 2019. De grootste wijziging is het werkverdelingsplan. Hierbij is het uitgangspunt dat de professionele dialoog op school meer en beter moet worden gevoerd en dat het team een bepalende rol krijgt bij de werkverdeling. KPOA heeft een uitvoeringsnotitie opgesteld met daarin de bestuurlijke uitgangspunten. Daarnaast is er een informatieve bijeenkomst georganiseerd om belanghebbenden te informeren en schoolleiders te ondersteunen om dit proces verder vorm te geven op schoolniveau.

Coaching

In 2018 heeft KPOA 43 coachingstrajecten laten uitvoeren. Er is een toename van het aantal trajecten in vergelijking met kalenderjaar 2017. Deze trajecten kwamen ten goede aan functieondersteuning, persoonlijke ontwikkeling, persoonlijke effectiviteit, ondersteuning bij re-integratie en het beantwoorden van loopbaanvraagstukken.

Kweekvijver leidinggevende functie

KPOA heeft besloten n.a.v. de strategische personeelsplanning de toelating tot de kweekvijver voor 2018 op te starten voor de functie teamleider. Op 3 oktober 2018 is er een informatiebijeenkomst geweest voor geïnteresseerden in de kweekvijver voor leidinggevendenden. Er is informatie gegeven aan personeelsleden over: wat het betekent om een leidinggevende functie te vervullen bij KPOA, de visie op leiderschap, het assessment en de stappen in de procedure om toegelaten te worden in de kweekvijver.

In december 2018 heeft deze procedure geresulteerd in 3 personeelsleden die benoembaar zijn in de functie teamleider.

KPOA Academie

Per augustus 2018 zijn we van start gegaan met onze eigen academie. Hiermee willen we bereiken om een beter aanbod, met een breder draagvlak te creëren. In 2017 is een werkgroep gestart die zich hierop heeft georiënteerd en een visiedocument heeft opgesteld. De implementatie is in 2018 van start gegaan. De kennismakelaar, die voor 2 dagen is aangesteld, inventariseert in schooljaar 2018-2019 op alle scholen de nascholingsbehoefte en brengt het aanbod op de academie onder de aandacht. De belangstelling voor het aanbod is nog wisselend. We verwachten dat dit in de loop van dit schooljaar zal verbeteren door de campagne die de kennismakelaar voert en doordat medewerkers zelf kunnen meedenken over het aanbod van nascholing.

Samen Opleiden / Loopbaanbeleid fase 1: de leerkracht in opleiding.

KPOA maakt werk van het Samen Opleiden en begeleiden van studenten binnen haar opleidings-scholen. Als penvoerder van het partnerschap 'Opleidingsschool Utrecht-Amersfoort' heeft KPOA een belangrijke rol in het initiëren en uitvoeren van activiteiten die een bijdrage leveren aan de doorontwikkeling van Samen Opleiden binnen het partnerschap, en aan de kwaliteit van het werkplekieren. KPOA heeft zitting in de 'regiegroep', de afvaardiging en het dagelijks bestuur van de Opleidingsraad. De Opleidingsraad is het besluitvormend orgaan binnen de samenwerking tussen 15 schoolbesturen, HUPabo en de Universiteit Utrecht. Daarnaast is de bovenschools opleidings-coördinator lid van het kernteam. Het kernteam is de afvaardiging vanuit het BOiS, (Bovenschools Opleiden in School), en heeft als opdracht het verder ontwikkelen van het werkplekieren binnen de samenwerkingsovereenkomst.

KPOA werkt graag en intensief samen met de partners en is daarnaast actief binnen de eigen organisatie. In het werkdocument Samen Opleiden, loopbaanbeleid fase 1 – de leerkracht in opleiding, staat beschreven op welke manier het opleiden vorm krijgt en wat er van alle betrokkenen verwacht wordt. Sinds 2017 kan er, onder voorwaarden, een leer-arbeidsovereenkomst afgesloten worden met afstuderende leerkrachten in opleiding. Daar wordt inmiddels, op beperkte schaal, gebruik van gemaakt. Sinds 2017 wordt er elk jaar een inventarisatie gedaan van studenten die binnen KPOA afstuderen. Zij worden benaderd om in gesprek te gaan over de mogelijkheden van een baan binnen KPOA. In het kader van binden en boeien is in 2018 ook gestart met de voorbereiding van een

‘studentendag’. Studenten kunnen op twee scholen van KPOA een kijkje nemen en krijgen na afloop een lunch aangeboden op het bestuurskantoor. Daar worden ervaringen en indrukken gedeeld en wordt informatie aangeboden over de mogelijkheden van een betaalde afstudeerstage, KPOA als werkgever en de begeleiding van startbekwame leerkrachten binnen KPOA.

Alle scholen van KPOA zijn betrokken bij het Samen Opleiden en bijna alle scholen hebben het Keurmerk Opleidingsschool behaald. Het Baken en Kameleon zijn aspirant-opleidingsschool en bereiden zich hier op voor. De Aloysiusschool, Caeciliaschool, De Biezen en School op de Berg hebben in 2018 het Keurmerk behaald. DOK12 en De Kubus bereiden zich voor op de hercertificering en verdiepingsslag binnen het Keurmerk.

In 2018 hebben er veel personele wisselingen plaatsgevonden, wat er toe heeft geleid dat er een grote groep nieuwe schoolopleiders gestart is. Zij moeten ingewerkt worden en zullen zich professionaliseren om hun rol goed te kunnen vervullen. De begeleiding ligt voor een deel bij de bovenschools opleidingscoördinator. Ook de netwerkbijeenkomsten van school- en instituutopleiders dragen hier aan bij. Tijdens deze netwerkbijeenkomsten worden inhoudelijke onderwerpen besproken met als doel de samenwerking tussen scholen en HUPabo en de kwaliteit van werkpleklers te verbeteren. De voorbereiding en begeleiding van de netwerkbijeenkomsten ligt in handen van de bovenschools opleidingscoördinator, in samenwerking met één of enkele schoolopleiders en een instituutopleider. De onderwerpen worden in overleg bepaald.

Het project Versterking Samenwerking Opleiding en Scholen is in 2018 afgerond. Vijf scholen van KPOA hebben hier aan deelgenomen. De opbrengsten hiervan zijn breed gedeeld. Naast de input die geleverd is door de betrokken scholen van KPOA hebben we er ook de vruchten van geplukt, onder andere op het gebied van de begeleiding van startende leerkrachten, ouderbetrokkenheid en pesten, omgaan met verschillen, opbrengstgericht werken en de doorontwikkeling van het werkpleklers en de samenwerking in het algemeen.

3.2 Personeelsbeheer

Mobiliteit

Op basis van de leidende principes in het loopbaanbeleid is het proces van de vrijwillige mobiliteit gewijzigd. Er is een mobiliteitsbank ingericht in KPOA InSite. Leidinggevenden en personeelsleden zijn eigenaar van het proces van mobiliteit. In een uitvoeringsnotitie is dit proces beschreven. We hadden in 2018 te maken met een verplichte en met een vrijwillige mobiliteit.

Aan het einde van het schooljaar 2017-2018 en bij de start van het schooljaar 2018-2019 is er sprake geweest van een grote groep medewerkers die gebruik wilden of moesten maken van mobiliteit.

In onderstaand overzicht de aantallen en de behaalde resultaten:

Soort overplaatsing	Aantal	Gerealiseerd
Mobiliteitswens van medewerkers van scholen waar boventalligheid was	4	2 gerealiseerd 1 tijdelijke plaatsing in vervanging op andere school 1 ontslag ingediend
Noodzakelijke overplaatsing, anders dan boventalligheid	0	
Mobiliteit i.v.m. ontwikkelingswens	13	3 gerealiseerd 1 ingetrokken 6 ontslag ingediend 3 niet gerealiseerd
Mobiliteit i.v.m. wens andere functie (inclusief kweekvijver leidinggevenden)	14	7 gerealiseerd 2 niet deelgenomen aan procedure(s) 5 niet gerealiseerd
Mobiliteitswens vanuit flexibele schil naar vaste plek op een school	23	21 gerealiseerd 1 deels gerealiseerd 1 ontslag ingediend
totaal	54	

Opvallend is dat bij de groep mensen die op een KPOA school werkzaam zijn, en die graag op een andere school willen werken, er in verhouding minder mobiliteit is gerealiseerd. De medewerkers vanuit de flexibele schil, met name startende leerkrachten hebben een vaste plek gekregen. Vorig jaar was de groep mobiliteit met een ontwikkelingswens groter en was er ook verhoudingsgewijs een grotere realisatie.

In het schooljaar 2018-2019 hadden we wederom te maken met een daling van de leerlingenaantallen. In de begroting van De Marke, De Drieslag, Kameleon, De Biezen, De Kubus en De Langenoord was een krimp in de personeelsformatie opgenomen. Behalve op de Kameleon is deze krimp via natuurlijk verloop gerealiseerd. In april 2018 was ook de krimp gerealiseerd op de Kameleon. Dit is via de vrijwillige mobiliteit uiteindelijk opgelost. Op scholen waar geen krimp moest plaats vinden is het mogelijk geweest om wensen m.b.t. taakuitbreiding te realiseren.

In oktober 2018 werd het aangepaste overplaatsingsbeleid besproken. Aan de hand van de ervaringen van schooljaar 2017-2018 werd dit beleid op een aantal kleine punten gewijzigd. Doel was en is nog steeds om de overplaatsing ten gevolge van boventalligheid op één of meerdere scholen zo zorgvuldig mogelijk te laten verlopen.

Er is 22,3 fte aan structurele formatieve vacatureruimte gerouleerd binnen KPOA. 12,5 fte is ingevuld door externe medewerkers aan te trekken. Een gedeelte van deze vacatures kwamen ook vrij vanwege het werkdrukakkoord.

Per 1 augustus 2018 waren alle vacatures voor leerkrachten ingevuld, waarvan er één vacature met een tijdelijke oplossing. Deze is per 1 oktober 2018 definitief ingevuld.

Beheersing van uitkeringen na ontslag

Er wordt zorgvuldig bijgehouden welke tijdelijke werknemers we inzetten op tijdelijke formatieve vacatures, hier zit namelijk het grootste risico. Ons beleid is om tijdelijke formatieve medewerkers in de flexibele schil op te nemen. Bij uitstroom van personeel onderzoeken wij zorgvuldig hoe het zit met uitkeringsrechten van medewerkers. Periodiek worden aan de hand van overzichten van het UWV en het Participatiefonds met uitkeringsgerechtigden een lijst bijgewerkt waarmee we in beeld hebben of er mogelijk een uitkering ten laste van KPOA komt.

Flexibele schil

Op dit moment ervaart KPOA steeds meer dat er een nieuwe tendens aan het ontstaan is in de arbeidsmarkt. Het tekort van leerkrachten is merkbaar in de scholen. KPOA heeft een flexibele schil ingericht om te zorgen dat leerlingen goed onderwijs blijven krijgen. Transvita is een verbindende factor. Mochten wij een probleem hebben, beschikken zij over een groot netwerk en weten ze wellicht een oplossing te bieden voor ons capaciteitsprobleem.

KPOA continueert de ingeslagen route van het inrichten van een flexibele schil van personeelsleden die een dienstverband hebben en werkzaamheden op de diverse scholen verrichten. Dit kan zowel via de vaste invalpool (VIP) als de Talentenpool van Transvita zijn. De teamleider van de flexibele schil is continu bezig met werving- en selectiegesprekken en de begeleiding van personeelsleden in de flexibele schil. De doorstroom vanuit de flexibele schil naar een vaste formatieve plek op een school gebeurt echter veel sneller in vergelijking met voorgaande jaren. Dit resulteerde dat er per 1 augustus 2018 ongeveer 14 fte is benoemd in de flexibele schil. 7 fte (9 personen), zijn werkzaam vanuit Transvita en de andere 7 fte is verdeeld over 22 personen die voor een kleinere VIP aanstelling in de flexibele schil zitten.

Zij-instromers

In het schooljaar 2018-2019 is KPOA gestart met het werven en selecteren van 10 zij-instromers. Er was een opkomst van 75 geïnteresseerden bij de algemene informatiebijeenkomst. Uiteindelijk, na een speeddate met 34 potentiële kandidaten, zijn er 10 geselecteerd en het proces van het geschiktheidsonderzoek ingegaan. Per 1 februari 2019 zijn er 6 zij-instromers die starten met hun opleiding aan de Marnix academie. Drie andere kandidaten zitten nog in het proces van het geschiktheidsonderzoek. Wanneer deze kandidaten geschikt worden bevonden is de verwachting dat zij in september 2019 zullen starten.

Werkdrukmiddelen

Op 9 februari 2018 is tussen de minister en sociale partners in het primair onderwijs het zogenoemde werkdrukakkoord gesloten. Dit akkoord bevat afspraken over de aanpak van werkdruk in het PO, de besteding van de middelen die dit kabinet beschikbaar heeft gesteld, de verantwoording, evaluatie en mogelijke bijsturing.

KPOA heeft een notitie opgesteld waarin beschreven staat op welke wijze KPOA het proces van dit werkdrukakkoord vorm geeft. De volgende onderdelen staan beschreven:

- Uitgangspunten KPOA inzet middelen
- Procesbewaking
- Het goede gesprek over werkdruk op schoolniveau: een professionele dialoog
- Inhoud, advies en besluit over bestedingsplannen
- Verantwoording en monitoring op bestuursniveau

In een interactieve sessie met schoolleiders en beleidsmedewerkers (KPOA café) is verder gesproken over het proces rondom besteding van de werkdrukkiddelen.

KPOA onderschrijft het belang dat de bestedingsplannen op teamniveau tot stand komen met instemming van de personeelsgeleding van de medezeggenschapsraden. Hierdoor is een breed palet ontstaan van de besteding van de middelen die steeds passend is binnen de context van de school. KPOA ziet hierin zijn rol als voorwaardenscheppend en bewakend.

De werkdrukkiddelen worden per schooljaar beschikbaar gesteld. Voor schooljaar 2018-2019 zijn de baten en geplande besteding in onderstaand overzicht vermeld.

School	Werkdrukkiddelen schooljaar 2018-2019					
	Baten	Bestedingsplan				Totaal
		Personeel	Materieel	Professionalisering	Overig	
Aloysiuschool	53.509	55.000	-	-	-	55.000
Het Baken	26.288	25.000	-	-	-	25.000
De Biezen	30.799	31.509	-	-	-	31.509
De Breede Hei	39.665	39.665	-	-	-	39.665
Caeciliaschool	52.576	53.086	-	-	-	53.086
DOK12	37.954	33.000	-	5.000	-	38.000
De Drieslag / 'Schothorst 2.0'	48.687	48.700	-	-	-	48.700
St. Josephschool	69.064	72.203	-	-	-	72.203
Kameleon	27.221	23.821	1.400	-	2.000	27.221
De Kinderhof	49.776	47.850	-	-	-	47.850
De Kubus	40.599	42.750	-	-	-	42.750
De Langenoord	41.532	25.100	-	16.200	-	41.300
De Malelande	98.308	88.000	-	-	10.000	98.000
De Marke	111.529	88.000	20.000	-	3.500	111.500
SBO Michaëlschool	20.688	13.000	-	7.000	-	20.000
School op de Berg	71.397	71.397	-	-	-	71.397
De Tafelronde	31.577	31.500	-	-	-	31.500
Totaal	851.170	789.581	21.400	28.200	15.500	854.681

Voor kalenderjaar 2018 zijn de baten en lasten in onderstaand overzicht vermeld.

School	Werkdrukmiddelen kalenderjaar 2018 (5/12)					
	Baten	Lasten				Totaal
		Personeel	Materieel	Professionalisering	Overig	
Aloysiuschool	22.296	15.664	-	-	-	15.664
Het Baken	10.953	11.110	-	-	-	11.110
De Biezen	12.833	15.534	-	-	-	15.534
De Breede Hei	16.527	19.886	-	-	-	19.886
Caeciliaschool	21.907	20.795	-	-	-	20.795
DOK12	15.814	14.743	-	5.406	-	20.149
De Drieslag / 'Schothorst 2.0'	20.286	24.373	-	-	-	24.373
St. Josephschool	28.777	28.001	-	-	-	28.001
Kameleon	11.342	10.592	-	-	-	10.592
De Kinderhof	20.740	17.987	-	-	-	17.987
De Kubus	16.916	12.273	-	-	-	12.273
De Langenoord	17.305	7.048	-	9.600	-	16.648
De Malelande	40.962	46.018	-	-	-	46.018
De Marke	46.471	39.153	3.643	-	1.502	44.297
SBO Michaëlschool	8.620	6.968	-	-	-	6.968
School op de Berg	29.749	24.067	-	-	-	24.067
De Tafelronde	13.157	11.483	-	-	-	11.483
Totaal	354.654	325.695	3.643	15.006	1.502	345.845

De middelen die in 2018 nog niet zijn besteed zullen in de eerste 7 maanden van 2019 worden besteed.

Aan het eind van schooljaar 2018-2019 zal er op de scholen geëvalueerd worden of de inzet van de werkdrukmiddelen daadwerkelijk heeft gezorgd voor vermindering van de werkdruk.

3.3 Personeelszorg

Interne contactpersonen

Op 10 oktober 2018 heeft de jaarlijkse bijeenkomst van alle interne contactpersonen plaatsgevonden. Tijdens deze bijeenkomst heeft onze externe contactpersoon, de interne contactpersonen geïnformeerd over het de nieuwe meldcode huiselijk geweld die ingaat per 1 januari 2019. Daarnaast hebben we het thema pesten verder uitgediept.

Risico Inventarisatie- en Evaluatie (RI&E)

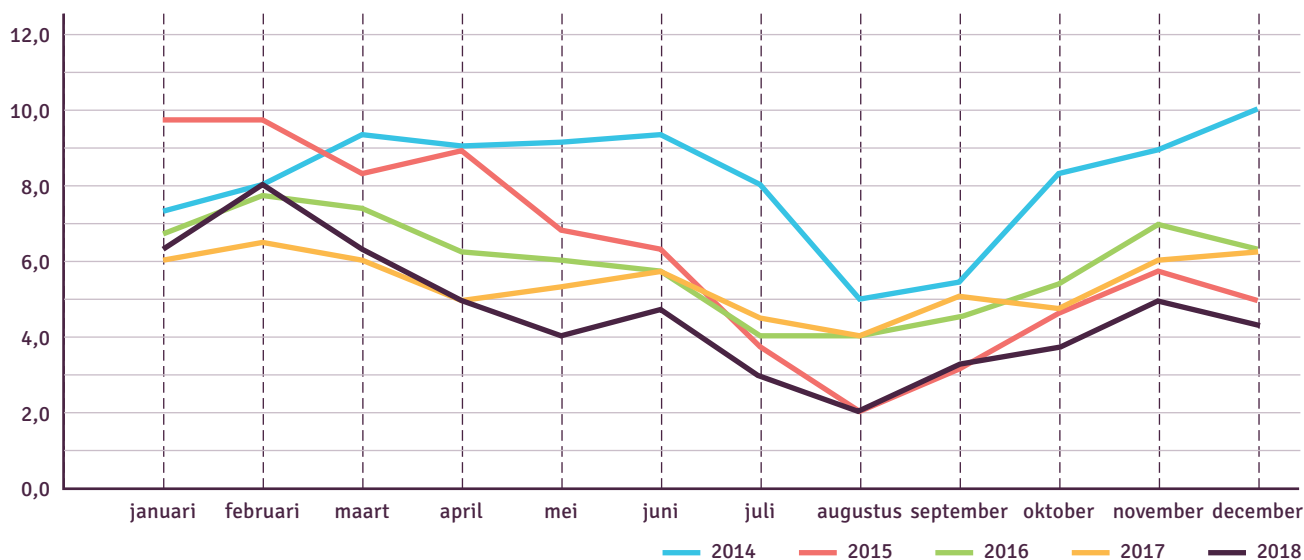
Alle scholen en het bestuursbureau hebben een RI&E uitgevoerd, conform de bepalingen in de Arbowet. In de Arbowet is opgenomen dat eenmaal per 4 jaar een RI&E dient te worden uitgevoerd. Alle RI&E's zijn na vaststelling getoetst en akkoord bevonden door daartoe gecertificeerde bedrijfsarts. De plannen van aanpak die voortvloeien uit de RI&E's worden op de scholen en het bestuursbureau verder opgepakt en uitgevoerd.

Preventiemedewerkers

Op 10 september 2018 heeft de jaarlijkse bijeenkomst van preventiemedewerkers plaatsgevonden. Deze bijeenkomst heeft grotendeels in het teken gestaan van de RI&E. We hebben met elkaar gesproken over de resultaten op KPOA niveau, de resultaten op schoolniveau, de plannen van aanpak, de rol van de PMR en hoe verder invulling te geven aan de uitkomsten van de RI&E.

Verzuimverlofcijfer 2018

Het verzuimverlofcijfer voor 2018 is uitgekomen op 4,6%. Dit is een hele mooie daling ten opzichte van de verzuimverlofcijfer van het jaar ervoor. Het grootste deel van verzuimverlof bestaat uit langdurig verzuim.



We zien dat MT leden geregeld een beroep doen op de bedrijfsarts en de beleidsmedewerkers personeel om even te sparren en advies te vragen. Niet alleen in situaties waarin een medewerker reeds verzuimd, maar om uitval van een medewerker te voorkomen. Daarnaast zien we dat de adviesvragen die voor de bedrijfsarts de leidraad is om het gesprek met de medewerker te voeren worden veelal tijdig worden ingestuurd en van een kwalitatief goed niveau zijn.

Het Eigen Regie Model is de filosofie achter het verzuimbeleid van KPOA. We zien dat dit periodiek opfrissing en verdieping behoeft. In februari 2018 en maart 2018 hebben nagenoeg alle MT-leden aan de in-house training van Falke en Verbaan deelgenomen. In deze trainingen is de kennis over verzuimverlof en het Eigen Regie Model op een hoger plan getild. Ook is in de trainingen volop aandacht besteed aan het voeren van het goede gesprek. Alhoewel we geen direct verband kunnen aantonen tussen het aanbieden van de trainingen en de daling van het ziekteverzuim, zijn we er van overtuigd dat dit in ieder geval een positieve bijdrage heeft geleverd.

Participatiewet

De Participatiewet, sinds 1 januari 2015 van kracht, heeft tot doel om meer mensen met een arbeidsbeperking aan een baan te helpen. Met de Participatiewet is er één regeling die de Wet werk en bijstand, de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en een deel van de Wajong vervangt. Iedere organisatie met meer dan 25 medewerkers in dienst dient een percentage mensen met een ziekte of handicap in dienst nemen.

In 2018 zijn een drietal medewerkers die tot de doelgroep behoren gestart met hun werkzaamheden bij KPOA. Het betreffen twee assistent conciërges en een onderwijsassistent. Alle trajecten verlopen succesvol. In het eerste kwartaal van 2019 evalueren we het proces dat we tot dan toe hebben doorlopen en stellen dit daar waar nodig bij. Ook blijven we zoeken naar andere kandidaten voor KPOA.

3.4 Kengetallen personeel

Aantal medewerkers en fte

Onderstaand overzicht laat het aantal medewerkers en het aantal fte zien aan het einde van het kalenderjaar.

Jaar	Aantal medewerkers	Aantal fte
2018	499	353
2017	504	357
2016	506	353
2015	505	362

In- en uitstroom van medewerkers

In 2018 stroomden 54 medewerkers in. Het aantal medewerkers dat KPOA verliet bedroeg 59, hieronder weergegeven naar de reden van uitstroom:

Reden	Aantal
Eigen verzoek	54
Pensioen	1
Einde tijdelijk contract / vervanging	2
Blijvend arbeidsongeschikt	-
Gewichtige redenen	-
Ongeschikt voor de functie	2
Totaal	59

Leeftijdsopbouw in procenten

Onderstaand overzicht laat de leeftijdsopbouw van de medewerkers zien aan het einde van het kalenderjaar.

Categorie	2018	2017	2016	2015
< 25 jaar	5,6%	4,4%	3,0%	1,4%
25-34 jaar	22,8%	25,0%	25,7%	26,5%
35-44 jaar	28,1%	25,6%	25,3%	25,7%
45-54 jaar	20,2%	22,0%	22,1%	22,8%
> 55 jaar	23,2%	23,0%	23,9%	23,6%
Totaal	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Verhouding mannen en vrouwen

In onderstaand overzicht wordt de verhouding van mannen en vrouwen aan het einde van het kalenderjaar vermeld. Het percentage mannen neemt de laatste jaren af.

Jaar	Vrouwen	Mannen
2018	90,6%	9,4%
2017	89,9%	10,1%
2016	87,6%	12,4%
2015	87,9%	12,1%

Verdeling parttimers en fulltimers

Binnen KPOA werkt ca. 14% van de medewerkers op fulltime basis en ca. 86% op basis van een parttime dienstverband.





Onze middelen



4 Onze middelen

Uitgangspunten Dynamisch koersplan KPOA 2022

Om onze wettelijke opdracht in onze scholen goed te kunnen vervullen, moeten we beschikken over kwantitatief en kwalitatief voldoende middelen die we rechtmatig en doelmatig gebruiken.

Zo moeten de leer- en werkomgevingen in onze (school)gebouwen er aan bijdragen dat leerlingen zich geïnspireerd weten tot leren en zich gezond en veilig kunnen ontwikkelen. Tegelijkertijd kunnen personeelsleden de inrichting van de leer- en werkomgeving variëren afhankelijk van de te bereiken (leer)doelen en te realiseren (leer)processen. De kaderstellende uitgangspunten voor onze middelen hebben wij daarom geordend op basis van 5 kwaliteitsgebieden.

Communicatie

- Wij communiceren vanuit vakmanschap gericht op het realiseren van vertrouwen en verbondenheid
- Onze communicatie is gericht op het bevorderen van eigenaarschap voor onze doelen en resultaten
- Onze communicatie is gericht op het bevorderen van eigenaarschap voor onze processen

Huisvesting

- Onze schoolgebouwen en speelterreinen nodigen leerlingen uit tot ontwikkeling en leren
- Onze schoolgebouwen en speelterreinen bevorderen de gezondheid en veiligheid van leerlingen en medewerkers
- Onze schoolgebouwen en speelterreinen zijn duurzaam
- Investerings in onze schoolgebouwen en speelterreinen zijn rechtmatig en doelmatig
- KPOA participeert in samenwerkingsverbanden met collega-schoolbesturen, mede-eigenaren en gemeente ten dienste van onderwijshuisvesting

Leermiddelen

- De keuze en aanschaf van leermiddelen vinden plaats op basis van te bereiken onderwijsdoelen
- De keuze en aanschaf van leermiddelen vinden kostenbewust plaats
- KPOA faciliteert de kennisverspreiding omtrent innovatie van leermiddelen

Kennisdienstverlening en technologie

- De inhuur kennisdienstverleners en gebruik van technologie vinden beredeneerd plaats
- Inhuur kennisdienstverlening en gebruik technologie resulteren in effectievere en efficiëntere werkprocessen

Financiën

- Onze financiële positie en risicobeheersingsmaatregelen waarborgen de continuïteit van KPOA als onderwijsorganisatie
- De verwerving en besteding van financiële middelen is primair gericht op het (kunnen) realiseren van onderwijsdoelen
- De verwerving en besteding van financiële middelen vindt rechtmatig plaats
- Onze meerjarige staat van baten en lasten bevordert een gezonde financiële positie

Behaalde resultaten 2018

- Websites van diverse scholen zijn geactualiseerd
- Voorbereiding voor de oprichting van Samenfoort PO Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A. afgerond
- Overeenstemming bereikt over bouwvolgorde eerste 4 jaar
- Veiligheid van de schoolgebouwen is op orde
- Schaalvoordeel gerealiseerd door Europese Aanbesteding van kopieermachines
- De borgingsdocumenten voor de AVG zijn opgesteld
- Er is een functionaris gegevensbescherming benoemd
- Op alle scholen is een presentatie over privacy/AVG gegeven
- Verwerving en besteding van middelen is gericht op het primair proces
- De financiële positie van KPOA is gezond en er ligt geen onnodig geld op de plank

4.1 Huisvesting

4.1.1 Beleid

Onze schoolgebouwen en speelterreinen zijn er primair voor bedoeld om de ontwikkeling en het leren van leerlingen te faciliteren. Of leerlingen nu instructie krijgen voor rekenen-wiskunde, een rollenspel spelen in de huishoek of met een programma voor een 3D-printer leren werken, voor iedere leerervaring is er sprake van een zo optimaal mogelijke leer-/werkomgeving.

Onze verantwoordelijkheid voor de gezondheid en veiligheid van leerlingen en medewerkers stelt (wettelijke) kwaliteitseisen aan onze schoolgebouwen en speelterreinen.

Wij bevorderen de duurzaamheid van onze schoolgebouwen en speelterreinen door (preventieve) maatregelen op het gebied van energieverbruik en materiaalgebruik.

Onze investeringen in schoolgebouwen en speelterreinen moeten voldoen aan wettelijke eisen en gesloten overeenkomsten met gemeente en collega-schoolbesturen.

In het kader van de doordecentralisatie van de onderwijshuisvesting zijn voorbereidingen getroffen voor participatie in Samenfoort PO Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A. KPOA participeert, al dan niet samen met de gemeente, in Verenigingen van Eigenaren (De Marke en De Tafelronde-Joris). In 2018 waren de aandachtspunten voor de huisvesting binnen KPOA het renoveren van sanitair, aanpassen van het binnenklimaat en verduurzaming van de scholen.

4.1.2 Onderhoud

Uitvoering meerjarenonderhoudsplan 2018

Uit het jaarplan 2018 is o.a. het volgende groot onderhoud uitgevoerd:

- De Breede Hei: renovatie sanitair
- Caeciliaschool: renovatie sanitair
- Kameleon: renovatie sanitair
- Kameleon: aanpassing binnenklimaat
- De Kinderhof: schilderwerk buitenzijde
- Aloysiuschool: vervangen keuken
- De Langenoord: vervangen keuken
- SBO Michaëlschool: vervangen vloer gymzaal
- De Tafelronde: vervangen vloer speellokaal
- St. Josephschool: aanpassen akoestiek in lokalen

In 2018 is er € 446.000 onttrokken aan de voorziening groot onderhoud, waar een onttrekking van € 734.000 was begroot. De volgende grote posten zijn doorgeschoven naar 2019 en verder omdat bij de jaarplanning is gebleken dat vervanging e/o uitvoering nog niet nodig was:

- Vervangen van binnen riolering bij de Aloysiuschool (€ 20.000)
- Vervangen van binnen riolering bij De Langenoord (€ 20.000)
- Vervangen van ketels bij School op de Berg (€ 45.000)
- Uitvoering schilderwerk bij diverse scholen (€ 100.000)
- Uitvoering van voegwerk bij diverse scholen (€ 45.000)
- Vervangen van gootconstructie bij De Langenoord (€ 45.000)

Meerjarenonderhoudsplan

Begin 2019 is het meerjarenonderhoudsplan geactualiseerd. In het meerjarenonderhoudsplan is rekening gehouden met de vervangende nieuwbouw van 'Schothorst 2.0'. Het onderhoud van de locaties Raadhoven en Koning Karelpad zijn tot een minimum beperkt.

Klachtenonderhoud

Het urencontract voor het klachtenonderhoud door de SRO is voortgezet in 2018.

Onderhoudscontracten

De bestaande onderhoudscontracten voor o.a. alarm- en brandmeldinstallatie, brandveiligheidsvoorzieningen, dak-inspecties, speeltoestellen en liften zijn verlengd. De scholen zijn aan het begin van 2018 geïnformeerd over de data van uitvoering van de diverse werkzaamheden. In 2018 is gestart met een nieuw onderhoudscontract voor de werktuigbouwkundige installatie.

Onderhoud dependance en schoolwoningen

KPOA maakt gebruik van een dependance en schoolwoningen:

- Dependance School op de Berg: De Stek, Marnixlaan 51
- Schoolwoningen De Malelande: Zeldertsedreef 22-28

Per 1 april 2018 is het juridisch eigendom van De Stek door de gemeente overgedragen aan PCBO Amersfoort. Voor 3 lokalen wordt een medegebruiksvergoeding betaald aan PCBO Amersfoort. Voor 8 schoolwoningen wordt een medegebruikersvergoeding betaald aan de gemeente Amersfoort. De gemeente Amersfoort heeft een contract met Schoonderbeek voor het beheer en onderhoud van de schoolwoningen.

4.1.3 Veiligheid

Brandveiligheid

In november 2018 zijn de scholen geïnspecteerd door de brandweer. De brandweer heeft geen opmerkingen op de brandveiligheid van de scholen. Veranderde wetgeving geeft aan dat het spiegeldraadglas in brandwerende puien veranderd dient te worden door brandwerend glas. Dit wordt gefaseerd in 2019 uitgevoerd.

Asbestsanering

In de kruipruimte van 'Schothorst 2.0' locatie Koning Karelpad is deels het asbest gesaneerd. De kruipruimte is niet volledig vrijgegeven i.v.m. de moeilijke omstandigheden waarin gesaneerd moet worden. De kruipruimte is niet toegankelijk. De sanering wordt uitgevoerd bij de sloop van het gebouw.

Legionellabestrijding

In 2018 zijn de benodigde controles en herstelwerkzaamheden voor de bestrijding van legionella uitgevoerd.

NEN3140

In 2018 zijn er geen keuringen volgens NEN3140 uitgevoerd. De keuring van de Caeciliaschool, SBO Michaëlschool en de St. Josephschool staan gepland voor 2019.

4.1.4 Ontwikkelingen 2018

Integraal huisvestingsplan (IHP) / Doordecentralisatie (DDC)

Eind 2017 zijn er door de Gemeenteraad, de RvT en het CvB goedkeuringsbesluiten genomen om de huisvesting per 1 januari 2018 door te decentraliseren. Een ontbindende voorwaarde bij het besluit was dat de Belastingdienst rulings zou afgeven voor BTW, overdrachtsbelasting en Vpb. Eind 2018 is er bericht van de Belastingdienst ontvangen dat de rulings worden afgegeven onder de voorwaarde dat de boekwaarde van de gebouwen op de balans van de Gemeente blijft staan. Daarover neemt de Gemeenteraad in 2019 een officieel besluit.

In maart 2019 is Samenfoort PO Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A. opgericht.

De Kinderhof - Overdracht Fürglerplein

I.v.m. de doordecentralisatie van de huisvesting is op 1 april 2018 is het juridisch eigendom van het Fürglerplein 6-9 overgedragen aan KPOA. Het onderhoud en beheer van het gebouw is vanaf deze datum voor rekening en verantwoordelijkheid van KPOA. Omdat er sprake is van achterstallig onderhoud heeft de Gemeente een vergoeding van € 300.000 aan KPOA betaald.

De Windroos en Ska zijn beide medegebruiker van 3 lokalen en betalen vanaf 1 april 2018 een medegebruiksvergoeding aan KPOA.

Het Baken - Uitbreiding capaciteit

Het Baken heeft door groei van het aantal leerlingen een capaciteitstekort. In de zomervakantie 2018 is een tijdelijke unit geplaatst op het plein van Het Baken. In afwachting van een definitieve oplossing, blijft deze tijdelijke unit staan tot schooljaar 2020-2021. De herontwikkeling van het nabijgelegen verzorgingshuis St. Josef biedt kansen voor een definitieve uitbreiding van Het Baken.

Energiemanagement

In 2018 is gestart met het monitoring van het verbruik van gas en elektra. Voor het energimanagement is een 5-jarig contract afgesloten met Sweco. Door het optimaliseren van de regelingen in de installaties en het aanpassen van het stookprofiel is de komende jaren een gemiddelde besparing te realiseren van 19%.

4.1.5 Ontwikkelingen 2019

Uitvoering IHP

Zodra Samenfoort PO Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A. is opgericht zal gestart worden met de voorbereiding van de uitvoering renovatie/vervangende nieuwbouw van de scholen in de eerste fase. Hierbij kan tevens de slag naar verduurzaming gemaakt worden.

DOK12 - Ontwikkeling nieuwbouw

Door de aantrekkende economie is de woningbouw in Laak 2 gestart. Hierdoor kan het recht van DOK12 op permanente huisvesting in een nieuw schoolgebouw, mede op basis van afspraken uit het verleden, worden geclaimd bij de gemeente.

'Schothorst 2.0' - Ontwikkeling vervangende nieuwbouw

Zodra Samenfoort PO Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A. is opgericht, gaat er gestart worden met de ontwikkeling van de nieuwbouw van 'Schothorst 2.0'.

School op de Berg - Uitbreiding capaciteit

De School op Berg heeft door groei van het aantal leerlingen een capaciteitstekort. Er dient op korte termijn een oplossing gevonden te worden voor 4 lokalen.

St. Josephschool - Aanpassing bovenbouwplein

De St. Josephschool beschikt over weinig (bruikbare) nevenruimten voor de bovenbouw. De akoestiek op het bovenbouwplein is slecht. Er dient een oplossing gevonden te worden voor het functioneler maken van het bovenbouwplein.

De Marke - Aanpassen kantoren

Het managementteam van de Marke is niet goed zichtbaar in het gebouw. De looproutes zijn lang. Er dient een oplossing gevonden te worden met het verplaatsen van de kantoren.

De Kinderhof - Ontwikkeling kindcentrum

De Kinderhof heeft een verkenning gedaan met Ska en De Windroos tot de ontwikkeling van een kindcentrum. Hiervoor dient het gebouw verbouwd en aangepast te worden met kleuterplein.

De Breede Hei - Ontwikkeling kindcentrum

De Breede Hei heeft een verkenning gedaan met Ska tot de ontwikkeling van een kindcentrum. Hiervoor dient het gebouw verbouwd en aangepast te worden met een kleuterplein.

Europese aanbesteding schoonmaak

Eind 2019 loopt het schoonmaakcontract van Westerveld en ICS af. Medio maart gaat er gestart worden met een Europese aanbesteding.

4.2 Facilitair

4.2.1 Inkoop

KPOA heeft in 2014 een inkoopbeleidsplan opgesteld, dit plan wordt jaarlijks geactualiseerd. In dit beleidsplan zijn zaken opgenomen als de bevoegdheden van directeuren en de route die aan een inkoopbeslissing moet voorafgaan. In deze route wordt steeds de keuze gemaakt voor de aanbestedingsprocedure die vereist is. Daarnaast zijn de grenzen aangegeven voor de verschillende aanbestedingsstrategieën.

Het inkoopbeleidsplan heeft de volgende uitgangspunten:

- KPOA vindt het van groot belang om beschikbare gelden zoveel mogelijk aan te wenden voor het primaire leerproces
- KPOA streeft naar het zoveel mogelijk benutten van schaal gebonden kostenvoordelen
- Er is optimale vrijheid voor scholen, waar het gaat om behoud van eigenheid
- Scholen werken samen waar dat mogelijk is
- Kwaliteit gaat voor kwantiteit
- Gezamenlijk belang gaat voor schoolbelang

In 2018 is, conform planning, het traject voor Europees Aanbesteden voor reproductie afgerond. In dit traject heeft KPOA ervoor gekozen om de kopieermachines te kopen en een contract te sluiten voor het beheer en onderhoud ervan. Het contract is gegund aan Basic Office Solutions. Dit leidt op termijn tot een besparing van ca. € 95.000 per jaar. De kosten voor het aanbestedingstraject zijn betaald uit het budget voor collectief beleid, de besparing komt ten goede aan de scholen.

In 2018 is ook een start gemaakt met de inkoop van telefonie. Omdat ISDN zal verdwijnen moeten alle scholen over naar een andere vorm van telefonie. Hiervoor is een traject van meervoudige onderhandse aanbesteding gevolgd. Het contract is gegund aan NuCall. Ook dit leidt, na een investering in apparatuur, tot een besparing in de kosten op schoolniveau.

Onderstaand de planning van de centrale inkopen zoals deze in het inkoopbeleidsplan is opgenomen. Hieruit blijkt dat voor 2019 de Europese aanbesteding van schoonmaak op de kalender staat. We starten dit traject in maart/april. Er worden geen kosten voor dit traject in rekening gebracht, de begeleiding wordt ons aangeboden door de Onderwijs Inkoop Groep.

Inkopen	Aanbestedingsstrategie	Planning	Huidige inkoopstrategie
Reproductie	Europees aanbesteden	Aanbesteed 2018	Centraal ingekocht
Bedrijfsgezondheidszorg	Meervoudig onderhands	2018	Centraal ingekocht
Schoonmaak	Europees aanbesteden	2019	Centraal ingekocht
ICT voorzieningen	Europees aanbesteden	2020 (2023*)	Centraal ingekocht
Energie	Europees aanbesteden	2018 (2020*)	Centraal ingekocht
OLP methodisch materiaal	Europees aanbesteden	2020 (2023*)	Centraal ingekocht
Inventaris/meubilair	Europees aanbesteden	2022	Centraal ingekocht
Onderhoudscontracten	Meervoudig onderhands	Jaarlijks	Centraal ingekocht
Groot onderhoud	Meervoudig onderhands	Jaarlijks	Centraal ingekocht
Brandbeveiliging	Meervoudig onderhands	Jaarlijks	Centraal ingekocht

* Einddatum als contract binnen de mogelijkheden verlengd wordt zonder nieuwe aanbestedingsprocedure.

4.2.2 Schoonmaak

De kwaliteit van de schoonmaak is in 2018 iets teruggelopen. Ondanks dat is er voor gekozen om het contract van de schoonmaak met Westerveld en ICS met een jaar te verlengen.

4.2.3 Algemene Verordening Gegevensbescherming

In 2018 zijn we verder gegaan met het implementeren van het privacy beleid op de scholen.

We hebben ingestoken op de bewustwording bij de medewerkers en de communicatie richting ouders. Daarnaast hebben we ons gericht op de nieuwe Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) die op 25 mei 2018 in werking is gegaan. Hiertoe zijn onder andere borgingsdocumenten opgesteld en is een functionaris gegevensbescherming aangesteld. Scholen en medewerkers zijn hier verder in meegenomen. Per 1 januari 2019 is KPOA toegerust om te voldoen aan de AVG.

4.3 Financieel

4.3.1 Financieel beleid

In 2016 is in aansluiting op de strategische koers 2015-2018 het bestaande financiële beleidsplan herzien. Een van de aandachtspunten van de strategische koers is de reservepositie. Vanuit het streven een financieel gezonde organisatie te zijn, waarbij het geld optimaal wordt ingezet voor het onderwijs aan kinderen, ligt de reservepositie op een minimaal verantwoord niveau gezien vanuit onze financiële positie en onze risico-inventarisatie. Onze kengetallen worden getoetst aan signaleringswaarden van de Onderwijsinspectie en de benchmark van onze accountant. Het financiële beleidsplan zal in 2019 worden aangepast aan het Dynamisch koersplan KPOA 2022.

KPOA staat voor een transparante financiële bedrijfsvoering. In dit kader worden de begroting, de kwartaalrapportages en het jaarverslag gedeeld met het Dibera, de GMR en de RvT. De volledige versie van het jaarverslag staat op de website, zodat deze door iedere geïnteresseerde stakeholder geraadpleegd kan worden. Daarnaast ontvangt OCW jaarlijks het jaarverslag.

4.3.2 Planning- en controlcyclus

KPOA kent een gebruikelijke PDCA-cyclus, waarbij het strategisch beleidsplan leidend is. De begroting komt tot stand door de schoolbegrotingen en de begrotingen voor collectief beleid, collectieve risico's en het bestuursbureau, welke binnen de gestelde kaders zijn opgesteld, te consolideren. De begroting wordt integraal voorgelegd aan alle geledingen.

Gedurende het jaar worden voortgangsgesprekken gevoerd, prognoses gemaakt en indien nodig bijsturingmaatregelen genomen. Over de eerste 3 kwartalen worden kwartaalrapportages opgesteld. Na afloop van het kalenderjaar wordt het jaarverslag opgesteld.

Vanaf 2017 maken wij onze begroting in het systeem van Cogix. Vanaf 2018 gebruiken we Cogix ook voor het opstellen van tussentijdse prognoses. We zijn in 2018 lid geworden van de gebruikersgroep van Cogix met als doel het systeem verder te verbeteren en ervaringen met collega-schoolbesturen uit te wisselen.

De belangrijkste processen en verantwoordelijke functies zijn beschreven in het handboek AO/IC. Dit handboek wordt doorlopend geactualiseerd.

4.3.3 Treasuryverslag

In 2016 is het treasurystatuut aangepast en vastgesteld, rekening houdend met de geldende wettelijke kaders, welke in 2016 zijn gewijzigd (Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016). Het treasurystatuut wordt in 2019 geëvalueerd en eventueel aangepast.

In het treasurystatuut zijn de algemene grondslagen en beginselen van het treasurybeleid van KPOA vastgelegd. De doelstellingen van het treasurybeleid zijn:

- Het beheren en beheersen van financiële risico's die aan de financiële posities en geldstromen zijn verbonden
- Het reduceren van financieringskosten
- Het zorg dragen voor de tijdige beschikbaarheid van de benodigde middelen tegen acceptabele condities
- Het minimaliseren van de kosten van het verkrijgen van financiële middelen
- Het optimaliseren van het rendement van financiële middelen

KPOA heeft in 2018, conform het treasury statuut, de tijdelijk overtollige middelen uitsluitend geplaatst op een deposito en op spaarrekeningen. De middelen op het deposito zijn opeisbaar met 31 werkdagen. De middelen op de spaarrekeningen zijn direct opeisbaar. Door de aanhoudende daling van de rentetarieven lopen de financiële baten verder terug, van € 9.000 in 2017 naar € 3.000 in 2018.

4.3.4 Terugblik 2018

In onderstaand overzicht wordt de exploitatierekening over 2018 weergegeven. Ter vergelijking zijn de begroting 2018 en de realisatie 2017 vermeld.

Exploitatie (bedragen in € 1.000)	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017	Vershil realisatie begroting 2018
Baten				
Rijksbijdragen OCW	31.071	28.780	29.560	2.291
Overige overheidsbijdragen	184	183	260	1
Overige baten	590	341	675	249
Totaal baten	31.845	29.304	30.495	2.541
Lasten				
Personeelslasten	25.539	24.059	24.080	-1.480
Afschrijvingen	422	416	393	-6
Huisvestingslasten	2.548	2.439	2.466	-109
Overige lasten	3.095	2.684	3.114	-411
Totaal lasten	31.604	29.598	30.053	-2.006
Saldo baten en lasten	241	-294	442	535
Financiële baten en lasten	-2	-5	5	3
Exploitatieresultaat	239	-299	447	538

Het exploitatieresultaat over 2018 bedraagt € 239.000 positief. In de begroting was rekening gehouden met een tekort van € 299.000. Het exploitatieresultaat laat dus een positieve afwijking zien t.o.v. de begroting van € 538.000. Hierna worden de belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting beschreven.

In de prognose over het 3^e kwartaal was nog rekening gehouden met een negatief resultaat van € 194.000. Het uiteindelijke resultaat is € 433.000 hoger uitgevallen. Dit komt met name door 2 grote financiële meevallers (€ 398.000) die onder de personele lasten zijn opgenomen.

Rijksbijdragen OCW

De rijksbijdragen OCW zijn de belangrijkste inkomstenbron. In 2018 bedragen deze 97,6% van de totale baten. De rijksbijdragen zijn 8,0% hoger (€ 2.291.000) dan de begrote inkomsten voor 2018. Dit is met name het gevolg van de indexering van de personele bekostiging aan de hand van de referentiesystematiek en de extra kabinetsbijdrage voor de verhoging van de salarissen van het onderwijzend personeel (€ 1.356.000). Daarnaast zijn vanaf 1 augustus 2018 de werkdrukmiddelen toegevoegd aan de bekostiging (€ 355.000).

De personele en materiële groeibekostiging is € 67.000 hoger dan begroot. Ook zijn er meer aanvullende subsidies toegekend dan begroot, bijvoorbeeld bijzondere bekostiging voor onderwijs aan asielzoekers die gedurende het 2^e jaar in Nederland verblijven, doorstroomprogramma van PO naar VO, lerarenbeurzen en vervanging van schoolleiders die een masteropleiding volgen (€ 169.000).

Van de projecten Samen Opleiden en Versterking Samenwerking zijn de baten € 104.000 hoger dan begroot.

Ook de inkomsten voor het passend onderwijs zijn hoger dan begroot (€ 238.000), met name doordat er meer arrangementen zijn afgegeven dan was voorzien, maar ook doordat van SWV de Eem voor de basisondersteuning € 10 per leerling meer is ontvangen.

Tegenover deze hogere baten staan in de meeste gevallen ook hogere lasten.

Overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen bestaan met name uit een gemeentelijke subsidie voor Zorg in en om de school, een gymzaalvergoeding en een gemeentelijke subsidie ten behoeve van onderschoolse dagbehandeling vanuit 's Heerenloo. De subsidies zijn nagenoeg conform begroting.

Overige baten

De overige baten zijn € 249.000 hoger dan begroot. De afwijkingen ten opzichte van de begroting betreft met name ouderbijdragen, maar ook diverse posten die door het incidentele karakter lastig zijn te begroten. In de meeste gevallen staan tegenover de hogere baten hogere lasten.

Personele lasten

In 2018 bedragen de personele lasten 80,8% van de totale lasten. De loonkosten zijn veel hoger dan begroot, de stijging heeft nauw verband met de stijging van de baten:

- In 2018 zijn de lonen verhoogd en zijn er eenmalige uitkeringen uitgekeerd conform de nieuwe CAO
- De werkdrukmiddelen zijn grotendeels besteed aan (inhuur van) personeel
- De uitgaven van de aanvullende subsidies zijn verantwoord onder de personele lasten
- Er zijn meer uitgaven geweest voor passend onderwijs
- Op een aantal scholen is meer formatie ingezet dan begroot om knelpunten op te lossen

Onder de personele lasten zijn ook 2 grote financiële meevallers opgenomen.

KPOA is eigen risicodragers voor vervanging bij ziekte en schorsing. In de begroting en prognose was verondersteld dat de besparing aan premie gelijk is aan de vervangingskosten. Het ziekteverzuim in 2018 is uitgekomen op 4,6% waardoor er een financieel voordeel ad. € 171.000 is behaald.

Daarnaast zal het UWV in 2020 de transitievergoedingen, die zijn/worden uitgekeerd aan medewerkers die in verband met langdurige arbeidsongeschiktheid uit dienst zijn gegaan, met terugwerkende kracht compenseren. Deze eenmalige meevaller ad. € 227.000 is in het resultaat van 2018 verwerkt.

Onder de personele lasten vallen ook de bestedingen in het kader van de Prestatiebox ter verbetering van de onderwijskwaliteit.

Afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten zijn nagenoeg conform begroting.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn € 109.000 hoger dan begroot.

Voor het plaatsen en huren van een tijdelijke unit bij Het Bakken zijn er extra kosten gemaakt (€ 24.000). Op een aantal scholen is extra onderhoud aan gebouwen en pleinen geweest. Hier staan vaak hogere baten tegenover, bijvoorbeeld subsidies ten behoeve van het vergroenen van schoolpleinen.

Overige instellingslasten

Onder deze rubriek vallen diverse posten die in de jaarrekening nader worden gespecificeerd. De overige lasten vallen € 411.000 hoger uit dan begroot.

In de begroting was rekening gehouden met een eenmalige vergoeding ad. € 90.000 voor de procesbegeleiding van de doordecentralisatie. Deze vergoeding is in 2018 niet ontvangen.

Voor activiteiten van de OR/OC is € 93.000 meer uitgegeven dan begroot. Hier staan ongeveer een gelijk bedrag aan ouderbijdragen tegenover.

De fee voor begeleiding van de Europese Aanbesteding van reproductie ad. € 53.000 is gebaseerd op de besparing die vanaf 2019 wordt gerealiseerd. Op termijn is de besparing ca. € 95.000 per jaar. De kosten zijn hier voor de baat uitgegaan.

Onder de post overige zijn onder andere de kosten voor de projecten Samen Opleiden en Versterking Samenwerking verantwoord. De kosten voor deze projecten zijn € 51.000 hoger dan begroot. Hier staan hogere baten tegenover.

Financiële baten en lasten

Voor de toelichting op de financiële baten en lasten wordt verwezen naar paragraaf 4.3.3 Treasury-verslag.

4.3.5 Financiële positie

4.3.5.1 Balanspositie

In onderstaand overzicht wordt de balans ultimo 2018 en 2017 weergegeven.

Balans (bedragen in € 1.000)	Realisatie 31-12-2018	Realisatie 31-12-2017
Activa		
Materiële vaste activa	3.072	3.111
Financiële vaste activa	227	-
Vorderingen	1.572	1.669
Liquide middelen	8.615	7.903
Totaal activa	13.486	12.683
Passiva		
Eigen vermogen	6.122	5.883
Voorzieningen	3.671	3.261
Kortlopende schulden	3.693	3.539
Totaal passiva	13.486	12.683

Hierna volgt een toelichting op de balans.

Materiële vaste activa

In 2018 waren de investeringen (€ 405.000) lager dan de afschrijvingslasten (€ 422.000) en het boekverlies (€ 21.000). Hierdoor is de waarde van de materiële vaste activa afgenomen.

Financiële vaste activa

In 2018 is een vordering op het UWV ad. € 227.000 ontstaan in verband met compensatie van transitievergoedingen die zijn/worden uitgekeerd aan medewerkers die in verband met langdurige arbeidsongeschiktheid uit dienst zijn gegaan. Het UWV zal deze transitievergoedingen in 2020 compenseren. In verband met het langlopende karakter van deze vordering is deze verantwoord als financieel vast actief.

Vorderingen

De vorderingen bestaan voor bijna 90% uit een vordering op het ministerie van OCW wegens het betaalritme van de personele bekostiging. De overige vorderingen zijn ten opzichte van 2017 licht gedaald. Dit komt met name doordat de vordering die er op 31 december 2017 op SWV de Eem was in 2018 is ontvangen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn in 2018 met € 711.000 toegenomen. Met name het positieve resultaat en de toename van de voorzieningen hadden een positieve invloed op de ontwikkeling van de liquide middelen. Een nadere toelichting op de ontwikkeling van de omvang van de liquide middelen is gegeven in het kasstroomoverzicht.

Eigen vermogen

Het gerealiseerde exploitatieresultaat over 2018 ad. € 239.000 is toegevoegd aan het eigen vermogen.

Voorzieningen

Sinds 2017 is er een voorziening voor duurzame inzetbaarheid voor medewerkers die een plan hebben ingediend om in het kader van duurzame inzetbaarheid gebruik maken van de mogelijkheid om uren te sparen. In 2018 zijn er alleen uren gespaard en niet opgenomen, hierdoor is de voorziening met € 28.000 toegenomen.

De voorziening jubilea is in 2018 met € 35.000 toegenomen. De toename komt met name door de verhoging van de salarissen.

Sinds 2016 is er een voorziening personeel ter dekking van verwachte toekomstige transitievergoedingen m.b.t. uitstroom van personeel naar WIA/IVA dan wel ter dekking van de loonkosten voor de tijd dat betreffende personeelsleden nog in dienst zijn en geen werkzaamheden kunnen verrichten. Per saldo is deze voorziening in 2018 met € 29.000 afgenomen. Transitievergoedingen en loonkosten van medewerkers die begin 2019 uit dienst zijn gegaan, zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

Aan de voorziening groot onderhoud is in 2018 € 230.000 meer gedoteerd dan onttrokken. De onttrekkingen waren lager dan gepland, zie ook paragraaf 4.1.2 Onderhoud.

In het kader van de doordecentralisatie van de huisvesting in de gemeente Amersfoort is er een eigen bijdrage afgesproken van € 225 per m² (prijspeil 2015) voor verduurzaming van de schoolgebouwen bij (ver)nieuwbouw. Vanaf 2018 wordt hiervoor een voorziening gevormd.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn in 2018 met € 154.000 toegenomen.

De crediteuren zijn met name gedaald doordat de facturen voor de projecten Samen Opleiden en Versterking Samenwerking op een ander moment zijn verstuurd.

Doordat het project Versterking Samenwerking in 2018 is afgerond zijn de vooruitontvangen subsidies OCW gedaald.

In verband met de overdracht van het juridisch eigendom van De Kinderhof heeft de Gemeente voor het achterstallig onderhoud in 2018 een vergoeding aan KPOA betaald. Hiervan is € 289.000 nog niet uitgegeven.

De overige vooruitontvangen bedragen zijn vooral gestegen door een gift van de AFAS Foundation ad. € 46.000 voor de inrichting van de LEGO studio. De inrichting heeft begin 2019 plaats gevonden. De transitievergoedingen en loonkosten (€ 122.000) van medewerkers die begin 2019 uit dienst zijn gegaan in verband met langdurige arbeidsongeschiktheid, zijn verantwoord onder de overige overlopende passiva.

4.3.5.2 Financiële kengetallen

In onderstaand overzicht staan de financiële kengetallen welke ook door de Onderwijsinspectie worden gehanteerd.

Kengetallen	Realisatie 2018	Realisatie 2017
Solvabiliteit 2	72,6%	72,1%
Liquiditeit	2,76	2,70
Huisvestingsratio	8,1%	8,3%
Weerstandsvermogen	19,2%	19,3%
Rentabiliteit	0,8%	1,5%

Solvabiliteit 2 (eigen vermogen + voorzieningen / totaal vermogen) geeft de verhouding aan tussen eigen en vreemd vermogen en verschaft dus inzicht in de financieringsopbouw. De solvabiliteit geeft aan in hoeverre een organisatie op lange termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. De signaleringswaarde van de Onderwijsinspectie is < 30%. De benchmark laat zien dat grotere besturen in 2017 een solvabiliteit 2 hadden van 74%.

De liquiditeit (vlottende activa / kortlopende schulden) geeft aan in hoeverre een organisatie op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. In de berekening is geen rekening gehouden met de in de voorzieningen opgenomen verplichtingen. De signaleringswaarde van de Onderwijsinspectie is < 0,75. De benchmark laat zien dat grotere besturen in 2017 een liquiditeit hadden van 2,7.

De huisvestingsratio (huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen / totale lasten) geeft aan welk deel van de totale lasten is besteed aan huisvesting. De signaleringswaarde van de Onderwijsinspectie is > 10%. De benchmark laat zien dat grotere besturen in 2017 een huisvestingsratio hadden van 8,2%. Onze eigen norm is in 2017 vastgesteld op maximaal 8,2%.

Het weerstandsvermogen (eigen vermogen / totale baten) geeft een indicatie van de financiële reservepositie. De signaleringswaarde van de Onderwijsinspectie is < 5%. De benchmark laat zien dat grotere besturen in 2017 een weerstandsvermogen hadden van 27%.

De rentabiliteit (resultaat / totale baten) geeft aan hoeveel procent van de totale baten omgezet wordt in uiteindelijk resultaat. Meerjarig is de signaleringswaarde van de Onderwijsinspectie 0%. De benchmark laat zien dat grotere besturen in 2017 een rentabiliteit hadden van 0,2%.

De kengetallen solvabiliteit 2, liquiditeit en weerstandsvermogen zijn gelijk aan of lager dan de benchmark en ruim boven de signaleringswaarden van de Onderwijsinspectie. Deze kengetallen voldoen daarmee aan de ambitie uit het Dynamisch koersplan KPOA 2022.

4.3.5.3 Toetsing financiële ruimte

Het beoordelen en verantwoorden van de financiële positie gaat wat KPOA betreft verder dan het toetsen van de eigen kapitaals- en vermogensposities aan kengetallen. Het is ook van belang dat het kapitaal zoveel mogelijk wordt ingezet ten behoeve van het primaire proces.

Met behulp van het model verantwoording van financiën 2018 van de PO-Raad is inzichtelijk gemaakt wat de kapitaalsbehoefte is. Deze behoefte bestaat uit drie onderdelen:

- De financieringsliquiditeit: benodigd kapitaal voor de instandhouding van de materiële vaste activa.
- De transactieliquiditeit: benodigd kapitaal voor het doen van reguliere transacties.
- Bufferliquiditeit: benodigd kapitaal voor het opvangen van tegenvallers in de exploitatie, gebaseerd op de risico-inventarisatie (zie ook paragraaf 1.4 Risicomanagement).

Het benodigde kapitaal kan in het model op 2 manieren worden berekend. Methode A sluit aan bij de werkwijze van de Onderwijsinspectie. De vervangingswaarde van de materiële vaste activa, exclusief gebouwen en terreinen, is gebaseerd op basis van de cumulatieve aanschafwaarde. Voor de onttrekkingen vanuit de voorzieningen wordt een post opgenomen. Methode B gaat uit van een oude vuistregel van de Commissie Don, dat 37% van de totale baten nodig is voor het vervangen van de materiële vaste activa. Voor de onttrekkingen vanuit de voorzieningen wordt geen post opgenomen, daar deze al in de vuistregel is opgenomen.

Berekening financiële ruimte en evaluatie financiële positie (bedragen x € 1.000):

	Methode A		Methode B	
Aanwezig kapitaal				
Totaal kapitaal (balanstotaal)	13.486		13.486	
-/- boekwaarde gebouwen	302		302	
-/- privaat vermogen	963		963	
Totaal aanwezig kapitaal (gecorrigeerd)		12.221		12.221
Benodigd kapitaal				
Kapitaal benodigd voor vaste activa	3.246		6.481	
Kapitaal benodigd voor transacties	7.364		3.693	
Kapitaal benodigd voor risicobuffer	1.592		1.592	
Totaal benodigd kapitaal		12.202		11.766
Verschil aanwezig en benodigd kapitaal				
		19		455
Als percentage van totale baten		0,1%		1,4%
Maximale buffer				
		4.776		4.776
Aanwezige buffer				
		1.611		2.047
Conclusie: te hoge financiële buffer?				
		Nee		Nee
Totaal minimaal kapitaal				
		11.907		11.177
Totaal maximaal kapitaal				
		14.858		17.069
Totaal aanwezig kapitaal (excl. privaat vermogen)				
		12.221		12.221
Conclusie t.a.v. aanwezig kapitaal		Binnen bandbreedte		Binnen bandbreedte

Bij de toetsing is het gehele private vermogen buiten beschouwing gelaten.

Uit de toetsing blijkt dat het verschil tussen het aanwezige en benodigde kapitaal marginaal is. Tot 2017 werd door de Onderwijsinspectie de beleidsregel gehanteerd dat de financiële buffer maximaal 300% van de benodigde buffer mag zijn. De conclusie is dat de financiële buffer niet te hoog is.

Het kapitaal blijft ook binnen de bandbreedte van de methode welke door PwC wordt gehanteerd. Bij deze methode wordt het kapitaal van schoolbesturen gekwalificeerd als 'laag' wanneer zij (naast het benodigde kapitaal voor transacties en de risicobuffer) een kapitaal hebben van minder dan 50% van de vervangingswaarde van materiële vaste activa. Als het kapitaal van schoolbesturen meer dan 100% van de vervangingswaarde is, wordt het gekwalificeerd als 'hoog'.

4.3.6 Continuïteitsparagraaf

In de volgende paragrafen worden de ontwikkelingen van leerlingaantallen en personele bezetting voor de komende jaren geschetst, met een meerjarige exploitatie en balans. De bron voor de inhoud is de begroting 2019-2023, welke in januari 2019 is vastgesteld door het CvB en is goedgekeurd door de RvT.

Het belangrijkste uitgangspunt bij het opstellen van de begroting is het strategisch beleid dat nader is uitgewerkt in diverse beleidsplannen en schoolplannen. Daar waar mogelijk is een koppeling gelegd tussen beleid en financiën. De begroting voldoet aan de kaderstellende uitgangspunten die zijn opgenomen in het Dynamisch koersplan KPOA 2022. Zowel in de uitvoeringsorganisatie (exploitatie) als de verbeterorganisatie (investeringen) is kritisch gewogen of de begrote uitgaven doelmatig bijdragen aan het realiseren van onderwijsdoelen.

4.3.6.1 Meerjarige ontwikkeling van leerlingaantallen en personele bezetting

Kengetallen	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Leerlingaantallen per 01-10	5.425	5.326	5.261	5.215	5.209	
Personele bezetting in fte per 31-12						
Management / directie	35,6	35,0	33,6	33,6	33,0	33,0
Onderwijzend personeel	276,5	269,1	266,7	264,7	264,7	264,6
Ondersteunend personeel	40,8	41,2	41,6	41,6	41,0	40,2
Totaal	352,9	345,2	342,0	340,0	338,8	337,8

Leerlingaantallen

De verwachte leerlingaantallen zijn gebaseerd op de prognoses van Verus, met indien van toepassing aanpassingen voor school specifieke omstandigheden.

De komende jaren verwachten we nog een krimp van ruim 200 leerlingen.

Personeel

Daling van leerlingaantallen betekent dalende baten en gezien het feit dat ruim 80% van de totale kosten bestaat uit personeelslasten, is krimp van formatieve bezetting een logische consequentie. In de begroting is rekening gehouden met krimp van de personele bezetting.

Het management van scholen wordt in toenemende mate ingezet voor lesgevende taken.

4.3.6.2 Meerjarige exploitatierekening

Uitgaande van eerder genoemde kengetallen zal de exploitatie zich de komende jaren als volgt ontwikkelen:

Exploitatie (bedragen in € 1.000)	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Baten						
Rijksbijdragen OCW	31.071	30.749	30.178	30.014	30.188	30.071
Overige overheidsbijdragen	184	185	185	72	72	72
Overige baten	590	490	470	465	443	442
Totaal baten	31.845	31.424	30.833	30.551	30.703	30.585
Lasten						
Personeelslasten	25.539	25.987	25.086	24.989	25.174	25.036
Afschrijvingen	422	432	454	464	463	461
Huisvestingslasten	2.548	2.522	2.490	2.465	2.427	2.418
Overige lasten	3.095	2.741	2.656	2.628	2.673	2.648
Totaal lasten	31.604	31.682	30.686	30.546	30.737	30.563
Saldo baten en lasten	241	-258	147	5	-34	22
Financiële baten en lasten	-2	-5	-5	-5	-5	-5
Exploitatieresultaat	239	-263	142	-	-39	17

Over de gehele begrotingsperiode dalen de baten voornamelijk door de daling van het leerlingaantal. De personele formatie zal als gevolg hiervan ook moeten afnemen.

De exploitatie laat zien dat er in meerjarig perspectief sprake is van een begrotingsevenwicht en voldoet daarmee aan de ambitie uit het Dynamisch koersplan KPOA 2022.

4.3.6.3 Meerjarige ontwikkeling financiële positie

Op basis van de realisatie over 2018 en de begroting 2019-2023 is een prognose gemaakt van de balanspositie aan het einde van de jaren 2019 tot en met 2023:

Exploitatie (bedragen in € 1.000)	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Activa						
Materiële vaste activa	3.072	3.774	3.898	3.756	3.572	3.236
Financiële vaste activa	227	-	-	-	-	-
Vorderingen	1.572	1.799	1.572	1.572	1.572	1.572
Liquide middelen	8.615	7.372	7.611	7.588	7.276	7.639
Totaal activa	13.486	12.945	13.081	12.916	12.420	12.447
Passiva						
Eigen vermogen	6.122	5.859	6.001	6.001	5.962	5.979
Voorzieningen	3.671	3.682	3.676	3.511	3.054	3.064
Kortlopende schulden	3.693	3.404	3.404	3.404	3.404	3.404
Totaal passiva	13.486	12.945	13.081	12.916	12.420	12.447

De materiële vaste activa muteren als gevolg van geplande investeringen en afschrijvingen. De financiële vaste activa zijn in 2018 ontstaan in verband met een vordering op het UWV. Het bedrag zal ultimo 2019 worden gepresenteerd onder de Vorderingen. In 2020 zal de vordering worden ontvangen. Verder worden de vorderingen verondersteld gelijk te blijven. De liquide middelen zijn als sluitpost berekend.

Het eigen vermogen zal door de begrote exploitatieresultaten muteren. Bij de voorzieningen is rekening gehouden met dotaties en onttrekkingen. De omvang van de kortlopende schulden zal in 2019 afnemen door de besteding van de vergoeding van de gemeente Amersfoort voor achterstallig onderhoud van De Kinderhof. De jaren daarna is verondersteld dat de kortlopende schulden gelijk blijven.

In onderstaande tabel zijn, op basis van de begroting 2019-2023, de verwachte ontwikkelingen van de financiële kengetallen weergegeven.

Kengetallen	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Solvabiliteit 2	72,6%	73,7%	74,0%	73,6%	72,6%	72,7%
Liquiditeit	2,76	2,69	2,70	2,69	2,60	2,71
Huisvestingsratio	8,1%	8,0%	8,2%	8,2%	8,0%	8,1%
Weerstandvermogen	19,2%	18,6%	19,5%	19,6%	19,4%	19,5%
Rentabiliteit	0,8%	-0,8%	0,5%	0,0%	-0,1%	0,1%



Jaarrekening

5 Jaarrekening

5.1 Waarderingsgrondslagen

Doelstelling

Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs Amersfoort e.o. gevestigd te Amersfoort heeft, zonder winstoogmerk, ten doel de bevordering van het primair onderwijs in de gemeente Amersfoort en omstreken. Zij beoogt daarbij onderwijs te doen geven in de geest van de Rooms Katholieke Kerk, waarbij de kernwaarden van KPOA - vertrouwen, verbinding en vakmanschap - centraal staan.

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs.

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Baten en lasten worden in beginsel toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen opbrengstwaarde van geleverde prestaties en de kosten en andere lasten in het boekjaar. Resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij gerealiseerd zijn. Verliezen worden verantwoord zodra deze voorzienbaar zijn.

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

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en resultaatbepaling zijn ten opzichte van het voorgaand jaar niet gewijzigd.

Consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening zijn opgenomen de cijfers van:

- Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs e.o. te Amersfoort (100%)
- Stichting Dienstverlening Basisonderwijs Amersfoort te Amersfoort (100%)

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. Op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs zijn ontvangen investeringssubsidies in mindering gebracht. Afschrijvingen vinden lineair plaats met ingang van het moment van aanschaf. Afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur. De restwaarde van de materiële vaste activa wordt gesteld op nihil. De minimale activeringsgrens bedraagt € 1.000 vanaf het boekjaar 2013. Per 2018 zijn de afschrijvingstermijnen herzien. Alle lopende activa is aangepast, zodat de resterende periode conform de nieuwe afschrijvings-tabel wordt afgeschreven.

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven:

Gebouwen en installaties	Eigen bijdrage (ver)nieuwbouw	40 jaar
	Zonnepanelen	10 jaar
	Klimaatverbetering	10 jaar
	LED-verlichting	10 jaar
	Zonwering	10 jaar
	Overig	10 jaar
Kantoormeubilair en inventaris	Stoelen	10 jaar
	Bureaus, kasten, tafels	20 jaar
Huishoudelijke apparatuur en machines	Keukenapparatuur	7 jaar
	Gereedschap	12 jaar
Schoolmeubilair en inventaris	Alle	20 jaar
Speellokaal en schoolplein	Klim-klautertoestel	20 jaar
	Klim-klautertoestel buiten	15 jaar
	Kasten, banken en overige toestellen	20 jaar
	Matten en klein materiaal	10 jaar
Onderwijskundige apparatuur en machines	Kopieerapparatuur	6 jaar
	Audio/video installatie	5 jaar
	Beamer en projectmiddelen	5 jaar
ICT	3D-printers	4 jaar
	Telefooncentrale	10 jaar
	LEGO	4 jaar
	Overige	4 jaar
Leermiddelen	Ontwikkelingsmateriaal	5 jaar
	Spel- en sportmateriaal	5 jaar
	Buitenspelmateriaal	5 jaar
	Methodisch materiaal	8 jaar
	Groot bouw- en constructiemateriaal	10 jaar
	Muziekinstrumenten	10 jaar
	Materiaal handvaardigheid	10 jaar
	Overige	5 jaar

De gebouwen en terreinen worden uitsluitend opgenomen indien sprake is van economisch eigendom. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van waardeverminderingen als gevolg van (mogelijke) oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kasgelden, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserves. Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen. De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is, maar redelijkerwijs is in te schatten en voor op de balansdatum aanwezige risico's van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten. De voorzieningen worden opgenomen op basis van schattingen en zijn nominaal verantwoord.

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel. Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

In de CAO PO is in artikel 8A1 in het kader van de duurzame inzetbaarheid de mogelijkheid opgenomen om uren te sparen. In deze regeling is bepaald dat elke medewerker een persoonlijk budget van 40 uur ontvangt en iedere medewerker vanaf 57 jaar recht heeft op een aanvullend budget van 130 uur (ouderenverlof). Voor het aanvullend budget dient een voorziening gevormd te worden indien deze in uren of in geld opgenomen zullen worden. Om te kunnen sparen voor ouderenverlof moet de werknemer conform CAO vooraf een plan indienen, waarin staat hoe deze verlofuren de komende vijf jaren worden ingezet.

Voorziening jubilea

Deze voorziening is gevormd op basis van Richtlijn 271 van de Raad voor de Jaarverslaggeving. De voorziening jubilea heeft betrekking op de in toekomst te betalen uitkeringen ter gelegenheid van 25- en 40-jarige jubilea van medewerkers. De voorziening jubilea betreft de contante waarde van de uitkeringen aan de medewerkers inzake jubilea. De voorziening jubilea is berekend op basis van het personeelsbestand rekening houdend met leeftijd, datum indiensttreding, vertrekkans en verwachte loonontwikkeling.

Voorziening personeel

De voorziening personeel is gevormd ter dekking van verwachte toekomstige transitievergoedingen m.b.t. uitstroom van personeel naar WIA/IVA dan wel ter dekking van de loonkosten voor de tijd dat betreffende personeelsleden nog in dienst zijn en geen werkzaamheden kunnen verrichten.

Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De voorziening is gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan.

Voorziening verduurzaming schoolgebouwen

In het kader van de doordecentralisatie van de huisvesting in de gemeente Amersfoort is er een eigen bijdrage afgesproken van € 225 per m² (prijspeil 2015) voor verduurzaming van de schoolgebouwen bij (ver)nieuwbouw. Hiervoor wordt een voorziening gevormd.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd op nominale waarde. Schulden met een resterende looptijd van 12 maanden of korter worden gekwalificeerd als kortlopend. Schulden met een resterende looptijd van langer dan 12 maanden worden gekwalificeerd als langlopend.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten over de verslagperiode voor zover ze verschuldigd zijn aan de werknemers respectievelijk de belastingautoriteit. Voor zover de verschuldigde betalingen op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen.

KPOA is aangesloten bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP). Het ABP is het bedrijfstakpensioenfonds voor overheidswerkgevers, waaronder onderwijsinstellingen. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed. In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten draagt het kasstroomoverzicht bij aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

5.2 Balans (na voorgestelde resultaatbestemming)

1	ACTIVA	Per 31 december 2018		Per 31 december 2017	
	Vaste activa				
1.1.2	Materiële vaste activa				
1.1.2.1	Gebouwen en terreinen	301.592		320.874	
1.1.2.3	Inventaris en apparatuur	2.145.480		2.103.274	
1.1.2.4	Leermiddelen	625.460		686.460	
			3.072.532		3.110.608
1.1.3	Financiële vaste activa				
1.1.3.8	Overige vorderingen	226.800		-	
			226.800		-
	Totaal vaste activa		3.299.332		3.110.608
	Vlottende activa				
1.2.2	Vorderingen				
1.2.2.1	Debiteuren	14.038		25.938	
1.2.2.2	OCW	1.372.847		1.443.134	
1.2.2.8	Overige overheden	-		42.428	
1.2.2.15	Overlopende activa	185.255		157.131	
			1.572.140		1.668.631
1.2.4	Liquide middelen		8.614.829		7.903.438
	Totaal vlottende activa		10.186.969		9.572.069
	Totaal activa		13.486.301		12.682.677

2	PASSIVA	Per 31 december 2018		Per 31 december 2017	
2.1	Eigen vermogen				
2.1.1.1	Algemene reserve	5.158.429		4.858.322	
2.1.1.3	Bestemmingsreserves (privaat)	963.187		1.024.447	
			6.121.616		5.882.769
2.2	Voorzieningen				
2.2.1.2	Voorziening duurzame inzetbaarheid	38.521		10.127	
2.2.1.4	Voorziening jubilea	484.327		449.064	
2.2.1.7	Voorziening personeel	165.459		194.159	
2.2.3	Voorziening groot onderhoud/ verduurzaming	2.983.264		2.607.922	
			3.671.571		3.261.272
2.4	Kortlopende schulden				
2.4.8	Crediteuren	524.528		635.727	
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.047.517		982.627	
2.4.10	Schulden terzake pensioenen	275.863		264.424	
2.4.12	Overige kortlopende schulden	14.990		45.740	
2.4.19	Overlopende passiva	1.830.216		1.610.118	
			3.693.114		3.538.636
	Totaal passiva		13.486.301		12.682.677

5.3 Exploitatierkening

		Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen OCW	31.071.502	28.780.192	29.560.173
3.2	Overige overheidsbijdragen en subsidies	183.608	182.985	260.173
3.5	Overige baten	590.019	340.926	674.879
	Totaal baten	31.845.130	29.304.103	30.495.225
4	Lasten			
4.1	Personeelslasten	25.538.935	24.059.022	24.080.103
4.2	Afschrijvingen	422.478	415.838	393.238
4.3	Huisvestingslasten	2.547.829	2.438.895	2.465.789
4.4	Overige lasten	3.095.161	2.684.514	3.114.183
	Totaal lasten	31.604.403	29.598.269	30.053.313
	Saldo baten en lasten	240.726	-294.166	441.911
6	Financiële baten en lasten	-1.880	-5.000	4.515
	Nettoresultaat	238.846	-299.166	446.426

5.4 Kasstroomoverzicht

		2018		2017
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		240.726		441.912
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	422.478		393.238	
- Mutaties voorzieningen	410.299		617.067	
Veranderingen in vlottende middelen:				
- Vorderingen	96.491		-55.422	
- Kortlopende schulden	154.479		-852.940	
		1.083.747		101.943
Kasstroom uit bedrijfsoperaties:				
- Ontvangen interest	3.325		8.641	
- Betaalde interest en bankkosten	5.205		4.126	
- Mutaties overige financiële vaste activa	226.800		-	
		-228.680		4.515
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		1.095.793		548.370
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa	405.257		451.166	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	20.855		21.020	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-384.402		-430.146
Mutatie liquide middelen		711.391		118.224
Stand liquide middelen per 31-12		8.614.829		7.903.438
Stand liquide middelen per 1-1		7.903.438		7.785.214
Mutatie boekjaar liquide middelen		711.391		118.224

5.5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

Activa

1.1.2	Materiële vaste activa			
	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Leermiddelen	Totaal
Stand per 1 januari 2018				
Aanschafprijs	402.591	3.603.614	2.067.963	6.074.168
Cum. afschrijvingen	-81.717	-1.500.340	-1.381.503	-2.963.560
Boekwaarde	320.874	2.103.274	686.460	3.110.608
Mutaties 2018				
Investerings	-	272.037	133.220	405.257
Afschrijvingen	-19.281	-218.712	-184.485	-422.478
Desinvesteringen	-	-64.682	-110.644	-175.326
Cum. afschr. desinvesteringen	-	53.562	100.909	154.471
	-19.281	42.205	-61.000	-38.076
Stand per 31 december 2018				
Aanschafprijs	402.591	3.810.969	2.090.539	6.304.099
Cum. afschrijvingen	-100.999	-1.665.489	-1.465.079	-3.231.567
Boekwaarde	301.592	2.145.480	625.460	3.072.532

De schoolgebouwen zijn juridisch eigendom van KPOA, maar geen economisch eigendom en om die reden niet gewaardeerd in de balans.

1.1.3	Financiële vaste activa	
		Overige vorderingen
Stand per 1 januari 2018		
Waardeveranderingen		226.800
Stand per 31 december 2018		
		226.800

Betreft een vordering op het UWV in verband met compensatie van transitievergoedingen die zijn/ worden uitgekeerd aan medewerkers die in verband met langdurige arbeidsongeschiktheid uit dienst zijn gegaan.

1.2.2	Vorderingen		
1.2.2.1	Debiteuren	31-12-2018	31-12-2017
	Debiteuren	14.038	25.938
	Totaal debiteuren	14.038	25.938

De ouderdomsopbouw van de openstaande posten is als volgt:

1.2.2.1	Debiteuren	31-12-2018	31-12-2017
	Jonger dan 30 dagen	9.477	13.553
	Tussen 30 en 60 dagen	200	4.506
	Tussen 60 en 90 dagen	502	120
	Tussen 90 en 120 dagen	-	3.852
	Ouder dan 120 dagen	3.859	3.907
		14.038	25.938

1.2.2.2	OCW	31-12-2018	31-12-2017
	Personele bekostiging	1.372.847	1.443.134
	Totaal OCW	1.372.847	1.443.134

Het betreft de nog te ontvangen bedragen over het kalenderjaar in verband met het door OCW gehanteerde betaalritme.

1.2.2.8	Overige overheden	31-12-2018	31-12-2017
	Additionele aanvragen	-	828
	Overige	-	41.600
	Totaal overige overheden	-	42.428

De posten per 31-12-2017 betreffen nog niet afgewikkelde aanvragen in het kader van vandalisme-schades die voor rekening komen van de gemeente Amersfoort en subsidie te ontvangen voor inzet van 's Heerenloo op de SBO Michaëlschool via SWV de Eem.

1.2.2.10	Overlopende activa	31-12-2018	31-12-2017
1.2.2.12	Vooruitbetaalde posten	153.583	127.140
1.2.2.15	Nog te ontvangen posten	31.672	29.991
	Totaal overlopende activa	185.255	157.131

De vooruitbetaalde posten hebben betrekking op facturen voor boekjaar 2019 waarvoor betaling reeds per eind 2018 heeft plaatsgevonden. Het bedrag bij nog te ontvangen posten bestaat voor het grootste deel uit afrekeningen van energie.

1.2.4	Liquide middelen	31-12-2018	31-12-2017
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	8.590.840	7.879.449
	Bankgarantie	23.989	23.989
	Totaal liquide middelen	8.614.829	7.903.438

De liquide middelen bestaan uitsluitend uit banktegoeden en spaarrekeningen.

Passiva

2.1.1.1	Algemene reserve	2018	2017
	Stand per 1 januari	4.858.322	4.382.548
	Resultaat boekjaar conform voorgestelde resultaatverdeling	308.073	475.774
	Stand per 31 december	5.158.429	4.858.322

De algemene reserve is dat deel van het eigen vermogen dat in toekomstige jaren vrij beschikbaar is in het kader van de doelstelling.

2.1.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)	2018	2017
	Stand per 1 januari	1.024.447	1.053.795
	Resultaat boekjaar conform voorgestelde resultaatverdeling	-61.260	-29.348
	Stand per 31 december	963.187	1.024.447

De bestemmingsreserve (privaat) is dat deel van het eigen vermogen dat een privaat karakter kent.

2.2.1.2	Voorziening duurzame inzetbaarheid	2018	2017
	Stand per 1 januari	10.127	-
	Dotatie ten laste van exploitatie	28.394	10.127
	Onttrekkingen	-	-
	Stand per 31 december	38.521	10.127
	Kortlopend deel < 1 jaar	13.552	
	Langlopend deel > 1 jaar	24.969	
		38.521	

2.2.1.4	Voorziening jubilea	2018	2017
	Stand per 1 januari	449.064	424.842
	Dotatie ten laste van exploitatie	9.587	64.526
	Onttrekkingen	-24.324	-40.304
	Stand per 31 december	484.327	449.064
	Kortlopend deel < 1 jaar	63.643	
	Langlopend deel > 1 jaar	420.684	
		484.327	

2.2.1.7	Voorziening personeel	2018	2017
	Stand per 1 januari	194.159	149.627
	Dotatie ten laste van exploitatie	66.099	175.897
	Onttrekkingen	-94.799	-131.365
	Stand per 31 december	165.459	194.159
	Kortlopend deel < 1 jaar	153.891	
	Langlopend deel > 1 jaar	11.568	
		165.459	

2.2.3	Voorziening groot onderhoud	2018	2017
	Stand per 1 januari	2.607.922	2.069.736
	Dotatie ten laste van exploitatie	676.000	790.000
	Onttrekkingen	-445.658	-251.814
	Stand per 31 december	2.838.264	2.607.922
	Kortlopend deel < 1 jaar	681.565	
	Langlopend deel > 1 jaar	2.156.699	
		2.838.264	

2.2.3	Voorziening verduurzaming gebouwen	2018	2017
	Stand per 1 januari	-	-
	Dotatie ten laste van exploitatie	145.000	-
	Onttrekkingen	-	-
	Stand per 31 december	145.000	-
	Kortlopend deel < 1 jaar	-	
	Langlopend deel > 1 jaar	145.000	
		145.000	

2.4.8	Crediteuren	31-12-2018	31-12-2017
	Crediteuren	524.528	635.727
	Totaal crediteuren	524.528	635.727

De post crediteuren betreft facturen welke ten laste zijn gebracht van het boekjaar en die per jaareinde nog niet betaald zijn.

2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	31-12-2018	31-12-2017
	Loonheffing	969.212	919.835
	Premies sociale verzekeringen	78.305	62.792
	Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	1.047.517	982.627

Deze bedragen hebben vrijwel volledig betrekking op de verloning over de maand december en zijn in januari voldaan.

2.4.10	Schulden ter zake van pensioenen	31-12-2018	31-12-2017
	Schulden ter zake van pensioenen	275.863	264.424
	Totaal schulden ter zake van pensioenen	275.863	264.424

Deze bedragen hebben vrijwel volledig betrekking op de verloning over de maand december en zijn in januari voldaan.

2.4.12	Overige kortlopende schulden	31-12-2018	31-12-2017
	Netto salarissen	9.635	9.418
	Levensloop	5.355	36.322
	Totaal overige kortlopende schulden	14.990	45.740

Het betreft uitsluitend schulden met een looptijd korter dan 12 maanden.

	Overlopende passiva	31-12-2018	31-12-2017
2.4.14	Vooruitontvangen subsidies OCW niet-geoormerkt	342.004	566.184
2.4.15	Personeel inzake spaarverlof	8.400	8.400
2.4.16	Vooruitontvangen bedragen Gemeente	340.837	51.870
2.4.16	Vooruitontvangen bedragen overige	170.416	101.184
2.4.17	Vakantiegeld	792.918	780.736
2.4.19	Overige overlopende passiva	175.641	101.744
	Totaal overlopende passiva	1.830.216	1.610.118

Het betreft uitsluitend passiva met een looptijd korter dan 12 maanden.

5.6 Verantwoording Regeling OCW-subsidies

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EL&I regelingen betrekking hebbend op de EL&I subsidies)

Omschrijving	Toewijzing		Ontvangen t/m 2017	Lasten t/m 2017	Stand begin 2018	Ontvangst 2018	Lasten 2018	Stand ultimo 2018	Prestatie 2018 volledig uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	Datum							
Versterking samenwerking lerarenopleiding en scholen (2013-2016)	592757-1	12-2013	400.000	400.000	-	-	-	-	Ja
Versterking samenwerking lerarenopleiding en scholen (2013-2016)	592757-1	12-2014	400.000	400.000	-	-	-	-	Ja
Versterking samenwerking lerarenopleiding en scholen (2013-2016)	592757-1	12-2015	400.000	400.000	-	-	-	-	Ja
Versterking samenwerking lerarenopleiding en scholen (2013-2016)	592757-1	12-2016	400.000	171.881	228.119	-	228.119	-	Ja
Lerarenbeurs 2016-2017	div.	2016	93.596	87.313	6.283	-	6.283	-	Ja
Lerarenbeurs 2017-2018	div.	2017	92.623	37.585	55.038	-	55.038	-	Ja
Lerarenbeurs 2018-2019	div.	2018	109.251	-	-	109.251	40.709	68.542	Nee
Subsidie doorstroomprogramma PO/VO 2017-2018		12-2017	78.000	-	39.000	39.000	78.000	-	Ja
Subsidie doorstroomprogramma. PO/VO 2018-2019		12-2018	66.000	-	-	33.000	33.000	-	Nee
Totaal			2.039.470	1.496.779	328.440	181.251	441.149	68.542	

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

(Regeling ROS art 13, lid 2 sub b en EL&I regelingen betrekking hebbend op de EL&I subsidies)

Niet van toepassing

5.7 Toelichting op de onderscheiden posten van exploitatierekening

Baten

3.1	Rijksbijdragen	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
3.1.1.1	Rijksbijdragen OCW	28.950.127	27.171.643	27.429.101
3.1.2.2	Niet-geoordeelde subsidies OCW	955.093	680.068	1.073.582
3.1.3.3	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	1.166.282	928.481	1.057.490
	Totaal rijksbijdragen	31.071.502	28.780.192	29.560.173

3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
3.2.2.2	Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	183.608	182.985	260.173
	Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	183.608	182.985	260.173

3.5	Overige baten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
3.5.1	Medegebruik	282.565	260.865	298.602
3.5.2	Detachering personeel	71.583	14.300	66.059
3.5.4	Sponsoring	1.290	1.000	1.000
3.5.5	Ouderbijdragen/kampgeld/buitenschoolse act.	100.941	9.000	34.490
3.5.10	Subsidie overige personeel	11.100	9.000	31.521
3.5.10	Vergoeding overblijfgelden	-	-	23.722
3.5.10	Vrijval spaarverlof	-	-	42.684
3.5.10	Overige personeelsgebonden opbrengsten	2.409	-	23.279
3.5.10	Subsidie overige materieel	8.490	3.500	5.494
3.5.10	Overige vergoedingen	111.641	43.261	148.027
	Totaal overige baten	590.019	340.926	674.879

Lasten

4.1	Personeelslasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
4.1.1	Loonkosten			
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	18.273.646	17.438.312	17.413.067
4.1.1.2	Sociale lasten	2.617.913	2.307.639	2.421.363
4.1.1.3	Premie Participatiefonds	854.954	807.184	638.121
4.1.1.4	Premie Vervangingsfonds	36.003	31.719	34.712
4.1.1.5	Pensioenpremies	2.477.701	2.435.165	2.401.210
4.1.3.3	Uitkeringen	-421.003	-96.024	-333.262
	Totaal loonkosten	23.839.214	22.923.995	22.575.211
4.1.2	Overige personeelslasten			
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	154.080	-45.000	250.550
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	339.270	89.216	182.421
4.1.2.3	Bedrijfsgezondheidszorg	84.604	91.500	75.186
4.1.2.3	Opleiding en scholing	420.310	508.000	424.832
4.1.2.3	Zorg in en om de school	282.711	151.000	193.509
4.1.2.3	Overige personeelsgerelateerde kosten	418.746	340.311	378.394
	Totaal overige personele lasten	1.699.721	1.135.027	1.504.892
	Totaal personeelslasten	25.538.935	24.059.022	24.080.103

4.2	Afschrijvingen	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
4.2.2	Gebouwen en terreinen	19.281	26.927	15.773
4.2.2	Inventaris en apparatuur	218.712	200.183	189.364
4.2.2	Leermiddelen	184.485	188.728	188.101
	Totaal afschrijvingen	422.478	415.838	393.238

4.3	Huisvestingslasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
4.3.1	Huur/medegebruik	339.000	324.694	373.541
4.3.3	Klein onderhoud en exploitatie	284.615	261.450	283.251
4.3.4	Energie en water	363.184	349.936	305.242
4.3.5	Schoonmaakkosten	568.110	550.695	543.990
4.3.6	Heffingen en belastingen	96.321	88.400	88.364
4.3.7	Dotatie voorziening onderhoud/verduurzaming	821.000	808.000	790.000
4.3.8	Tuinonderhoud	42.178	37.400	50.513
4.3.8	Bewaking/beveiliging	9.193	7.820	7.735
4.3.8	Overige huisvestingslasten	24.228	10.500	23.153
	Totaal huisvestingslasten	2.547.829	2.438.895	2.465.789

4.4	Overige lasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
4.4.1	Uitbesteding administratie	-	10.000	-
4.4.1	Accountantskosten	18.090	20.000	18.664
4.4.1	Bestuurs- en managementondersteuning	164.967	186.500	139.397
4.4.1	Juridische ondersteuning	2.790	15.000	9.118
4.4.1	Telefoon- en portokosten	55.953	54.421	51.843
4.4.1	Kantoorartikelen	6.729	5.750	9.019
4.4.1	Overige administratie- en beheerslasten	85.380	-31.450	123.882
	Totaal administratie- en beheerslasten	333.909	260.221	351.923
4.4.2	Inventaris en apparatuur	800.511	774.915	754.773
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	524.805	490.446	488.248
4.4.3	Bibliotheek/mediatheek	33.687	28.450	37.123
	Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.359.003	1.293.811	1.280.144
4.4.5	Representatiekosten	5.148	4.950	4.066
4.4.5	Huishoudelijke kosten	72.216	47.450	63.186
4.4.5	Buitenschoolse cq bijzondere activiteiten	136.529	43.850	44.299
4.4.5	Contributies	139.678	121.175	108.310
4.4.5	Abonnementen	17.943	13.350	12.824
4.4.5	Medezeggenschapsraad	14.081	16.800	13.618
4.4.5	Verzekeringen	22.488	25.250	22.967
4.4.5	Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids	274.425	227.400	225.078
4.4.5	Toetsen en testen	34.425	44.000	35.614
4.4.5	Culturele vorming	66.349	54.400	55.093
4.4.5	Boekverlies vaste activa	20.855	-	21.020
4.4.5	Overblijfgelden	-	1.037	24.691
4.4.5	Overige	598.112	530.821	851.350
	Totaal overige instellingslasten	1.402.249	1.130.483	1.482.116
	Totaal overige lasten	3.095.161	2.684.515	3.114.183

De nadere specificatie van de bovenstaand opgenomen accountantskosten is als volgt:

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Controle van de jaarrekening	18.090	20.000	17.666
Andere controlewerkzaamheden	-	-	998
Fiscale advisering	-	-	-
Andere niet-controlediensten	-	-	-
	18.090	20.000	18.664

De vermelde bedragen zijn inclusief BTW. Deze honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij KPOA en de in de consolidatie betrokken verbonden partijen zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties). De vermelde kosten voor de controle zijn inclusief de kosten van de controle op de bekostiging.

Financiële baten en lasten

6	Financiële baten en lasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
6.1.1	Rentebaten	3.325	-	8.641
6.2.1	Rentelasten en bankkosten	-5.205	-5.000	-4.126
	Totaal financiële baten en lasten	-1.880	-5.000	4.515

5.8 Verbonden partijen

Verbonden partij, meerderheidsdeelneming

Naam	Stichting Dienstverlening Basisonderwijs Amersfoort
Juridische vorm	Stichting
Statutaire zetel	Amersfoort
Code activiteiten	4
Resultaat boekjaar 2018	-61.699
Eigen vermogen per 31-12-2018	223.973
Deelname %	100%
Opgenomen in consolidatie	Ja

Op de volgende pagina's zijn opgenomen de enkelvoudige exploitatierekeningen (waaruit de segmentering van het resultaat blijkt) en de enkelvoudige balansposities.

Verbonden partij met belang in bevoegd gezag

Naam	Samenwerkingsverband Primair Onderwijs de Eem	Stichting Zeeluwe
Juridische vorm	Vereniging	Stichting
Statutaire zetel	Leusden	Harderwijk
Code activiteiten	4	4
Deelname %	-	-

Naam	Vereniging Partners in Onderwijs	Stichting RTC Transvita
Juridische vorm	Vereniging	Stichting
Statutaire zetel	Nieuwegein	Nieuwegein
Code activiteiten	4	4
Deelname %	-	-

Naam	Stichting Amersfoortse Brede Combinatie Scholen
Juridische vorm	Stichting
Statutaire zetel	Amersfoort
Code activiteiten	4
Deelname %	-

Code activiteiten:

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

5.9 Segmentering resultaat 2018

	Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs Amersfoort e.o.	Stichting Dienstverlening Basisonderwijs Amersfoort	Eliminatie	Geconsolideerd	
3	Baten				
3.1	Rijksbijdragen OCW	31.071.502	-	-	31.071.502
3.2	Overige overheidsbijdragen en subsidies	183.608	-	-	183.608
3.5	Overige baten	590.019	-	-	590.019
	Totaal baten	31.845.130	-	-	31.845.130
4	Lasten				
4.1	Personeelslasten	25.532.885	6.050	-	25.538.935
4.2	Afschrijvingen	422.478	-	-	422.478
4.3	Huisvestingslasten	2.491.766	56.063	-	2.547.829
4.4	Overige lasten	3.095.161	-	-	3.095.161
	Totaal lasten	31.542.290	62.113	-	31.604.403
	Saldo baten en lasten	302.839	-62.113	-	240.726
6	Financiële baten en lasten	-2.294	414	-	-1.880
	Nettoresultaat	300.546	-61.699	-	238.846

5.10 Enkelvoudige balans Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs Amersfoort e.o. (na voorgestelde resultaatbestemming)

1	ACTIVA	Per 31 december 2018		Per 31 december 2017	
1.1.2	Materiële vaste activa				
1.1.2.1	Gebouwen en terreinen	301.592		320.874	
1.1.2.3	Inventaris en apparatuur	2.145.480		2.103.274	
1.1.2.4	Leermiddelen	625.460		686.460	
			3.072.532		3.110.608
1.3	Financiële vaste activa				
1.3.7	Overige vorderingen	226.800		-	
			226.800		-
1.2.2	Vorderingen				
1.2.2.1	Debiteuren	14.038		25.938	
1.2.2.2	OCW	1.372.847		1.443.134	
1.2.2.8	Overige overheden	-		42.428	
1.2.2.10	Overige vorderingen	253.134		191.020	
1.2.2.15	Overlopende activa	184.841		155.378	
			1.824.860		1.857.898
1.2.4	Liquide middelen		8.124.249		7.414.612
	Totaal activa		13.248.441		12.383.118

2	PASSIVA	Per 31 december 2018		Per 31 december 2017	
2.1	Eigen vermogen				
2.1.1.1	Algemene reserve	5.158.429		4.858.322	
2.1.1.3	Bestemmingsreserves (privaat)	739.214		738.775	
			5.897.643		5.597.097
2.2	Voorzieningen				
2.2.1.2	Voorziening duurzame inzetbaarheid	38.521			
2.2.1.4	Voorziening jubilea	484.327		449.064	
2.2.1.7	Voorziening personeel	165.459		204.286	
2.2.3	Voorziening groot onderhoud/verduurzaming	2.983.264		2.607.922	
			3.671.571		3.261.272
2.4	Kortlopende schulden				
2.4.8	Crediteuren	524.528		635.727	
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.047.517		982.627	
2.4.10	Schulden terzake pensioenen	275.863		264.424	
2.4.12	Overige kortlopende schulden	14.990		45.740	
2.4.19	Overlopende passiva	1.816.329		1.596.231	
			3.679.227		3.524.749
	Totaal passiva		13.248.441		12.383.118

5.11 Enkelvoudige balans Stichting Dienstverlening Basisonderwijs Amersfoort (na voorgestelde resultaatbestemming)

1	ACTIVA	Per 31 december 2018		Per 31 december 2017	
1.2.2	Vorderingen				
1.2.2.15	Overlopende activa	414		3.189	
			414		3.189
1.2.4	Liquide middelen		490.580	-	485.637
	Totaal activa		490.994		488.826

2	PASSIVA	Per 31 december 2018		Per 31 december 2017	
2.1	Eigen vermogen				
2.1.1.3	Bestemmingsreserves (privaat)	223.973		315.418	
			223.973		315.418
2.4	Kortlopende schulden				
2.4.12	Overige kortlopende schulden	253.134		159.521	
2.4.19	Overlopende passiva	13.887		13.887	
			267.021		173.408
	Totaal passiva		490.994		488.826

5.12 Vermelding bezoldiging topfunctionarissen

WNT-verantwoording 2018 Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs Amersfoort e.o.

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op KPOA van toepassing zijnde regeling bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren. Deze klasseindeling is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen die als volgt zijn vastgesteld:

Gemiddelde totale baten	6
Gemiddeld aantal studenten	3
Gewogen aantal onderwijssoorten	2
Totaal aantal complexiteitspunten	11

Het bezoldigingsmaximum in 2018 voor KPOA is € 146.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van de RvT bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van de functie.

De opgave op de volgende pagina betreft deels de vergoedingen voor het schooljaar 2017-2018 en deels voor 2018-2019. De vergoeding van de RvT betreft een vastgestelde toelage voor toezichthouders. De vergoedingen worden uitbetaald via de financiële administratie, de honorering van toezichthouders wordt dan feitelijk belast via de aangifte inkomstenbelasting. KPOA geeft de honorering vanaf op aan de Belastingdienst via de aangifte uitbetaalde bedragen aan derden. De toezichthouders die ondernemer zijn sturen een factuur. De toelage wordt in drie termijnen uitbetaald in de maanden november, februari en juni.

Gegevens bij overschrijding toepasselijke norm

In 2018 is geen sprake geweest van overschrijding van uitkeringen wegens beëindiging dienstverband of bezoldiging niet-topfunctionarissen boven de wettelijke norm.

Vermelding alle bestuurders met dienstbetrekking

Functie	Voorzitter	(Fictieve) dienstbetrekking	Naam	Aanvang dienstverband	Einde dienstverband	Taakomvang	Beloning + belastbare onkostenvergoeding	Beloning betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Individueel bezoldigingsmaximum
2018										
Voorzitter College van Bestuur	j	j	Dhr. W.W. Roelofs	01-07-2015	-	1,0000	104.992	17.380	122.372	146.000
Lid College van Bestuur	n	j	Dhr. E.C.J.M. Dekker	01-08-1980	-	1,0000	91.598	14.875	106.473	146.000
2017										
Voorzitter College van Bestuur	j	j	Dhr. W.W. Roelofs	01-07-2015	-	1,0000	103.916	16.591	120.507	144.000
Lid College van Bestuur	n	j	Dhr. E.C.J.M. Dekker	01-08-1980	-	1,0000	90.631	14.392	105.023	144.000

Vermelding alle toezichthouders

Functie	Voorzitter	Naam	Aanvang functie	Einde functie	Beloning + belastbare onkostenvergoeding	Totale bezoldiging	Individueel bezoldigingsmaximum
2018							
Voorzitter Raad van Toezicht	j	Dhr. W.J. Egtberts	01-08-2012	-	7.900	7.900	21.900
Lid Raad van Toezicht	n	Dhr. F.J. Prins	01-08-2012	-	5.250	5.250	14.600
Lid Raad van Toezicht	n	Mw. E.M. Schins-Derksen	01-08-2014	-	5.250	5.250	14.600
Lid Raad van Toezicht	n	Dhr. R. Benjamins	01-08-2014	31-07-2018	3.500	3.500	8.480
Lid Raad van Toezicht	n	Dhr. A. Hoven	29-09-2016	-	5.250	5.250	14.600
Lid Raad van Toezicht	n	Mw. M. Stroetinga	01-08-2018	-	1.750	1.750	6.120
Lid Raad van Toezicht	n	Mw. T.E. Siderius	08-11-2018	-	438	438	2.160
2017							
Voorzitter Raad van Toezicht	j	Dhr. W.J. Egtberts	01-08-2012	-	7.900	7.900	21.150
Lid Raad van Toezicht	n	Dhr. F.J. Prins	01-08-2012	-	5.250	5.250	14.100
Lid Raad van Toezicht	n	Mw. E.M. Schins-Derksen	01-08-2014	-	5.250	5.250	14.100
Lid Raad van Toezicht	n	Dhr. R. Benjamins	01-08-2014	31-07-2018	5.250	5.250	14.100
Lid Raad van Toezicht	n	Dhr. A. Hoven	29-09-2016	-	5.250	5.250	14.100

5.13 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Huur

KPOA heeft een huurovereenkomst afgesloten voor kantoorruimte op de 1^e verdieping aan de Amsterdamseweg 41 te Amersfoort. De huurovereenkomst is afgesloten per 1 mei 2014 voor de duur van 7 jaar en 8 maanden, met stilzwijgende verlenging voor 5 jaar. De opzegtermijn bedraagt 6 maanden. De aanvangshuurprijs bedraagt € 62.560 per jaar inclusief BTW-compensatie en wordt jaarlijks geïndexeerd, met een maximum van 2 procent, voor het eerst berekend per 1 januari 2015. Tevens is KPOA jaarlijks servicekosten verschuldigd, € 27.600 per jaar op voorschotbasis exclusief BTW.

Dienstverlening ICT

In 2015 is een overeenkomst met Heutink ICT getekend voor het leveren van diensten ICT inclusief het beschikbaar stellen van apparatuur. De overeenkomst kent een looptijd van 28 mei 2015 tot en met 27 mei 2019, met de mogelijkheid van verlenging tot uiterlijk 27 mei 2022. De jaarlijkse verplichting bedraagt circa € 350.000 per jaar inclusief BTW.

5.14 Voorstel resultaatbestemming

Voorgesteld wordt om het behaalde resultaat over het boekjaar als volgt te bestemmen:

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
Mutatie algemene reserve	300.107	239.725
Mutatie bestemmingsreserve personeel (publiek)	-	-117.609
Mutatie reserve Stichting KPOA (privaat)	439	2.393
Mutatie reserve Stichting Dienstverlening (privaat)	-61.699	-28.311
Netto jaarresultaat	238.846	96.199

5.15 Gebeurtenissen na balansdatum

In het kader van de doordecentralisatie van de huisvesting in de gemeente Amersfoort is op 5 maart 2019 Samenfoort PO Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A. opgericht. KPOA is mede-oprichter van deze coöperatie en de voorzitter van het CvB van KPOA is toegetreten tot het bestuur van deze coöperatie.

Verder hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die aanleiding geven hier te worden vermeld.

5.16 Overzicht resultaat per school

Omschrijving	Kostenplaats	Realisatie na herallocatie 2018	Realisatie voor herallocatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Aloysiusschool	15CZ	21.464	21.464	80	53.333
Het Baken	06KF	-	-13.906	-32.586	-4.321
De Biezen	06LM	5.414	5.414	5.302	21.747
De Breede Hei	23PG	-11.809	-58.809	-48.092	57.853
Caeciliaschool	15ML	8.030	8.030	-1.053	2.748
DOK12	29XW	-	-35.975	-46.419	37.173
St. Josephschool	06ZN	-28.977	-48.477	-	62.736
Kameleon	21RT	221	221	-46.172	48.441
De Kinderhof	15TT	2.300	-4.827	248	40.700
De Kubus	15HB	2.699	-51.331	-77.683	48.964
De Langenoord	03TB	14.205	14.205	11.641	10.464
De Malelande	27LV	91.075	91.075	44.208	175.886
De Marke	27NR	6.272	6.272	-21.079	45.364
SBO Michaëlschool	00UI	26.267	26.267	-2.229	42.617
School op de Berg	04WU	-10.951	-10.951	-25.244	24.987
De Drieslag / 'Schothorst 2.0' en De Tafelronde	15OZ en 15YG	-	-123.851	-164.100	30.229
Herallocatiebudget		-	300.000	300.000	-
Scholen		126.179	124.821	-103.178	698.921
Collectief beleid	99	50.085	51.443	-234.990	-256.574
Bestuursbureau	AH58	124.281	124.281	71.002	33.826
Bovenschools		174.366	175.724	-163.988	-222.748
KPOA		300.545	300.545	-267.166	476.173
Stichting Dienstverlening		-61.699	-61.699	-32.000	-29.746
Geconsolideerd		238.846	238.846	-299.166	446.427

5.17 Ondertekening College van Bestuur

Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs Amersfoort e.o.
Amersfoort, 13 juni 2019

Dhr. W.W. Roelofs
Voorzitter College van Bestuur

Dhr. E.C.J.M. Dekker
Lid College van Bestuur

5.18 Ondertekening Raad van Toezicht

Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs Amersfoort e.o.
Amersfoort, 13 juni 2019

Dhr. W.J. Egtberts
Voorzitter Raad van Toezicht

Mw. E.M. Schins-Derksen
Lid Raad van Toezicht

Dhr. F.J. Prins
Lid Raad van Toezicht

Dhr. A. Hoven
Lid Raad van Toezicht

Mw. M. Stroetinga
Lid Raad van Toezicht

Mw. T.E. Siderius
Lid Raad van Toezicht





Overige gegevens

6.1 Instellingsgegevens

Statutaire naam	Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs Amersfoort e.o.
Adres	Amsterdamseweg 41, 3812 RP Amersfoort
Postadres	Postbus 930, 3800 AX Amersfoort
Telefoon	033-2570645

Juridische vorm	Stichting
KvK nummer	41188779
Statutaire vestigingsplaats	Amersfoort

Bevoegd gezagnummer	71488
---------------------	-------

E-mailadres	info@kpoa.nl
Internetsite	www.kpoa.nl

Contactpersoon jaarverslag	Mw. M. Ausma
E-mailadres	m.ausma@kpoa.nl

Scholen en BRIN-nummers

Aloysiuschool	15CZ
Het Baken	06KF
De Biezen	06LM
De Breede Hei	23PG
Caeciliaschool	15ML
DOK12	29XW
De Drieslag / 'Schothorst 2.0'	15OZ
St. Josephschool	06ZN
Kameleon	21RT
De Kinderhof	15TT
De Kubus	15HB
De Langenoord	03TB
De Malelande	27LV
De Marke	27NR
SBO Michaëlschool	00UI
School op de Berg	04WU
De Tafelronde	15YG

6.2 Controleverklaring





Katholiek Primair Onderwijs **Amersfoort**

Amsterdamseweg 41 | 3812 RP Amersfoort

033-2570645

info@kpoa.nl | www.kpoa.nl