

Jaarverslag 2021



Bestaande uit:

- Bestuursverslag 2021
- Jaarrekening 2021

Bestuursverslag

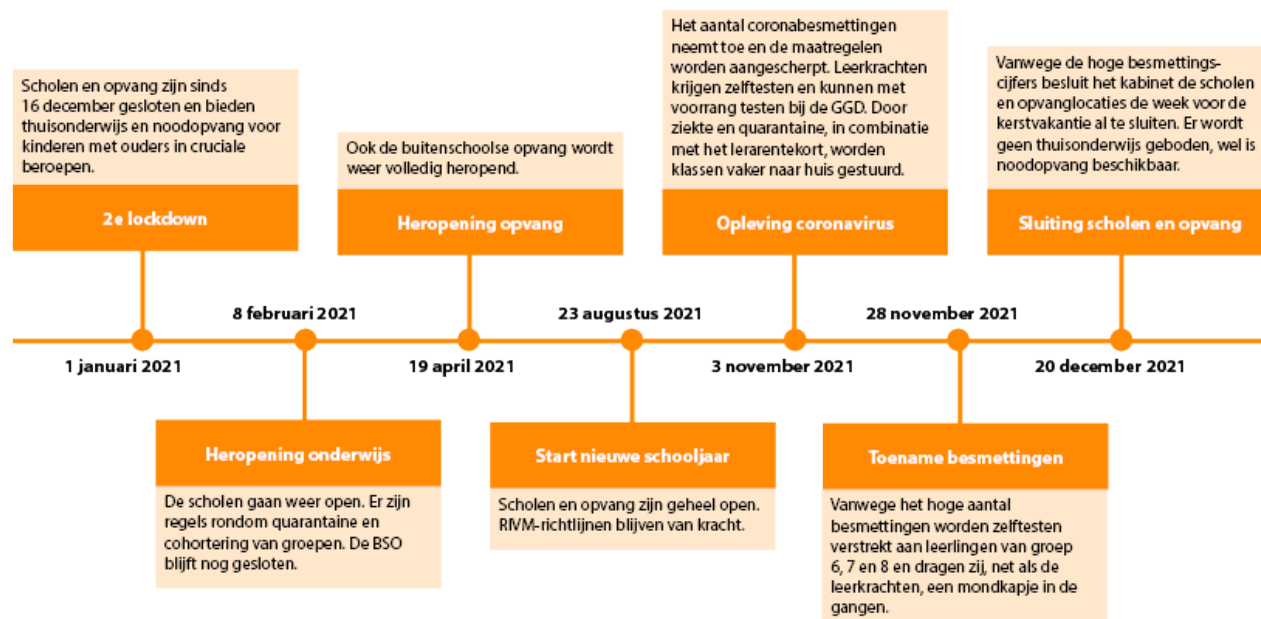
Inhoudsopgave

Voorwoord	3
Het schoolbestuur	6
Profiel	6
Organisatie	8
Verantwoording van het beleid	13
Kwaliteit	13
Personeel en professionalisering	17
Huisvesting en facilitaire zaken	22
Financieel beleid	24
Continuïteitsparagraaf	28
Verantwoording van de financiën	30
Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	30
Staat van baten en lasten en balans	31
Financiële positie	34
Verslag intern toezicht	35
Samenstelling intern toezicht	35
Bijlagen	36

Voorwoord

2021- Het jaar waarvan we hoopten dat corona ons had verlaten, het jaar van de verbreding van onze maatschappelijke opdracht én het jaar van Flo.

Ook in 2021 heeft corona grote invloed gehad op Tabijn. In onderstaande tijdsbalk is duidelijk te zien hoe we het jaar zijn gestart met een lockdown en hoe we richting de zomer lagere besmettingscijfers kregen en dus ook meer ruimte voor ons onderwijs en onze opvang. Echter, het aanvankelijke optimisme dat we corona definitief achter ons hadden gelaten bleek helaas niet uit te komen. Het jaar kenmerkte zich door veel geschakel qua richtlijnen en maatregelen voor kinderen en personeel om de situatie tijdens de pandemie zo beheersbaar mogelijk te maken. Bijvoorbeeld op het gebied van quarantaine.



Het effect hiervan is dat met name de leidinggevenden in de organisatie, op alle niveaus, ook in 2021 vooral crisismanager waren en dat heeft veel van ze gevraagd. De 'angst' als in het weekend de telefoon ging dat er weer iemand positief getest zou zijn of kinderen die in quarantaine moesten: het vroeg wederom veel veerkracht, creativiteit en doorzettingsvermogen. Met name de wisselende quarantainemaatregelen in combinatie met, ook binnen Tabijn, het steeds prominenter aanwezige personeelstekort, leidde tot veel gepuzzel op de scholen en kindcentra. Personeel werd regelmatig gevraagd extra te werken, groepen werden gecombineerd en onderwijs en opvang medewerkers sprongen voor elkaar in waar nodig. Het is ook regelmatig voorgekomen dat directeuren en adjunct-directeuren zich genooddaakt zagen om zelf voor de klas te gaan staan. Simpelweg omdat er geen invallers beschikbaar waren en men het onderwijs doorgang wilde laten vinden. Er is tijdens 2021 niet één school/kindcentrum van Tabijn helemaal gesloten geweest. Een enkele keer is een groep naar huis gestuurd, maar dat zijn echt uitzonderingen. Dus ook dit jaar heb ik weer grote bewondering voor de mensen van Tabijn. Iedereen, op alle niveaus en in alle geledingen, ook op het Tabijnbureau, heeft steeds alles in het werk gesteld om onderwijs en opvang (en de ondersteuning daarvan) door te laten gaan. Dit verdient een groot compliment!

Ondanks corona, en misschien ook wel deels dankzij corona, werd des te meer duidelijk hoe belangrijk de kernwaarde *verbinding* voor ons is. Die verbinding zagen we terug in de samenwerking het afgelopen jaar en in onze gezamenlijke verantwoordelijkheid.

In relatie tot deze kernwaarde wil ik ook het belang van de twee studiereizen noemen die eind 2021 eindelijk door konden gaan. Studiereizen waarvoor Tabijn een Erasmus+ subsidie heeft binnen gehaald. Alle leidinggevenden en een aantal ondersteuners vanuit de kinderopvang zijn mee geweest. Er is veel inspiratie opgehaald en er hebben waardevolle gesprekken plaatsgevonden.

Een ander mooi voorbeeld van verbinding is de ontwikkeling die de organisatie doormaakt van een vergader/werkgroep-cultuur naar een netwerk-organisatie. Professionals ontmoeten elkaar steeds vaker op inhoudelijke thema's. Leren van en met elkaar krijgt zo steeds meer vorm.

NPO

De reactie vanuit de overheid op de effecten van corona voor het onderwijs kwam in het voorjaar van 2021. Toen lanceerde de overheid het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) om het onderwijs te ondersteunen bij het wegwerken van opgelopen leervertraging en andere problemen bij leerlingen, o.a. in het basisonderwijs. De regering stelde in totaal 5,8 miljard euro ter beschikking. Een goed gebaar. Helaas zijn de gelden niet structureel maar bedoeld als tijdelijke interventie. Inmiddels is al wel duidelijk geworden dat de looptijd van de NPO-gelden wordt verlengd. Daar zijn we blij mee, omdat we tot maart 2022 nog steeds in een situatie zaten die 'gekleurd' werd door corona. Dus een gewenste situatie waarbij eventuele achterstanden en vertragingen konden worden weggewerkt, bleek lastig omdat corona nog verre van voorbij was. Bij Tabijn zijn plannen gemaakt door alle scholen/kindcentra in lijn met de menukaart van de overheid. Al deze plannen zijn door het CvB en de algemene directie kritisch gelezen, soms nog aangepast en vervolgens ten uitvoer gebracht. Hierover verderop in dit jaarverslag meer. Een doelmatige en rechtmatige inzet van deze middelen staat centraal, waarbij ook aansluiting is gezocht bij ontwikkelingen waar de scholen/kindcentra al mee bezig waren.

Verbreding van de maatschappelijke opdracht

2021 was ook het jaar waarin de verbreding van de maatschappelijke opdracht van Tabijn steeds zichtbaarder werd. Onder andere doordat vanaf januari 2021 de Tabijn Opvang B.V. een feit was. Deze 'hangt' in de organisatiestructuur 'onder' de stichting. Alle opvangactiviteiten zijn in 2021 hierin ook onder gebracht. De verbreding van de maatschappelijke opdracht waar Tabijn voor gaat en staat heeft te maken met het feit dat we ons niet langer beperken tot onderwijs, maar zorg willen dragen voor de brede ontwikkeling van kinderen in doorgaande lijnen. Dit is ook terug te zien in de verdere ontwikkeling van kindcentra van Tabijn waar Tabijn ook opvang in eigen beheer verzorgt.

Ten gevolge van de strategische ambities in het Koersplan is de kinderopvangtak in de achterliggende paar jaar enorm gegroeid. Zo had in januari 2017 Tabijn op 6 scholen buitenschoolse opvang in eigen beheer. Vijf jaar later, bij het schrijven van dit jaarverslag in maart 2022, kent Tabijn:

- × vier kindcentra met onderwijs en buitenschoolse opvang
- × zeven kindcentra met onderwijs, buitenschoolse opvang en halve dag peuteropvang
- × een kindcentrum met onderwijs, buitenschoolse opvang en peuterdagopvang

Op twee kindcentra is hele dagopvang voor kinderen van 0-4 jaar in voorbereiding.

Naast deze organisatorische ontwikkelingen zien we ook dat de samenwerking tussen medewerkers onderwijs en opvang steeds meer vorm krijgt en men vanuit een gedeelde visie het kindcentrum vorm geeft. De ondersteuning daartoe vanuit het Tabijnbureau wordt ook steeds professioneler en een en ander heeft zijn weerslag op de geboden kwaliteit.

Op reis met Flo

Vorig jaar, in 2020, is na een serie gesprekstafels (live en online), het verhaal van Tabijn tot stand gekomen. Het verhaal dat lading geeft aan de missie en visie van Tabijn. Het uiteindelijke verhaal is weer terug gegeven aan alle medewerkers van Tabijn met daarbij de vraag of zij zich erin herkenden en of het volgens hen onze gezamenlijke bedoeling en onze gezamenlijke verantwoordelijkheid goed verwoordde. Het antwoord hierop was een duidelijk ja.

Dit verhaal hebben we in 2021 vorm gegeven in een prentenboek. Het prentenboek is het verhaal van Flo. Flo staat voor het nieuwsgierige kind, maar ook voor de nieuwsgierige medewerk(st)er van Tabijn. Flo neemt je in dit boek mee op een verkennende, verdiepende reis. De wens van Flo is om te vliegen. Dit is een metafoor voor als je, goed toegerust met een boel kwaliteiten en vaardigheden, de wereld in gaat. Flo reist door zeven landen, die allemaal passen bij een draad van Tabijn (zie de 7 gekleurde bolletjes in het logo van Tabijn die staan voor de vier kernwaarden en de drie ambities van het Koersplan). Het uiteindelijke doel van Flo's reis is het land Tabinio, waar de zeven draden samenkomen in een geweven tapijt. Dat is immers ook de betekenis van het woord Tabijn. Dit boek is door de twee algemeen directeuren en de bestuurder via een webinar gepresenteerd aan kinderen van Tabijn. Daarbij was de maakster, Mai Flesseman, uiteraard ook aanwezig. Alle scholen/kindcentra zijn aansluitend uitgenodigd om met dit boek aan de slag te gaan en middels een prijsvraag zijn ze

gestimuleerd om daarvan verslag te doen. Video's, foto's, verslagen, nieuwe verhalen enz. Alles mag, als maar zichtbaar wordt wat er met het verhaal van Flo is gedaan in de klas met de kinderen.

1 april 2022 is de deadline van de prijsvraag. We zijn benieuwd!



Conclusie

2021 was zeker geen makkelijk jaar. Het was een jaar waarin ons plezier (één van onze kernwaarden) onder druk kwam te staan. Desalniettemin waren er ook weer dingen om trots op te zijn, zoals de tomeloze inzet van alle medewerkers, de kwaliteit van Tabijn die in het prentenboek *Op reis met Flo* nog meer vorm heeft gekregen. Waar we voor gaan en staan is een duidelijk en omarmd vertrekpunt voor iedereen. Dat is waardevol en belangrijk.

Nu er weer meer lucht komt, willen we 2022 en 2023 benutten om onze ambities te verankeren. Daartoe is ook de looptijd van het Koersplan met een jaar verlengd.

Ik ben ook trots op het feit dat we ondanks het personeelstekort er tot nu toe nog steeds in slagen om vacatures te vervullen, ook die van directeuren.

Leeswijzer

Voor dit bestuursverslag hebben we weer gebruik gemaakt van het format van de PO Raad. Een format dat sinds vorig jaar weer is aangepast en verbeterd.

In het eerste deel wordt de organisatie Tabijn nader beschreven. In deel twee gaan we dieper in op onderwijs en kwaliteit en de sectoren die daarbij ondersteunend zijn, zoals huisvesting. Het laatste deel is de financiële verantwoording van afgelopen jaar waarin we o.a. laten zien dat beschikbare middelen doelmatig en rechtmatig zijn ingezet.

Reacties

Bij deze wil ik de lezer die zich verdiept in dit jaarverslag van harte uitnodigen om te reageren. We zijn altijd geïnteresseerd in tips voor verbetering of feedback op bepaalde onderdelen. Ook vragen naar aanleiding van dit jaarverslag vinden we interessant.

Indien u daartoe de moeite wilt nemen, ontvangen wij uw reactie graag via de mail op tabijnbureau@tabijn.nl

Met hartelijke groet namens Tabijn,

Carla Smits,
voorzitter College van Bestuur



1. Het schoolbestuur

I.I PROFIEL

Missie, visie en kernactiviteiten

Tabijn staat garant voor hoge kwaliteit. Wij willen het beste onderwijs en de beste opvang bieden van de regio. Wij stimuleren kinderen van 0 tot 13 jaar in hun ontwikkeling zodat zij het maximale uit zichzelf kunnen halen.

We richten ons daarbij op de brede ontwikkeling van de kinderen. Vanuit de kernwaarden ambitie, plezier, verbinding en vertrouwen worden medewerkers en kinderen voortdurend gestimuleerd te leren van elkaar en te werken aan hun eigen ontwikkeling en resultaten. Deskundige en betrokken medewerkers, innovatieve leermiddelen en een inspirerende omgeving maken dit mogelijk.



Kernactiviteiten

1. Bestuurlijke opgave

Om inhoud te geven aan onze maatschappelijke opdracht is het Koersplan (strategisch beleidsplan) opgesteld en dragen wij zorg voor de uitvoering daarvan. Elk jaar wordt er een Tabijnbreed jaarplan opgesteld als afgeleide van het Koersplan.

Eind 2021 is er besloten, met instemming van de Raad van Toezicht, om de looptijd van het huidige Koersplan met één jaar te verlengen. In verband met corona is het noodzakelijk om meer tijd te nemen voor de gestelde ambities en de borging ervan. Dit betekent concreet dat 2023 het laatste jaar wordt voor het huidige Koersplan en dat in datzelfde kalenderjaar stappen zullen worden gezet om een nieuw Koersplan op te stellen.

2. Bestuurlijke taak

De belangrijkste taak van Tabijn is het waarborgen van de onderwijskwaliteit, goed werkgeverschap en het voeren van een deugdelijk financieel beleid en beheer. Het bestuur waarborgt de financiële continuïteit en doelmatigheid ten behoeve van onderwijs. Het bestuur koppelt de bestuurlijke opgave (zie 1) aan strategisch personeelsbeleid en zorgt voor een effectieve en efficiënte uitvoering van beleidsdoelen.

In januari 2021 is de Tabijn Tijdelijke Opvang B.V. ingedaald in de Tabijn Opvang B.V. In deze B.V. zijn in de loop van 2021 vrijwel alle kinderopvangactiviteiten van Tabijn ondergebracht. Dit is één van de stappen om te komen tot een toekomstbestendige organisatie.

De kwaliteitsambitie van Tabijn is dus verbreed. De bestuurlijke taak verbreedt zich naar het garant staan voor hoge kwaliteit van zowel onderwijs als opvang. Dit is ook geheel in lijn met onze ontwikkelingen richting kindcentra en om op deze wijze zorg te dragen voor een doorgaande lijn in de ontwikkeling van onze kinderen gedurende de hele dag.

3. Rechtmatigheid

Tabijn draagt zorg voor een duidelijke rolverdeling en een constructieve dialoog tussen bestuur en intern toezicht, een

constructieve dialoog tussen bestuur en medezeggenschap en een heldere verantwoording van beleidskeuzes en de besteding van middelen.

In lijn met de organisatiewijziging is in 2021 de projectgroep Integrale Medezeggenschap opgericht. Deze projectgroep had als doel te onderzoeken hoe we binnen Tabijn integrale medezeggenschap optimaler en efficiënter vorm konden geven.

Strategisch beleidsplan/Het Koersplan

De belangrijkste speerpunten uit het Koersplan van Tabijn zijn:

Brede ontwikkeling van kinderen van 0-13 jaar

Tabijn werkt vanuit een gedeelde visie op de brede ontwikkeling van kinderen van 0 tot 13 jaar continu aan de verbetering van de kwaliteit van haar opvang en onderwijs. In de periode 2019-2022 definieert en implementeert zij haar kwaliteitscriteria waaraan al haar dienstverlening voldoet. Hiermee biedt zij gegarandeerde kwaliteit in opvang en onderwijs en is daarop aanspreekbaar. Ontwikkeling van kindcentra in eigen beheer is hierin een belangrijke ambitie.

Werkplezier van personeel

Tabijn biedt een uitdagend en inspirerend werkklimaat aan al haar medewerkers waarin zij met plezier hun werk doen en daarin duurzaam en breed inzetbaar zijn. In de periode 2019-2022 ontwikkelen alle medewerkers zich zodanig dat zij voldoen aan de kwaliteitsnormen van Tabijn. Tabijn formuleert wat zij verwacht van haar medewerkers en wat medewerkers kunnen verwachten van Tabijn.

Toekomstbestendige organisatie

Tabijn werkt aan een duidelijk herkenbaar organisatieprofiel waarin haar kernwaarden ambitie, plezier, verbinding en vertrouwen concreet worden gemaakt en doorleefd. In de periode 2019-2022 verstevigt zij haar marktaandeel en is in staat om in de licht krimpende markt een stabiele omgeving te behouden.

Het Koersplan 2019-2022 is te downloaden van de Tabijnsite >> https://tabijn-live-39e34c3ee2fb48849dea03421b-3b4ec93.aldryn-media.com/filer_public/7d/94/7d945bb6-3e1e-4ece-995f-b4efc61e5fe4/brochure_koersplan_2019-2022_def.pdf

Toegankelijkheid & toelating

Tabijn heeft 22 basisscholen/kindcentra verspreid over Noord-Holland. Het aannamebeleid van Tabijn is dat in principe elk kind welkom is op de school van keuze van de ouders. Vanaf 2-jarige leeftijd kunnen kinderen worden aangemeld bij een school. Uiterlijk 6 weken voor eventuele toelating hebben de meeste scholen een kennismakingsgesprek met de ouders en kunnen er afspraken worden gemaakt over wendagen.

In het kader van Passend onderwijs hebben alle Tabijnscholen een schoolondersteuningsprofiel opgesteld. In dit profiel staat beschreven aan welke leerlingen de school onderwijs kan bieden. Hierbij zijn de volgende drie punten voor aanname van belang: zelfredzaamheid, leerbaarheid en veiligheid.

Het belang van het kind en de mogelijkheden van de school om het ontwikkelingsproces van het kind te ondersteunen staan daarbij voorop. Indien ouders hun kind van basisschool willen laten veranderen, gebeurt dit pas nadat beide scholen hierover contact met elkaar hebben gehad. Dit in het belang van het kind, de ouders en beide scholen.

I.2 ORGANISATIE

Contactgegevens

Naam schoolbestuur: Tabijn
Bestuursnummer: 40712
Adres: De Trompet 1960, 1967 DB Heemskerk
Telefoonnummer: 0251-230082
E-mail: tabijnbureau@tabijn.nl
Website: www.tabijn.nl

Bestuur

Mevrouw C.M.J. Smits is voorzitter van het College van Bestuur (CvB). Tabijn heeft een eenhoofdig College van Bestuur, wat betekent dat zij integraal eindverantwoordelijk is voor het beleid van Tabijn en dat zij de uitvoering daarvan en alle portefeuilles beheert. De voorzitter van het College van Bestuur stuurt de algemeen directeuren kindcentra en de sectormanagers aan.

Naam	Functie	Nevenfuncties betaald/onbetaald	Aandachtsgebied en/of commissies
C.M.J. Smits	Voorzitter CvB	Bestuurder van Stichting Playing for Success, Alkmaar (KvK nummer 58598375) – onbezoldigd	
		Lid van Toezichthoudend Bestuur Stichting Samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJmond (KvK nummer 58994467) - onbezoldigd	Commissie Financiën en Remuneratiecommissie
		Lid van Deelnemersraad Stichting Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Noord-Kennemerland sinds 12 juli 2019 (KvK nummer 58133011) - onbezoldigd	
		Expertgroep School en Omgeving van de PO Raad	Kindcentrumontwikkelingen
		Voorzitter van het regionale PO/VO overleg voor de regio Midden- en Zuid-Kennemerland	
		Lid stuurgroep Cultuurhuis Heemskerk	

Overzicht scholen

Tabijn is het bevoegd gezag van 22 scholen en kindcentra in Alkmaar, Bergen, Broek op Langedijk, Castricum, Egmond aan Zee, Heemskerk, Heiloo, Uitgeest en Sint Pancras. Een overzicht met alle gegevens vindt u in bijlage 1 op blz. 37.

Organisatiestructuur

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) is de werkgever van het College van Bestuur en houdt derhalve toezicht op het functioneren van het College van Bestuur en op het functioneren van de organisatie als geheel. De raad adviseert het College van Bestuur gevraagd en ongevraagd en functioneert als klankbord voor het College van Bestuur. Zijn verdere taken zijn vastgelegd in de statuten van de stichting Tabijn. U vindt de statuten op onze website www.tabijn.nl. De Raad van Toezicht bestaat uit vijf leden en biedt tevens een leerervaringsplek aan jonge mensen die zich op een toezichthoudende rol willen oriënteren.

College van Bestuur

Het éénhoofdig College van Bestuur is het bevoegd gezag van Tabijn en is integraal eindverantwoordelijk voor het beleid van Tabijn. Het College van Bestuur legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht. Tot de bestuurlijke kerntaak behoren de verdere professionalisering van de organisatie en de stimulering van de kwaliteit van het onderwijs en opvang. Het College staat in verbinding met de scholen/kindcentra en behartigt externe belangen. Het College van Bestuur stuurt de algemene directie kindcentra en de sectormanagers aan.

Algemene directie kindcentra

De twee leden van de algemene directie kindcentra sturen de directeuren van de scholen/kindcentra aan en ondersteunen deze op verschillende terreinen. Zij zijn de hiërarchisch leidinggevenden van de directeuren van de scholen/kindcentra en voeren derhalve met hen de gesprekken in het kader van de kwaliteitscyclus. Verder nemen zij de beleidsvoorbereiding en -ondersteuning op het terrein van onderwijs en opvang van Tabijn voor hun rekening en geven zij uitvoering aan het (onderwijskundig en pedagogisch) strategisch beleid. Een lid van de algemene directie heeft ook de opvang in zijn portefeuille. Hij stuurt tevens de beleidsmedewerker kinderopvang aan. De leden algemene directie kindcentra ondersteunen het College van Bestuur in brede zin bij het uitoefenen van de bestuurstaken en vervangen het College bij haar afwezigheid.

Tabijnbureau

In het Tabijnbureau zijn de sectoren HRM en bestuursondersteuning, ict, huisvesting en administratie ondergebracht. Elke sector wordt aangestuurd door een eigen sectormanager.

Sector Human Resource Management en bestuursondersteuning

De sector HRM en bestuursondersteuning is verantwoordelijk voor het personeelsbeleid van Tabijn. Naast de sectormanager bestaat de sector uit twee personeelsfunctionarissen, twee medewerkers HRM, twee managementassistenten, een medewerker communicatie en twee bovenschoolse schoolopleiders. Ook de bovenschoolse arbo-coördinator valt hiërarchisch onder deze sector.

Sector administratie

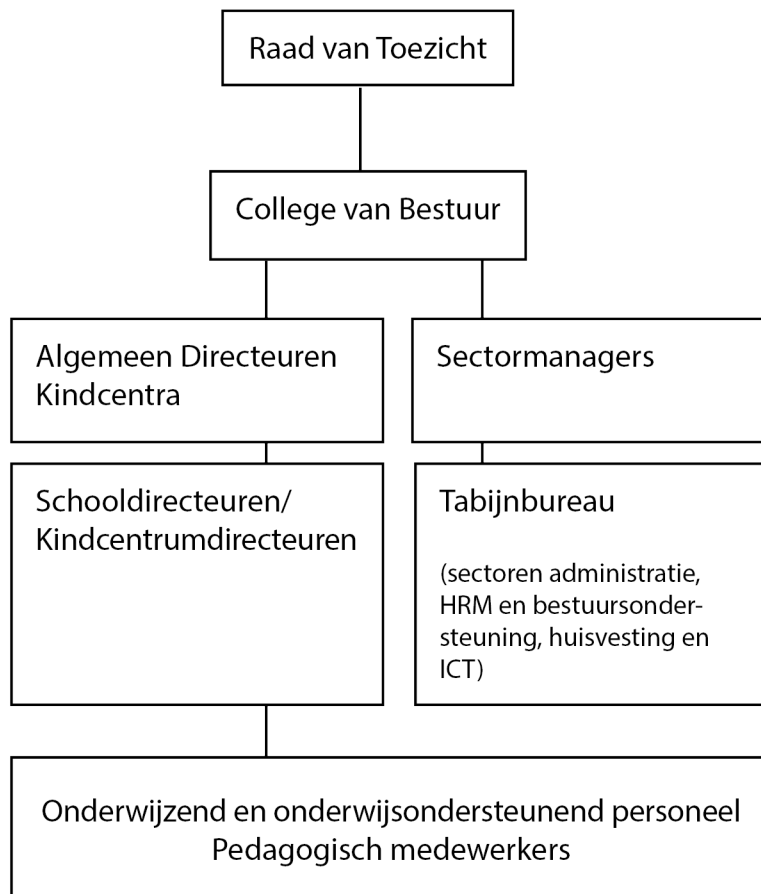
Tabijn is niet alleen een onderwijsorganisatie maar ook een zelfstandig en erkend administratiekantoor. Dit administratiekantoor is ondergebracht in de sector administratie. De sector administratie kent naast de financial controller/sectormanager een salarisadministrateur, een medewerker salarisadministratie, een senior medewerker financiën, een junior medewerker financiën en een medewerker administratie. Ook de kantine-medewerker en de drie medewerkers klantcontact kinderopvang horen bij de sector administratie.

Sector ict

In ons onderwijs en binnen de organisatie speelt ict een belangrijke rol. De sector ict houdt de digitale infrastructuur op peil en ontwikkelt deze verder. De sector ondersteunt de scholen/kindcentra bij het maken en ten uitvoer brengen van (onderwijskundig) beleid op het gebied van ict en biedt scholing aan alle medewerkers van Tabijn. De sectormanager geeft leiding aan twee systeem- en netwerkbeheerders en een ict-consultant/privacy officer.

Sector huisvesting

Alle zaken die te maken hebben met nieuwbouw, renovatie en onderhoud van de schoolgebouwen van Tabijn liggen in handen van de sector huisvesting. De sectormanager voert, samen met het College van Bestuur, het overleg met de zeven gemeenten waarin de Tabijnscholen zijn gevestigd, over de huisvesting van de scholen. Naast de sectormanager maken twee onderhoudsmedewerkers deel uit van de sector. Zij voeren het dagelijks onderhoud aan de gebouwen uit.



De (gemeenschappelijke) medezeggenschap

De gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) van Tabijn bestaat uit 7 personeels- en 7 ouderleden. Deze leden worden gekozen door de personeels- en oudergeleding van de MR'en van de 22 scholen van Tabijn.

De GMR komt 5 keer per jaar bij elkaar om zaken te bespreken die heel Tabijn aangaan. In het jaarverslag (bijlage 2 op blz. 39) leest u met welke zaken de GMR zich in 2021 heeft beziggehouden.

Omdat de opvang een steeds grotere rol gaat spelen bij Tabijn, was het tijd om ook de medezeggenschap hiervoor in te richten door het oprichten van een Ondernemingsraad (OR) en Centrale Oudercommissie (COC). De voorbereidingen hiervoor zijn getroffen in 2021. Om de samenwerking zoals die binnen de kindcentra bestaat ook op het gebied van medezeggenschap te bevorderen, heeft een projectgroep van de GMR in 2021 de stappen onderzocht richting een integrale medezeggenschap. In deze Centrale Tabijnraad komt de medezeggenschap voor ouders en personeelsleden uit onderwijs en opvang samen. In 2021 zijn hiervoor belangrijke stappen gezet, met de bedoeling de Ondernemingsraad en de Centrale Oudercommissie in het eerste kwartaal van 2022 op te richten. De OR, COC en GMR zullen vervolgens opgaan in de Centrale Tabijnraad.

Horizontale dialoog en verbonden partijen

Tabijn heeft regelmatig contact met onderstaande partijen:

Organisatie of groep	Dialoog en samenwerking
Ouders	GMR en MR'en als er iets bijzonders speelt op een school zoals een wervingsprocedure voor een nieuwe directeur, op handen zijnde nieuwbouw, gezamenlijke avond voor GMR en MR'en van Tabijn.
Gemeentes	Tabijn werkt samen met zeven gemeentes: Alkmaar, Bergen, Uitgeest, Heemskerk, Heiloo, Castricum, Langedijk (per 1 januari 2022: gemeente Dijk en Waard). Wij ontmoeten elkaar op de volgende onderwerpen: huisvesting (opstellen van integrale huisvestingsplannen zgn. IHP's), nieuwbouwtrajecten, lokaal educatieve agenda's (LEA's), op overeenstemming gericht overleg (OOGO) en incidentele projecten, bijvoorbeeld op het gebied van sport. In 2021 werd ook over inzet van NPO-gelden gesproken. Bij al deze overleggen ontmoet Tabijn uiteraard ook de collega besturen uit de regio.
Andere PO- en VO-besturen in de regio	Met andere po-besturen in de regio op diverse thema's, zoals zij-instromertrajecten, thema kwaliteit, samenwerking op gebied van opleiding en scholing. In tijden van corona is er regelmatig afstemming geweest met collega po-besturen in de regio en met het voortgezet onderwijs op het gebied van facilitering nieuwkomers. Gezamenlijk po-vo overleg op thema's als techniekonderwijs.
Samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs	Tabijn is aangesloten bij twee samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs. Bij het SWV PO IJmond maakt de bestuurder van Tabijn deel uit van het toezichthoudend bestuur. Bij het SWV PO Noord Kennemerland was in 2019 nog sprake van een one-tier model. Met ingang van 12-07-2019 is het SWV PO Noord Kennemerland overgestapt naar een two-tier model en maakt de bestuurder deel uit van de zogenaamde Deelnemersraad.
Externe kinderopvangpartners	Op die plaatsen waar Tabijn (nog) geen opvang in eigen beheer verzorgt, werken we samen met o.a. Forte Kinderopvang. Met Forte is regelmatig overleg en afstemming over de samenwerking en de vormgeving daarvan. Het gaat dan inhoudelijk om zaken als doorgaande lijn, bijzonderheden bij kinderen en afspraken daarover.
Culturele partners	Cultuurhuis Heemskerk, Artiance Alkmaar, Toonbeeld Castricum, CultuurPrimair en diverse andere culturele partners in de regio.
Klankbordgroep Personeel	De GMR is een wettelijk gremium. De klankbordgroep personeel is dat niet. Omdat het bestuur ook aan horizontale afstemming en verantwoording binnen de organisatie waarde hecht is de klankbordgroep personeel in het leven geroepen. Deze bestaat uit 22 leden waardoor elke school/elk kindcentrum van Tabijn is vertegenwoordigd. Belangrijkste taken van de klankbordgroep personeel zijn: voor het bestuur en de sectormanager HRM als informeel klankbord dienen inzake beleid(svoornemens), draagvlak creëren onder het personeel en signalen ophalen van personeel over voor hen en/of Tabijn relevante kwesties.

Voor al deze contacten geldt dat 2021 een afwijkend jaar was voor wat betreft vorm van ontmoeting en frequentie. Vrijwel alle bijeenkomsten waren door corona online. Direct contact met ouders is aanzienlijk minder geweest door corona. Het contact dat er was had bijvoorbeeld te maken met zorgen rondom de luchtkwaliteit op scholen (corona- gerelateerd). En de klankbordgroep personeel is in 2021 niet bijeen geweest ook omdat vervanging niet te organiseren was. Er was namelijk veel uitval door corona en quarantaines.

Klachtenbehandeling

Tabijn is in 2021 van 1 januari t/m 31 augustus 2021 aangesloten geweest bij De Vertrouwenspersoon, die met ingang van 1 september 2021 de samenwerking beëindigde. Van 1 september t/m 31 december is het mogelijk geweest gebruik te maken van een externe vertrouwenspersoon bij het GIMD. Hiervan is in deze periode geen gebruik gemaakt. De externe vertrouwenspersoon verzorgt opvang en begeleiding van ouders en personeel met klachten, integriteitskwesties en ongewenste omgangsvormen. Tevens heeft de externe vertrouwenspersoon een preventieve taak en adviseert zowel de organisatie als de op de scholen en kindcentra werkzame interne contactpersonen. Iedere school/ kindcentrum van Tabijn heeft een interne contactpersoon. Er zijn in 2021 geen klachten gemeld bij externe geschillencommissies, noch bij de geschillencommissie bijzonder onderwijs, noch bij de geschillencommissie kinderopvang.

Juridische structuur

Tabijn is een stichting. Onder de stichting hangt sinds januari 2021 de Tabijn Opvang B.V.

Governance

Sinds november 2020 is de Code Goed Bestuur Primair Onderwijs van kracht.

De vier principes uit de herziene code zijn:

1. Het bestuur zorgt voor goed onderwijs aan alle kinderen.
2. Het bestuur werkt voortdurend in verbinding met de maatschappelijke context.
3. Het bestuur werkt actief aan de professionaliteit van de organisatie en van zichzelf.
4. Het bestuur werkt integer en transparant.

Zowel het bestuur als de Raad van Toezicht passen deze code toe in hun handelen. Tabijn houdt zich aan de code en is hierop aanspreekbaar.

De Code Goed Bestuur Primair Onderwijs staat op onze website vermeld >> https://tabijn-live-39e34c3ee2fb48849dea03421b-3b4ec93.aldryn-media.com/filer_public/9d/a6/9da6f424-9a65-408d-8b08-3a3a19258da6/code_goed_bestuur_2020.pdf

Functiescheiding

Volgens de [Code Goed Bestuur in het primair onderwijs](#) zijn organisaties voor primair onderwijs verplicht om de functies van bestuur en intern toezicht te scheiden. Er zijn verschillende manieren om te zorgen voor die functiescheiding.¹ Welke is van toepassing op uw schoolbestuur? Tabijn past de organieke scheiding (two-tier x) toe.

- × Two-tier: onderbrenging van de functies van bestuur en intern toezicht in één orgaan van het bevoegd gezag, waarbij scheiding van bestuur en toezicht wordt gerealiseerd doordat binnen dat ene orgaan bepaalde functionarissen met de uitoefening van het bestuur worden belasten anderen met de uitoefening van intern toezicht. Daarbij komt bijvoorbeeld de functie van bestuur bij de uitvoerende leden van het bestuur te berusten (bestuur) en de functie van intern toezicht bij de toezienende leden van het bestuur(intern toezichtsorgaan).

2. Verantwoording van het beleid

2.1 KWALITEIT

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

Tabijn definieert kwaliteit als 'een rijke omgeving waarin ieder kind en iedere professional zich met plezier ontwikkelt'. Daarbij is onze visie dat we het beste onderwijs en de beste opvang van de regio willen bieden. Deze missie en visie hebben we het afgelopen jaar verder geladen en invulling gegeven.

'Ons verhaal' en 'onze belofte aan het kind' zijn in het prentenboek 'Op reis met Flo' in woord en beeld gebracht. Het verhaal van Flo dient als metafoor voor kinderen én voor volwassenen die aan Tabijn verbonden zijn om het gedachtengoed van Tabijn lading te geven en te laten leven. Het Verhaal van Tabijn vindt u in bijlage 4 op blz. 59.

Het bestuur van Tabijn heeft de eindverantwoordelijkheid voor de kwaliteit van het onderwijs en de opvang op de scholen en kindcentra.

Het monitoren van die kwaliteit is belegd bij de algemene directie. Vanuit onze besturingsfilosofie, gericht op het geven van ruimte bij het maken van keuzes en het leggen van eigenaarschap bij de scholen/kindcentra, heeft Tabijn een verantwoordingscyclus ingericht.

Onze kwaliteitszorg is geformuleerd op basis van geïnformeerd vertrouwen en daarbij staat het verhaal van Tabijn (de lading van onze visie), het geformuleerde pedagogisch beleid, de meetbare en merkbare opbrengsten en onze eigen geformuleerde kwaliteitsaspecten (pluskwaliteiten) centraal.

Om onze visie te vertalen naar kwaliteit werken we in deze verantwoordingscyclus vanuit zogenaamde sleutelprincipes. Dit zijn strategieën waarvan we aannemen dat ze de kwaliteit verhogen en verbeteren. We werken en denken oplossingsgericht, altijd op basis van dialoog, samen lerend, vanuit een onderzoekende houding, gebaseerd op kennis en geïnformeerd door data.

Er wordt gewerkt aan een nieuw 'Handboek' Kwaliteit waarin deze verantwoordingscyclus wordt beschreven, passend bij de nieuwe toezicht- en onderzoekskaders van de inspectie en de (be)sturingsfilosofie van Tabijn.

In dit handboek zijn onze monitor kwaliteit en de kwaliteitskalender leidend. Ook worden de wettelijke kaders beschreven. Er wordt ingezet op het jaarlijks uitvoeren van een zelfevaluatie door onze scholen/kindcentra en om dit kennis gebaseerd/data geïnformeerd te doen, bevat het handboek ook een toolbox met hiervoor mogelijk te gebruiken instrumenten.

Het verhaal van Tabijn heeft een boost gegeven aan ontwikkelingen, Covid-19 heeft deze ontwikkelingen in de kaart gespeeld, en daarom wordt er al op veel scholen en kindcentra 'versneld' uitvoering gegeven aan het anders organiseren en het passend maken van de organisatie/het aanbod aan de ontwikkelbehoeften van kinderen.

[Link naar oude kwaliteitshandboek>>](#)

Doelen en resultaten

De coronapandemie heeft natuurlijk ook invloed gehad op de plannen, gestelde doelen en behaalde opbrengsten in 2021. Met name daar waar de dagelijkse gang van zaken op de scholen en onze kindcentra belemmerd werd, bijvoorbeeld omdat we gesloten waren tijdens de lockdown, kinderen uit voorzorg moesten thuisblijven of personeel door ziekte of besmetting niet kon werken en geen fysiek onderwijs kon verzorgen, zijn doelen niet behaald of op zijn minst in meer en mindere mate vertraagd. Met dat in gedachte moeten onderstaande doelen ook gelezen worden.

Brede ontwikkeling van kinderen

Om onze kwaliteit te verankeren zijn we in september 2021 gestart met het voeren van de jaargesprekken op basis van een (zelf)evaluatie volgens een (ver)nieuw(d)e verantwoordingscyclus en aan de hand van een zelf ontwikkelde monitor kwaliteit. De monitor kwaliteit beoogt een kort overzicht te geven van de kwaliteitsindicatoren die bestuur en algemene directie hebben opgesteld.

Waar we voorheen de kwaliteit op de scholen vooral afspiegelden aan de opbrengsten op de CITO eindtoetsen en het Early Warning Systeem, dus een sterke gerichtheid hadden op de kwalificerende doelen van ons onderwijs, wordt in deze monitor juist een beeld geschetst vanuit onze visie op de brede ontwikkeling van kinderen en de taken die scholen daarin hebben. We hebben geprobeerd de kwaliteit vast te leggen in een aantal indicatoren waarvan we de uitspraak doen of:

- er **actie** op ondernomen moet worden. De school/het kindcentrum laat nog geen of onvoldoende initiatieven en resultaten zien op deze indicator.
- er **ontwikkeling** is op dit gebied in de beoogde, door de directie in overleg met AD vastgestelde richting.
- er kan ook sprake zijn van **borgen**, als de resultaten al de gestelde doelen benaderen en vragen om onderhoud en blijvende stimulering.

De wijze waarop directeuren met de 'inschaling' omgaan is verschillend. Hoe (positief) kritisch ben je? Er is sprake van subjectiviteit, maar dat is ook een mooie aanleiding voor een 'verdiepend' gesprek als de algemene directie kindcentra een aandachtsgebied anders 'inschaalt'.

De presentaties van de directies waren over het algemeen goed, maar de onderbouwing van analyses/ conclusies/ keuzes/ besluiten met data verdient aandacht. Wat is de ambitie? Waarom? Met welk doel?

Het totaaloverzicht van alle gesprekken is besproken met het CvB.

Tabijn PLUSkwaliteiten

In 2021 zijn het netwerk Muziek- en Cultuurcoördinatoren en het netwerk Wetenschap & Techniek gestart en het enthousiasme en de tevredenheid over de opbrengsten hiervan is groot. De bijeenkomsten werden, zelfs binnen de beperkingen die Covid-19 oplegde, ervaren als een platform waar echt met en van elkaar geleerd werd ter versterking van de PLUSkwaliteit of het ontwikkelgebied.

De extra investering van Tabijn in de buitenruimtes van onze scholen en kindcentra heeft ook in 2021 mooie resultaten opgeleverd. In het eerste kwartaal is de groene buitenruimte, incl. een tiny forest van basisschool De Vlinder opgeleverd en geopend. In het tweede kwartaal is ook de nieuwe buitenruimte van kindcentrum Kornak opgeleverd en in gebruik genomen.

Leren van en met elkaar

De kwaliteit van het 'Leren van en met elkaar' was in 2021 een specifiek aandachtspunt. De algemene directie concludeert dat dit op de meeste locaties structureel vorm en inhoud heeft gekregen in de vorm van Agile werken, Lesson Study, Bordsessies e.d.

Op de meeste locaties wordt gewerkt met clusters, leerteams, PLG's of expertiseteams. Medewerkers krijgen meer ruimte om initiatief te nemen, ervaren meer eigenaarschap en voelen ontwikkelruimte.

Kindcentrumontwikkeling

In 2021 is voor onze opvanglocaties de houderwisseling van de stichting Tabijn naar de Tabijn Opvang B.V. afgerond. Een uitzondering geldt hierbij voor de Uitgeester locaties. Hier gaat de houderwisseling door de bijzondere huidige constructie plaatsvinden op het moment van opening van de locatie kindcentrum 'Cornelis' in naar verwachting het laatste kwartaal 2022. Dit jaar is op kindcentrum Het Baken en kindcentrum St. Leonardus met ingang van het schooljaar 2021-2022 de buitenschoolse opvang in eigen beheer gestart. Op kindcentrum 'Kornak' is op datzelfde moment de peuteropvang in eigen beheer gestart. Bij kindcentrum Visser t Hooft, Helmgras en Otterkolken is het aantal kindplaatsen voor de buitenschoolse opvang uitgebreid.

Eindopbrengsten

De onderwijsinspectie kijkt anders naar de eindopbrengsten namelijk volgens het nieuwe onderwijsresultatenmodel dat in 2019 is aangekondigd. Daarbij wordt uitgegaan van referentieniveaus en signaleringswaarden en percentages leerlingen die daaraan voldoen. Dat percentage is afhankelijk van het schoolgewicht dat per school verschilt en afhankelijk is van de populatie van de school en de buurt waar de school staat.

Referentieniveaus geven aan wat kinderen op het gebied van taal en rekenen moeten kennen en kunnen. De signaleringswaarden zijn zo gekozen dat ongeveer 90% van de scholen resultaten heeft die liggen boven de signaleringswaarden.

Indicator 1: Percentage fundamenteel niveau 1F

De signaleringswaarde voor 1F is gelijk voor alle scholen. Hier geldt het ambitieniveau van 85% dat de commissie Meijerink bij de introductie van de referentieniveaus in 2008 heeft gesteld. Het landelijk gemiddelde van de scholen over 2017, 2018 en 2019 is 96%.

Indicator 2: Percentage streefniveau 1S/2F

De signaleringswaarden voor 1S/2F zijn afhankelijk van de schoolweging. Bij de introductie van de referentieniveaus stelde de commissie Meijerink de ambitie dat 65% van de leerlingen 1S/2F zou moeten kunnen halen. Het landelijk gemiddelde van de scholen over 2017, 2018 en 2019 is ongeveer 59%.

Opbrengsten

Voor de individuele onderwijsresultaten van onze scholen verwijzen wij naar www.scholenopdekaart.nl. In het overzicht van alle scholen op blz. 37 vindt u ook per school een link naar deze website.

Internationalisering

Bij Tabijn vinden we het belangrijk dat we een actief internationaliseringsbeleid ontwikkelen omdat dit bijdraagt aan een brede kijk op ontwikkelingen in onderwijs en opvang, ons kan inspireren en iets kan leren over beleid en aanpak in andere landen maar ook over onszelf. Internationalisering wordt op verschillende manieren ingezet binnen Tabijn: Meerdere scholen hebben met hun medewerkers uit onderwijs en opvang een studiereis georganiseerd. De Uitgeester scholen, Binnenmeer, Vrijburg en Molenhoek maakten een reis naar Zweden waar ze kennis maakten met de Reggio Emilio aanpak voor het jonge kind. Kindcentrum Leonardus ontwikkelt zich in de richting van internationale taalschool en biedt Engels aan in alle klassen. Kinderen onderhouden contacten met leerlingen uit andere landen.

Met alle directeurs en afdelingsmanagers is een studiereis ondernomen naar Denemarken op basis van een subsidie van Erasmus plus. In twee groepen bezochten we een internationale school in Billund en twee scholen en een kinderdagverblijf in Aarhus.

Onderzoek

We zijn in 2021 een samenwerking aangegaan met het Lectoraat De Pedagogische Opdracht van InHolland. Het Lectoraat begeleidt praktijkgericht onderzoek op twee onderzoekslijnen bij Tabijn: Kansen in Context, gericht op het vergroten van kansengelijkheid en kindcentrumontwikkeling. Bij beide onderzoekslijnen zijn enkele leraren, intern begeleiders of directeurs betrokken.

Inspectie

Dit jaar is er geen regulier inspectiebezoek geweest. Wel doet de inspectie onderzoek naar de leskwaliteit op scholen. De inspectie bezocht in dat kader in 2021 De Vlinder, de Willem-Alexanderschool, De Vrijburg, De Branding en Cunera. De inspectie doet geen rechtstreeks verslag naar de scholen/kindcentra of naar het bestuur. De resultaten worden wel gepresenteerd in de Staat van het Onderwijs 2023.

Visitatie

Er heeft in 2021 geen bestuurlijke visitatie plaatsgevonden.

Passend onderwijs

Elke school binnen Tabijn krijgt een evenredig deel uit de middelen afhankelijk van het leerlingaantal om de basisondersteuning vorm te geven. Deze is op alle scholen op orde en Tabijn kent een bijzonder laag verwijzingspercentage van leerlingen naar het speciaal basisonderwijs of speciaal onderwijs. Samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJmond stelt ook de middelen voor extra ondersteuning (licht curatieve interventies) direct aan de scholen beschikbaar. In het samenwerkingsverband PPO-NK wordt via het TOP-dossier en samenwerking tussen school en consultants de middelen voor curatieve interventies via arrangementen verdeeld.

De scholen zijn vrij de middelen voor passend onderwijs naar behoefte in te zetten. Een deel van de middelen komt terecht bij interne begeleiding op de school, de inzet van extra ondersteuning van leerlingen met speciale onderwijsbehoeften en de inhuur van specialisten en expertise.

De middelen vanuit het samenwerkingsverband zijn ingezet om de basisondersteuning en aangevraagde arrangementen vanuit SWV-PPO-NK en de basis- en extra ondersteuning vanuit SWV PO-IJmond optimaal in de scholen vorm te geven. Daarbij heeft elke school zich tot doel gesteld te bewegen naar (nog) inclusiever onderwijs. Vanuit de kwaliteitszorg van Tabijn wordt hierop gemonitord. De basis- en extra ondersteuning worden besproken in de jaargesprekken en meegenomen in de zelfevaluatie van

de scholen. Het betekent voor elke school een andere stap, andere inspanningen om hun aanbod nog inclusiever te maken en af te stemmen op de leerling populatie.

82% van de middelen voor basisondersteuning worden ingezet op personeel. Dat is iets hoger dan het landelijke beeld. Samen met het lage verwijzingspercentage betekent dit dat we hoge eisen stellen aan personeel en veel van de school verwachten. Bij de scholen verbonden aan SWV PO-IJmond wordt zelfs 95% van de beschikbare middelen op personeel ingezet. Dit vraagt een hoge mate van gespecialiseerd personeel dat in staat is een breed scala aan speciale onderwijsbehoeften van kinderen te bedienen. Met name op gedragsvraagstukken hebben we de scholen extra ondersteuning geboden, zoals masterclasses en professionalisering.

Tijdens jaargesprekken en werkoverleggen tussen algemene directie en schooldirecties wordt geborgd dat voornemens op papier aansluiten bij de dagelijkse praktijk.

Ontwikkeling van Tabijnmedewerkers

Tabijn gaat voor onderwijs en opvang van hoge kwaliteit. Dit vraagt om zowel een individuele als gezamenlijke ontwikkeling van de mensen binnen Tabijn naar een professionele cultuur met zelfbewuste professionals. Leidinggevendenden hebben daarin een voorbeeldrol. Leiders hebben primair de verantwoordelijkheid om binnen hun school, kindcentrum of afdeling een ontwikkelingsgerichte cultuur tot stand te brengen, met zelfbewuste professionals, die dagelijks kunnen werken aan een zo hoog mogelijke kwaliteit van onderwijs en opvang. Daarom is ook in 2021 gewerkt aan de verdere totstandkoming van het leiderschapsprogramma.

Leiderschapsprogramma

De Tabijnacademie biedt een rijk cursus- en scholingsaanbod zowel op het gebied van de ontwikkeling van persoonlijke competenties en vaardigheden als vakinhoudelijke kennis. Scholingsaanbod voor leidinggevendenden was minder vertegenwoordigd in het aanbod. (Adjunct-) directeuren/leidinggevendenden maakten vooral individuele keuzes om hun schoolleidersvaardigheden op peil te houden en de registratie in het schoolleidersregister te borgen. Om te komen tot een meer gezamenlijk leren van en met elkaar, passend bij de kernwaarden en het koersplan van Tabijn wordt een leiderschapsprogramma ontwikkeld. De doelstelling van het (totale) leiderschapsprogramma is om de deelnemers in de gelegenheid te stellen hun leiderschap verder te ontwikkelen, passend bij de koers van Tabijn zoals die hierboven kort is toegelicht. Professionele identiteit vormt daarin bij Tabijn altijd het vertrekpunt en de ontwikkeling van deze professionele identiteit vormt een doorlopende programmalijn. In de jaarlijkse MD-2daagse (in 2021 ten gevolge van Corona beperkt tot één dag) is met name de professionele identiteit van Tabijn's leidinggevendenden aan de orde geweest.

~ Het proces loopt nog.

Intern ontwikkeltraject tot schoolleider

Tabijn investeert al langer in de ontwikkeling van eigen talenten, niet alleen om te voorzien in de continuïteit van de opvolging van schoolleiders (immers het aanbod gekwalificeerde schoolleiders op de arbeidsmarkt is relatief nog slechter dan dat van leraren), maar ook om een aantrekkelijk personeelsbeleid en doorgroeiperspectief te bieden binnen de organisatie. Alle deelnemers aan eerdere zogeheten 'kweekvijvertrajecten' zijn werkzaam in functies als adjunct directeur of directeur bij Tabijn, slechts één deelnemer uit een eerder traject heeft uiteindelijk gekozen voor een functie buiten Tabijn.

In 2020 hebben vijftien enthousiaste professionals deelgenomen aan een oriëntatieprogramma gericht op ontwikkeling naar schoolleider of een functie als intern begeleider. Van deze vijftien 'high potentials' zijn in 2021 zes medewerkers verder gegaan met het programma TOP leiderschapsontwikkeling van het Amplio College. Geheel volgens het in het jaarplan 2021 gestelde doel is deze groep in een gezamenlijk programma, waarin leren van en met elkaar een belangrijk element vormt, inmiddels bezig met de opleiding 'Basisbekwaam'. De opleiding is in lijn met de landelijke beroepsstandaard voor schooldirecteuren.

✓ Het doel is behaald.

Tabijnacademie

Het aanbod in de Tabijnacademie is in 2021 volgens de (kwaliteits)criteria tot stand gekomen. Niet alleen is er meer verdiepende scholing, ook is er meer variatie in duur en vorm (E-learning, webinars) van het aanbod. De scholing die wordt aangeboden past bij de ambities in het koersplan van Tabijn. Voor pedagogisch medewerkers en startende leraren is er specifiek en herkenbaar scholingsaanbod gerealiseerd. Leidinggevendenden worden middels webinars geïnformeerd en geënthousiasmeerd voor het scholingsaanbod in de Tabijnacademie. In 2021 heeft éénmaal een inspirerend Tabijncafé plaats gevonden met het thema 'Vrouwelijk Leiderschap' met medewerking van Rinda den Besten. Het rijke aanbod aan scholing in de Tabijnacademie is weliswaar gerealiseerd, toch is de deelname aan scholing in 2021 zeer laag. De belangrijkste veroorzaker daarvan is Corona. Trainingen werden geannuleerd of uitgesteld onder andere omdat zij niet meer fysiek konden worden gegeven tijdens lockdown periodes. Een aantal fysieke trainingen is omgezet naar een 'digitaal' aanbod, bijvoorbeeld in de vorm van een Teams-training. In totaal zijn 15 trainingen ten gevolge van Corona in het geheel niet gegeven. Vanaf 2022 verwachten we dat weer veel scholing kan worden opgepakt.

~ Het proces loopt nog.

Verbinding met de wetenschap

Sinds 2021 participeert Tabijn in onderzoek in het kader van het lectoraat “de Pedagogische Opdracht” van Mascha van Enthoven, verbonden aan Hogeschool Inholland. Onder de titel “Kansen in Context” wordt onderzoek gedaan naar de rol van de leerkracht in het vergroten van kansengelijkheid in het onderwijs.

Eind 2021 werd Tabijn daarnaast deelnemer in de Koplopersgroep Academische leraren, waar een aantal schoolbesturen, de Universiteit van Utrecht, de Universiteit van Amsterdam en de Universiteit Leiden samenwerken om academisch geschoolde leraren een plek te geven, in te zetten en te behouden voor het primair onderwijs. In dit kader start Tabijn in 2022 met een Educational Master Primair Onderwijs, waar academici een leerplek krijgen op een of meer van haar kindcentra.

Doorgroeikansen

Het groeiend tekort aan leraren en het gegeven dat de vijver van gekwalificeerde leraren in Nederland lijkt te zijn ‘leeggevestigd’ hebben er toe geleid dat er steeds meer initiatieven werden en worden ontplooid om mensen uit andere sectoren aan te trekken voor het basisonderwijs en middels (verkorte- en deeltijd) opleidingen te kwalificeren voor het beroep van leraar basisonderwijs. Het Rijk ondersteunt dit met verschillende subsidiemaatregelen.

Naast het bovengenoemde ontwikkeltraject voor potentiële leidinggevendenden binnen Tabijn faciliteert Tabijn doorgroeimogelijkheden voor onderwijsassistenten en leraarondersteuners (opleiding tot leraar). In totaal maakten in 2021 vijf onderwijsassistenten gebruik van de subsidieregeling voor doorgroei naar leraar.

Ook biedt Tabijn voor mensen zonder achtergrond in het primair onderwijs een zijnstroomtraject. In een periode van twee jaar worden zij klaargestoomd voor het beroep Leraar basisonderwijs. In 2021 zijn drie medewerkers op deze manier opgeleid. Zij studeren naar verwachting af in 2022, waarna aansluitend een volgend zijnstroomtraject start in samenwerking met andere schoolbesturen in de regio.

✓ Het doel is behaald.

Toekomstige ontwikkelingen op de arbeidsmarkt en personeelssamenstelling

Lerarentekort

Hoewel het aantal banen in het onderwijs de afgelopen jaren is gedaald door afname van het aantal kinderen, zijn er wel vacatures. Dit omdat in het onderwijs veel 55-plussers werken (ongeveer een kwart van de leraren in het basisonderwijs) die nu en in de nabije toekomst de pensioengerechtigde leeftijd bereiken.

Leek er aanvankelijk een groei in de belangstelling voor het beroep van leraar door een stijgend aantal aanmeldingen voor de pabo's in de achterliggende vijf jaar (tussen 2015 en 2020 was de instroom met 33% gestegen), inmiddels is er weer een afname zichtbaar. Landelijk met zo'n 25% in 2021. Wij zien dit ook terug in het aantal geïnteresseerden dat zich meldt voor een zijnstroomtraject. Waren er bij het (eerste) zijnstroomtraject van 2018-2020 nog 60 sollicitanten, dit jaar had Tabijn 'slechts' 22 sollicitanten voor dit traject. Een zorgelijke ontwikkeling met het oog op de tekorten op de arbeidsmarkt.

Uit prognoses blijkt dat in 2025 een extra tekort wordt verwacht van ruim 1.430 fte aan leraren, bovenop de huidige situatie. Hoewel het lerarentekort een landelijk fenomeen is, zien we grote verschillen tussen de regio's. Met name de regio Noord-Holland wordt, door de voorspelde tekorten in Amsterdam, met een extra tekort van ruim 340 fte in 2025 hard getroffen².

Tekorten in de kinderopvang

Werkgeversorganisaties Brancheorganisatie Kinderopvang en Branchevereniging Maatschappelijke Kinderopvang met de werknemersorganisaties FNV Zorg & Welzijn en CNV Zorg & Welzijn hebben een quickscan laten uitvoeren van de arbeidsmarktontwikkelingen in de kinderopvang (september 2021). Uit dit onderzoek blijkt een sterke toename van personeelstekorten in de dagopvang (71% meldt een tekort aan pedagogisch medewerkers), buitenschoolse opvang (79% heeft personeel te kort) en de peuteropvang (45% tekort). Overal in Nederland wordt een tekort gemeld, maar vooral in de grote steden zoals Amsterdam, Rotterdam, Den Haag en Utrecht.

Verhouding man-vrouw:

Ongeveer 82% van de landelijke werkgelegenheid in fte in het primair onderwijs wordt vervuld door vrouwen, in zowel onderwijzende, onderwijsondersteunende als in directiefuncties (in 2015 was dat nog 80%). Overigens is de groei van het aantal vrouwelijke medewerkers in directiefuncties opvallend: Was in 2015 nog 50% van de schoolleiders vrouw, in 2020 is dat percentage 62%.

² Bron: Arbeidsmarktanalyse PO 2021

Verhouding voltijd-deeltijdbanen:

Kijken we naar de aanstellingsomvang van onderwijspersoneel, dan valt op dat directiepersoneel de afgelopen jaren iets minder vaak een voltijdsaanstelling heeft gekregen. Zij werken juist iets vaker op basis van een aanstelling van 0,5 - 0,8 fte. Leraren zijn daarentegen iets vaker meer dan 0,8 fte gaan werken: dit aandeel steeg van ruim 43 procent in 2016 naar 45 procent in 2020¹.

Leeftijd:

De gemiddelde leeftijd in het basisonderwijs bedraagt anno 2020 42,7 jaar. Gemiddeld is een kwart van de medewerkers in het primair onderwijs 55 jaar of ouder. Regionaal (Noord-Holland Noord en Noord-Holland Zuid) is dat nog iets hoger, namelijk 26%. Door uitstroom van oudere personeelsleden ten gevolge van pensioen en instroom van jonger personeel, daalde de gemiddelde leeftijd in het primair onderwijs de achterliggende jaren.

Kengetallen Tabijn-scholen en kindcentra

Instroom en uitstroom

Tabijn is gegroeid en kende in 2021 een totale instroom van 81,1 fte (2020: 54 fte).

In de Stichting Tabijn stroomde 51,3 fte in en in Tabijn Opvang B.V. 29,8 fte (in 2020 was dat nog 3,7 fte). Ten opzichte van het totale personeelsbestand is de instroom Tabijnbreed 16,7% (2020: 11,7%). De genoemde instroom betreft alleen het aantal nieuwe medewerkers, niet de verhoging van werktijdfactor of tijdelijke uitbreidingen.

Van de 51,3 fte instroom in de Stichting Tabijn is 19 fte aangesteld in de functie van leerkracht en de overige 32,3 fte in onderwijsondersteunende functies (waaronder 10 fte LIO, leraarondersteuners, onderwijsassistenten, combinatiefuncties en (administratief) ondersteunend personeel).

Van de 29,8 fte instroom in Tabijn opvang B.V. betreft dit 27,3 fte pedagogisch medewerkers en 2,5 fte ondersteunend personeel.

De totale uitstroom Tabijn bedroeg in 2021 50,5 fte (2019: 43,2 fte), waarvan 8,3 fte ten gevolge van het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd (2021: 20,3 fte). Overigens is de te verwachten uitstroom bij Tabijn ten gevolge van pensioen de komende vijf jaar zo'n 35,1 fte.

Het tekort aan gekwalificeerde leerkrachten heeft er toe geleid dat er in de achterliggende jaren extra initiatieven werden ontplooid om hierin te voorzien. Sinds 2018 loopt een samenwerking met Atlant, OPOIJmond en Fedra om zij-instromers op te leiden tot het vak van leerkracht. Op deze wijze zijn inmiddels 8 nieuwe collega's bij Tabijn ingestroomd. Per augustus 2022 begint een derde zijinstroomtraject. Dit traject heeft financiële consequenties die in de meerjarenbegroting worden opgenomen. Ook is dat voor andere initiatieven (waaronder het faciliteren van de pabo opleiding voor een aantal onderwijsassistenten en leraarondersteuners van Tabijn en een ontwikkeltraject voor schoolleiders) gedaan. De tekorten op de arbeidsmarkt vormen ook aanleiding om ons te bezinnen op de organisatie van het onderwijs en de opvang en mogelijk andere teams van professionals om de brede ontwikkeling van kinderen te begeleiden in onze kindcentra.

Verhouding voltijd-en deeltijdbanen:

63% van onze medewerkers werkt in deeltijd (0,8 fte en minder). Het aantal deeltijd-medewerkers bij Tabijn is ten opzichte van landelijke cijfers (55%) hoog. Splitsen we de totale cijfers op naar Stichting Tabijn en Tabijn Opvang BV dan zien we dat binnen de stichting 62% een aanstelling voor 0,8 fte of minder heeft en voor medewerkers in Tabijn opvang BV is dat percentage 75%. Dat laatste is niet verwonderlijk: Omdat personeel in de opvang vooral op buitenschoolse- of peuteropvang (vrijwel altijd aanbod op halve dagen) werkt, zijn de contracten kleiner. Van de Tabijnmedewerkers met een aanstelling van 0,8 fte of minder is 90% vrouw.

Verhouding man-vrouw:

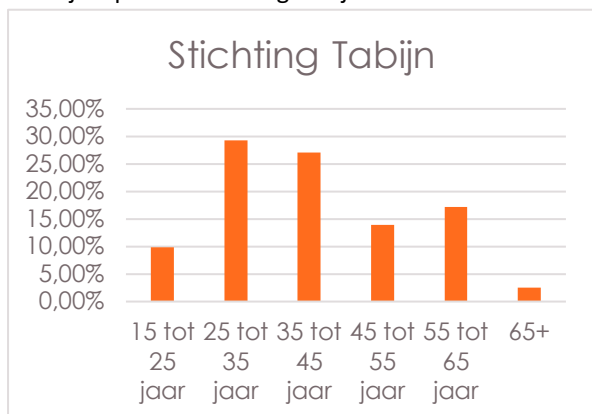
Maar liefst 88% van onze medewerkers is vrouw. Dit percentage is ongewijzigd t.o.v. de voorgaande jaren. Binnen Tabijn opvang B.V. is deze verhouding 94% vrouw en 6% man (2020: 92% vs. 8%).

De verhouding man-vrouw in directiefuncties bij Tabijn is hoger dan het landelijke cijfer. Van de directeuren bij Tabijn is 65% vrouw (2020: 59%). Van de Tabijnmedewerkers in de functie van adjunct-directeur is 88% vrouw (2020: 91%).

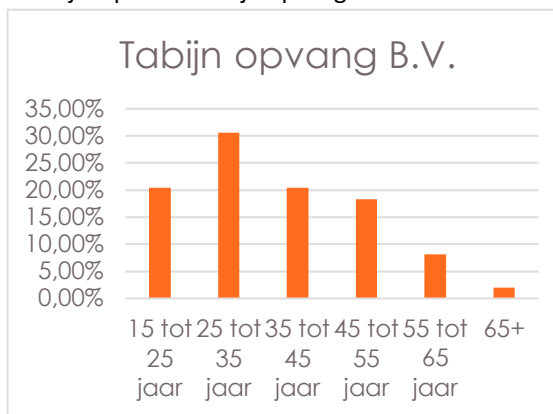
Leeftijd:

De gemiddelde leeftijd van Tabijnmedewerkers daalt en bedraagt in 2021 40 jaar (2020: 41 jaar). De verjonging van Tabijn treedt met name op door medewerkers die in dienst komen van de kinderopvang, wat te zien is in onderstaande grafieken.

Leeftijdsopbouw Stichting Tabijn 2021



Leeftijdsopbouw Tabijn opvang B.V. 2021



Groei van kinderopvangactiviteiten en Tabijn Opvang B.V.

Conform het koersplan worden steeds meer scholen van Tabijn een kindcentrum met kinderopvang in eigen beheer. Per schooljaar 2021-2022 zijn er twaalf kindcentra met kinderopvang in eigen beheer. Hadden we in 2019 nog maar één school/kindcentrum met peuteropvang (Paulusburcht) in 2022 zijn dat er al acht (waaronder één met dagopvang voor peuters). De ambitie om te komen tot een ideaal functiegebouw voor de kindcentra van Tabijn wordt in 2022 uitgewerkt, hetgeen nog zou kunnen leiden tot functiewijzigingen of op termijn nieuwe functies.

In de achterliggende drie jaar is de formatie op het Tabijnbureau uitgebreid met een beleidsmedewerker kinderopvang (0,8 fte) en een drietal parttime medewerkers administratie en klantcontact kinderopvang (totale formatie per 1-1-2022: 2 fte). In 2021 is er tijdelijke formatie vrijgemaakt voor de ondersteuning van de beleidsmedewerker kinderopvang.

Vergroten van werkplezier en verminderen van werkdrukbeleving

Sinds 2018 worden door de overheid gelden beschikbaar gesteld om te komen tot werkdrukvermindering op onze scholen. Het team bepaalt op welke manieren deze middelen worden ingezet. Het bedrag dat een school aan werkdrukgelden ontvangt hangt samen met de formatieve bezetting. De werkdrukgelden hebben zeker in de eerste jaren geleid tot werkdrukverlichting. Door het toenemend personeelstekort zijn scholen tegenwoordig vaker genoodzaakt om boven formatief ingezette leerkrachten toch in te zetten op niet ingevulde formatieruimte.

Verzuim

Het verzuimpercentage bedroeg in kalenderjaar 2021 5,3% (2020: 4,5%) De stijging van het verzuim ten opzichte van het verzuim bij Tabijn vorig jaar is voor een groot deel te wijten aan corona. Het percentage verzuim is hoger dan het ten doel gestelde percentage van 4,5%, maar nog steeds lager dan het landelijk verzuimpercentage in het primair onderwijs (2020: 5,7%)³.

In dit percentage zijn preventieve thuiswerkers in verband met corona niet meegeteld: immers zij waren niet ziek.

Strategisch personeelsbeleid

Tabijn stelt voortdurend haar personeelsbeleid bij anticiperend op of ten gevolge van arbeidsmarktontwikkelingen, interne ontwikkelingen, wijzigingen in wetgeving, cao wijzigingen en dergelijke.

Het personeelsbeleid wordt afgestemd op de onderwijskundige visie en de opgaven waar de scholen en kindcentra van Tabijn voor staan. De kernwaarden van Tabijn en de doelen uit het koersplan vormen de bodem waarop alle (strategisch) personeelsbeleid is gebouwd.

³ Bron: Arbeidsmarktplatform PO

In 2021 is 'Het verhaal van Tabijn' vastgesteld, waarin onze visie op de ontwikkeling van kinderen en de rol die opvang en onderwijs daarin moeten spelen wordt verwoord. Het is ons moreel kompas en de leidraad waarlangs wij al onze keuzes en voornemens leggen. Dus ook onze beleidsvoornemens ten aanzien van ons personeel.

(Personeels)beleidsontwikkelingen komen tot stand door projectgroepen te formeren rond bepaalde beleidsonderwerpen, beleidsvoornemens te toetsen bij relevante groepen zoals bijvoorbeeld het netwerk directeuren, het IB netwerk, de klankbordgroep personeel en (meer formeel) de (P)GMR.

In deze groepen wordt beleid volgens een cyclisch proces gemonitord, geëvalueerd en weer bijgesteld.

Uitkeringen na ontslag

In 2021 zijn geen vaststellingsovereenkomsten opgesteld in het kader van disfunctioneren. Er is wel voor twee medewerkers een transitievergoeding uitbetaald in verband met ontslag na twee jaar ziekte.

Tabijn voert een zelfstandig wachtgeldbeleid. De kosten van de werkloosheidsuitkeringen worden door het participatiefonds met Tabijn verrekend. Het UWV voert de regeling uit en ziet erop toe dat de werklozen aan hun wettelijke verplichtingen voldoen. De verwachting is dat door krapte op de arbeidsmarkt deze groep weer snel aan de slag kan.

Aanpak werkdruk

De verdeling van de werkdrukgeden worden op alle scholen volgens dezelfde procedure besproken en vastgesteld. Er wordt jaarlijks een werkverdelingsplan door het team(PMR) geaccordeerd waarin de schoolspecifieke keuzes worden beschreven. Al het beschikbare geld (€ 1.431.000) is uitgegeven en wordt besteed aan vooral inzet van personeel (97%). Van de overige 3% gaat 2% naar materiele uitgaven en 1% naar professionalisering.

2.2 HUISVESTING & FACILITAIRE ZAKEN

Eigentijdse huisvesting

Stichting Tabijn wil eigentijdse huisvesting en inrichting daarvan voor de Tabijnscholen en -kindcentra. Onze scholen en kindcentra zijn gevestigd in gebouwen die goed onderhouden zijn. Sommige daarvan zijn gedateerd en staan op de nominatie voor nieuwbouw, waar mogelijk ook nieuwbouw die kindcentrumontwikkeling en andere onderwijsvormen mogelijk maakt. Wij zijn actief op zoek naar duurzame oplossingen bij het onderhoud en aanpassing van de gebouwen en treffen maatregelen die energie besparen. Het nemen van duurzame maatregelen is een doel dat niet in een jaar behaald kan worden, dit vergt een planning waarbij keuzes moeten worden gemaakt welke gebouwen op welke onderdelen wanneer te verduurzamen. Dit wederom hangt af van de beschikbare budgetten, de hoogte van de investeringen en de eventuele nieuwbouwplannen.

~ Het proces loopt nog.

Huisvesting geschikt voor onderwijs én kinderopvang

Gebouwen worden waar mogelijk en gewenst, aangepast om naast onderwijs ook kinderopvang te kunnen aanbieden. Ook worden schoolgebouwen soms aangepast in lijn met nieuwe onderwijswensen of om nieuwe vormen van samenwerking (groepsoverstijgend) mogelijk te maken. Dit doel is deels behaald. Waar kinderopvang is, zijn de gebouwen voor zover mogelijk hiervoor aangepast. Waar plannen zijn om kinderopvang te starten, wordt bekeken welke aanpassingen noodzakelijk zijn.

~ Het proces loopt nog.

Buitenruimtes

Vanuit het koersplan Tabijn wordt de brede ontwikkeling van kinderen gestimuleerd. In dit kader wordt geïnvesteerd in de buitenruimtes omdat we bewegen en samen buitenspelen belangrijk vinden. In 2021 heeft een aantal scholen en kindcentra een plan ingediend om het schoolplein nieuw in te richten. Deze plannen werden, enigszins vertraagd door corona, in 2021 gerealiseerd.

~ Het proces loopt nog.

Onderhoud

Bij diverse scholen en kindcentra is groot onderhoud uitgevoerd. Het meerjarenonderhoudsplan is hiervoor de leidraad. De onderhoudsdienst van Tabijn verricht het kleine onderhoudswerk en is bij storingen en calamiteiten aanwezig om deze op te lossen. De jaarlijks verplichte keuringen worden planmatig uitgevoerd. Vanuit het meerjarenonderhoudsplan wordt jaarlijks een werkplan opgesteld, waarbij bekeken wordt of alle genoemde werkzaamheden moeten worden uitgevoerd en/of er extra werkzaamheden moeten worden uitgevoerd.

✓ Het doel is behaald.

Toekomstige ontwikkelingen

Nieuwbouw kindcentrum Cornelis Uitgeest.

In 2020 heeft een architect opdracht gekregen om op basis van het vastgestelde functioneel en technisch programma van eisen het nieuwe kindcentrum te ontwerpen. Dit kindcentrum gaat huisvesting bieden aan de twee huidige basisscholen Molenhoek en Vrijburg. In 2021 is de bouw gestart en naar verwachting kan kindcentrum Cornelis eind 2022 in gebruik worden genomen.

Overige nieuwbouwplannen

Met diverse gemeenten is overleg om scholen te vernieuwen, deze scholen zijn opgenomen in het IHP van deze gemeenten: Binnenmeer in Uitgeest, St. Leonardusschool in Heemskerk, Visser 't Hooft in Castricum en basisschool Cunera in Castricum.

Ventilatie

Als gevolg van de coronapandemie zijn alle gebouwen in 2020 onderzocht op de mogelijkheden van ventileren. Veel oudere schoolgebouwen kunnen alleen op natuurlijke wijze (ramen en deuren openen) worden geventileerd. Bij gebouwen met een mechanisch ventilatiesysteem zijn de ventilatiesystemen zo mogelijk geoptimaliseerd. Bijna overal zijn CO₂-meters geplaatst. In 2021 zijn met behulp van de SUVIS subsidie bij twee scholen ventilatiesystemen geplaatst. Voor een school is in 2021 SUVIS subsidie aangevraagd, het ventilatiesysteem zal in 2022 worden gerealiseerd.

Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

De komende jaren zullen nieuw te bouwen scholen en kindcentra energieneutraal worden gebouwd, bestaande scholen zullen waar mogelijk worden verduurzaamd. Waar gewenst worden deze gebouwen aangepast om kinderopvang aan te kunnen bieden. Ook dienen bestaande gebouwen te worden aangepast aan de hedendaagse onderwijskundige methoden en eisen. Uiteraard binnen de kaders van beschikbare financiële middelen.

2.3 FINANCIËEL BELEID

Onderstaande informatie heeft betrekking op onderwijs ondergebracht in Stichting Tabijn. Voor de financiële ontwikkeling van Tabijn Opvang B.V. wordt verwezen naar de jaarrekening.

Doelen en resultaten

Het doel van Tabijn is om met de financieel beschikbare middelen de doelen in het koersplan 2019-2023 te realiseren. De vermogenspositie is zeer goed, waardoor er ruimte is om de komende jaren over te besteden.

Tabijn heeft het boekjaar 2021 afgesloten met een positief exploitatieresultaat van € 1.245.000. Het resultaat is € 1.780.000 gunstiger dan het negatieve begrote tekort à € 535.000.

Het verloop resultaat 2021 van de begroting naar de realisatie ziet er als volgt uit:

	Realisatie	Begroot	Vershil
Structureel	€ -62.000	€ -535.000	€ 473.000
Incidenteel			
Reservering NPO-gelden	€ 629.000		
Reservering strategisch personeelsbeleid	€ 765.000		
Reservering eigenrisicodragerschap bij ziekte	€ -246.000		
Voorziening wachtgelduitkering	€ 70.000		
Voorziening langdurig zieken	€ 89.000		
	€ 1.307.000		
Resultaat	€ 1.245.000	€ -535.000	€ 1.780.000

In de jaarrekening is de bestemming van het exploitatiesaldo van € 1.245.000 verwerkt.

1. Het structurele resultaat ligt hoger dan het begrote resultaat

Het structurele resultaat blijft met € 473.000 binnen de begroting. Het positieve verschil wordt vooral veroorzaakt door nacalculatie bekostiging schooljaar 2020-2021. Extra ontvangen subsidies hebben geleid tot extra personele en materiele kosten.

2. Het incidentele resultaat is per saldo € 1.307.000 positiever uitgevallen

2.a. reservering NPO-gelden: € 629.000 positief

Om de onderwijsachterstanden in het onderwijs weg te werken is er vanaf het schooljaar 2021-2022 door de overheid extra geld beschikbaar gesteld. Deze gereserveerde gelden mogen in een periode van vier jaar uitgegeven worden. Op 31 december 2021 lagen de inkomsten € 607.000 hoger dan de uitgaven. Voor dit bedrag is een bestemmingsreserve gevormd.

2.b. Reservering strategische personeelsbeleid: € 765.000 positief

Het personeelstekort wordt nu ook zichtbaar bij Tabijn. Dit vraagt om zoveel mogelijk mensen te interesseren voor onderwijsfuncties binnen het onderwijs en te binden aan Tabijn. Er is o.a. geld nodig voor het werven van extra leerkrachten (zij-instromers), interne doorgroei van onderwijsassistent naar leerkracht en ontwikkeltrajecten (naar adjunct-school- en IKC-directeur). Om extra investeringen te plegen in 2022 en volgende jaren is er in 2021 een bestemmingsreserve strategisch personeelsbeleid gevormd.

2.c. Reservering eigenrisicodragerschap (ERD) bij ziekte: € 246.000 negatief

Door Corona was er meer inval nodig dan de jaren voor Corona. Dit heeft geleid dat het saldo van de bestemmingsreserve ERD bij ziekte volledig is benut.

2.d. Voorziening wachtgelduitkeringen: € 70.000 positief

Door het landelijke personeelstekort neemt de instroom in het interne wachtgeldfonds af. Tevens zijn de wachtgelders, die

indirect uit het interne wachtgeldfonds betaald worden in 2021 meer ingezet. Door deze twee ontwikkelingen is de voorziening eind 2021 met € 70.000 naar beneden bijgesteld.

2.e. Voorziening langdurig zieken: € 89.000 positief

De voorziening langdurig zieken wordt één keer per jaar beoordeeld. Van alle medewerkers die op 31 december 2021 ziek zijn en waarvan de verwachting is, dat ze twee jaar ziek blijven, zijn de loonkosten berekend. Dit heeft geleid tot een verlaging van de voorziening van € 89.000.

Treasury

Treasury heeft bij Tabijn als doel het beheersen van financiële risico's. De primaire doelstelling van Tabijn is het werkzaam zijn op het gebied van het primair onderwijs. Financieren en beleggen is dan ook ondergeschikt en dienend aan de primaire doelstelling. De algehele doelstelling voor de treasuryfunctie bij Tabijn is dat deze de financiële continuïteit van de organisatie waarborgt. Tabijn heeft voldoende middelen liquide op de rekening-courant om op korte termijn aan haar betalingsverplichtingen te voldoen. Overtollige middelen zijn op een spaarrekening gezet welke direct opvraagbaar is.

Voor het plannen van de omvang en het tijdstip waarop middelen benodigd zijn, is een goede informatievoorziening vanuit de organisatie noodzakelijk. Het gaat dan met name om inzicht in de kasstromen. In 2021 heeft Tabijn gehandeld overeenkomstig de vastgelegde afspraken in het treasurystatuut. Door de negatieve spaarrente is Tabijn in 2021 overgestapt naar schatkistbankieren bij de overheid.

Tabijn heeft belegd in een staatsobligatie (aanschafwaarde € 210.169) met een jaarlijks rendement van 7,5%. De looptijd eindigt in 2023.

Het treasurystatuut van Tabijn kunt u hier downloaden >>

[https://tabijn.sharepoint.com/sites/management_informatie/Gedeelde%20%20documenten/Treasurystatuut%20Tabijn%20\(maart%202017\).pdf](https://tabijn.sharepoint.com/sites/management_informatie/Gedeelde%20%20documenten/Treasurystatuut%20Tabijn%20(maart%202017).pdf)

Nationaal Programma Onderwijs

In het voorjaar van 2021 lanceerde de overheid het Nationaal Plan Onderwijs (NPO) om het onderwijs te ondersteunen bij het wegwerken van opgelopen leervertraging en andere problemen bij leerlingen in het basis-, speciaal, voortgezet-, MBO en hoger onderwijs, als gevolg van Corona. De regering stelde 5,8 miljard euro daarvoor ter beschikking. Het bestuur en de algemene directie van Tabijn hebben direct samen met de scholen/kindcentra een plan gemaakt hoe met de gelden om te gaan. Het proces om te komen tot de plannen, de uiteindelijke middelen en de keuzes die gemaakt zijn worden hieronder op hoofdlijnen beschreven.

Proces

Toen bekend werd dat er geld van de overheid beschikbaar zou komen voor de komende twee jaar om de problemen die ontstaan zouden zijn als gevolg van corona weg te werken hebben we direct een plan van aanpak gemaakt. Ook ouders zijn hier middels een algemene Tabijnbrief over geïnformeerd.

De volgende stappen zijn uitgevoerd:

1. Webinar en advisering Machiel Karels, directeur Wij-Leren.nl (www.wij-leren.nl)

We hebben contact gezocht met Machiel Karels. Machiel publiceerde al snel zijn visie op het NPO en suggesties om de gelden vooral duurzaam in te zetten. Zijn missie "Niet (alleen) repareren maar innoveren" sluit aan op onze kijk op onderwijs en onze benadering. Voor de meeste scholen bij Tabijn geldt dat er geen sprake was van 'achterstanden' opgelopen door Corona die niet in relatief korte tijd weer werden ingelopen. Slechts op 3 à 4 scholen zou echt sprake zijn van leervertraging of sociaal-emotionele problemen bij leerlingen als gevolg van de pandemie. Op 14 april heeft Machiel Karels een webinar verzorgd voor al onze directeuren en twee weken laten ons tijdens een tweede webinar geadviseerd over de aanpak van het NPO in relatie tot de menukaart en reflectie op onze situatie.

2. Opstellen schoolanalyse

Op basis van de informatie uit de webinars en meer duidelijkheid vanuit de overheid is elke school aan de slag gegaan met de schoolanalyse

3. De schoolanalyse samen met de plannen zijn door de directie met hun schoolteam opgesteld en ter goedkeuring voorgelegd aan de MR van de school/kindcentrum en voor 1 juli ingeleverd bij algemene directie en bestuur. Overigens waren wij ook

aangenaam verrast te lezen dat een groot aantal scholen/kindcentra ook hun ouders en kinderen hebben bevraagd op met name het sociaal emotionele stuk. Dit is meegenomen in de analyse en de schoolprogramma's.

4. Op 8 juli hebben algemene directie en bestuur alle plannen gelezen en beoordeeld op basis van de volgende criteria:
 - a. Sluiten de plannen aan op de analyse en is er ingezet op een duurzame aanpak?
 - b. Sluiten de gekozen interventies aan op de menukaart van het ministerie?
 - c. Is de begroting sluitend (dat wil zeggen: binnen het beschikbare budget)?
 - d. Is er akkoord van de MR? Bewijs meegeleverd.
5. Alle scholen hebben een schriftelijke terugkoppeling gekregen met een goedkeuring dan wel een verzoek tot aanpassing vóór 1 september 2021.
6. Op 13 september zijn de aangepaste plannen en begrotingen wederom door CvB en AD gelezen en is er alsnog goedkeuring gegeven. E.e.a. met uitzondering van één kindcentrum dat uitstel heeft gekregen tot de week na de herfstvakantie.
7. In de boekhouding is NPO 'aangemaakt' als een project. Inkomsten en uitgaven worden hier apart op geboekt. Directeuren krijgen hier regelmatig rapportages van. In september heeft Tabijn de eerste tranche reeds ontvangen. Er is circa € 600.000 aan Tabijn overgemaakt.

In onderstaande tabel is te zien hoe percentueel de verdeling is over de verschillende interventies. Daaruit blijkt dat het meeste geld wordt uitgegeven aan extra personeel en professionalisering. Daarnaast worden ook ICT hardware en andere ondersteunende materialen aangeschaft door de scholen en kindcentra.

Menukaart NPO Overzicht interventies + effect (= rode cijfers) waarbij overigens het bewijs voor het genoemde effect ook varieert in 'kracht'	Tabijnbreed Overzicht gekozen interventies in %
Meer onderwijs(tijd) om (groepen) kinderen kennis en vaardigheden bij te spijkeren	
1. Voor- en vroegscholen +5	
2. Verlengde schooldag +2	
3. Zomer- of lentescholen +2	
(Extra) inzet van personeel en ondersteuning	28%
1. Klassenverkleining +3	
2. Onderwijsassistenten +1	
Effectievere inzet van onderwijs(tijd) om kennis en vaardigheden bij te spijkeren	15%
1. Een-op-een begeleiding +5	
2. Individuele instructie +3	
3. Instructie in kleine groepen +4	
4. Leren van en met elkaar +5	
5. Feedback geven +8	
6. Kind- en doelgericht leren +5	
Inzet op sociaal-emotionele en brede ontwikkeling van kinderen	10%
1. Welbevinden +5	
2. Bewegen +2	
3. Cultuur +2	
Inzet op ontwikkeling van executieve functies van kinderen	2%
1. Megacognitie en zelfregulerend leren +7	
2. Samenwerkend leren +5	
Inzet op professionalisering/ leerkrachtvaardigheden +8	25%
Inzet op ICT +4	15%

Allocatie van middelen

De ontvangen gelden van het rijk en het samenwerkingsverband komen volledig, vanuit het oogpunt transparantie, ten gunste van de scholen. De schooldirecteur kan door de DUO-site te raadplegen deze gelden terugvinden. Tabijn heeft gekozen om een aantal zaken (ICT, huisvesting, HRM, Tabijnacademie, jaarplan College van Bestuur, administratie) bovenschol te organiseren.

Tevens zijn er onderwerpen (duurzame inzetbaarheid, ouderschapsverlof, interne vervangingspool) die vanuit de solidariteitsgedachte bovenschools gefinancierd worden. Het totaal van het bovenschools budget wordt volgens de verdeelsleutel inkomsten van een school in verhouding tot de totale inkomsten van alle scholen doorbelast aan de scholen. De schooldirecteur is integraal verantwoordelijk voor de inzet van de financiële middelen en legt verantwoording af aan de algemeen directeur kindcentra. In de begroting 2021 is een bedrag van € 6.350.000 (afdrachtpercentage: 16,5%) opgenomen.

Onderwijsachterstandenmiddelen

Het onderwijsachterstandenbeleid is erop gericht de ontwikkelingskansen voor alle kinderen te optimaliseren. Door vroegtijdig en doelgericht ontwikkelingsstimulering aan te bieden worden de kansen voor kinderen afkomstig uit kansarme gezinnen en omgevingen vergroot. De middelen bij Tabijn worden verdeeld op basis van schoolgewicht. We zetten breed in op vroegtijdige en voorschoolse educatie. Het merendeel van het budget is hiervoor bestemd. Er zijn meerdere pedagogisch medewerkers geschoold voor VVE, een pedagogisch coach en beleidsmedewerker begeleiden de pedagogisch medewerkers in de peuteropvang. Een ander deel van de middelen is ingezet voor taalstimulering.

Er zijn drie Tabijnscholen die van het Rijk onderwijsachterstandsmiddelen ontvangen. Deze gelden worden op basis van de schoolscores van het CBS aan de school toegekend. De schooldirecteur is integraal verantwoordelijk voor de inzet van deze middelen en legt verantwoording af aan de algemeen directeur kindcentra.

Prestatiebox

De bekostiging van de prestatieboxmiddelen, totaal bijna € 1,2 mln., is besteed aan het verder professionaliseren van de medewerkers en organisatie, het aanschaffen van ICT-apparatuur (vooral touchscreens in ieder lokaal) en aan de cultuuractiviteiten. Het budget is decentraal verdeeld en wordt onder de verantwoordelijkheid van de schoolleider ingezet. Vanaf het schooljaar 2021-2022 is ongeveer de helft van de prestatieboxmiddelen als lumpsum ondergebracht bij de bekostiging personeel en arbeid. De andere helft is gekoppeld aan het (nieuwe) bekostigingsonderwerp professionalisering en begeleiding startende leerkrachten en schoolleiders.

2.4 CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

De volgende onderdelen uit de continuïteitsparagraaf zijn opgenomen in de verantwoording op het financieel beleid:

- Prognose voor medewerkers en leerlingen in hoofdstuk 3.1
- Meerjarenbegroting in hoofdstuk 3.2

De rapportage van het toezichthoudend orgaan is opgenomen in het verslag intern toezicht.

B1 Intern risicobeheersingssysteem

Interne beheersings- en controlesystemen zijn er op gericht te waarborgen dat de belangrijkste risico's worden geïdentificeerd en dat passende beheersmaatregelen worden getroffen.

Binnen de organisatie worden periodiek rapportages opgesteld voor het bestuur, de schooldirecteuren en de controller.

Periodiek vinden er afstemmingsgesprekken plaats tussen het bestuur, de schooldirecteuren en de controller. Er wordt gebruik gemaakt van verschillende instrumenten om de risico's te beheersen:

- Treasurystatuut
- Periodiek verbijzonderde interne controles
- Planning & controlcyclus
- Periodieke risicoanalyse
- Functiescheiding en interne controle in processen
- Externe controle door de accountant en de Inspectie van het Onderwijs
- Risicomanagement

B2 Belangrijkste risico's en onzekerheden

De belangrijkste risico's en onzekerheden voor de komende jaren zijn:

Personeelstekort

Het afgelopen jaar is het landelijke beeld dat er een personeelstekort is. Ook in 2021 is door de coronacrisis de druk op de leerkrachten toegenomen door overschakelen naar hybride onderwijs, uitval door ziekte (of wachten op de uitslag) en naar huis gestuurde leerlingen of groepen. Tabijn is ook intensief bezig om op een versnelde manier geschikte leerkrachten te werven en aan zich te binden. Een personeelstekort brengt in eerste instantie vooral risico's voor de borging van de kwaliteit van het onderwijs met zich mee en mogelijk ook financiële risico's (inhuur van externe krachten).

Eventuele aanpassingen in de cao die niet worden gecompenseerd

Tot nu toe zijn de financiële effecten van de nieuwe cao in de Rijksbekostiging opgenomen. Wordt bijvoorbeeld 0,5% salarisstijging niet gecompenseerd dan leidt dit tot ongeveer € 140.000 aan niet gedekte loonkosten.

Passend onderwijs: overheveling financiering van het Rijk naar de samenwerkingsverbanden

De komende jaren zal er minder geld beschikbaar komen voor beide samenwerkingsverbanden. Omdat in het verleden het aantal geregistreerde zorgleerlingen boven de landelijke norm lag, werkt de negatieve verevening de komende jaren door. De toekenning van een arrangement is korter van duur en de vergoeding is over het algemeen lager. De scholen spelen hierop in door pas na toekenning een leerkracht of onderwijsassistent een tijdelijke uitbreiding in tijd te geven, waardoor het financiële risico gering is.

Voorziening onderhoud

Er wordt al enkele jaren gesproken over de wijziging bepaling voorziening onderhoud. Het voorstel is om de voorziening op te bouwen per onderhoudsinvestering (RJ methode), omdat dit leidt tot een reëler beeld van toekomstige financiële risico's/uitgaven. Onduidelijk is nog wanneer de overgang ingaat en welke definities gehanteerd worden. De wijziging heeft geen effect op de liquide middelen, echter een verschuiving van het eigen vermogen naar de voorziening.

Investeren in nieuw- en verbouw

Tabijn en de scholen financieren mee bij verbouwingen en nieuwbouw. Met de investeringen die tot en met 2021 gedaan zijn is

een bedrag van € 6,2 mln. gemoeid. De afschrijvingskosten zijn voor de komende jaren € 263.000 per jaar. Dit zijn structurele kosten die zwaarder op de begroting drukken naarmate de bekostiging, als gevolg van daling aantal leerlingen, terugloopt.

Afschrijvings- en ICT-kosten

De afgelopen jaren zijn de afschrijvingskosten toegenomen en deze trend zal de komende jaren nog verder doorzetten. Door het bestuursakkoord zijn er extra ICT-gelden via de prestatieboxmiddelen in de bekostiging opgenomen. De afschrijvingskosten zijn onderdeel van de begroting en daardoor is het financiële risico gering. Aandachtspunt is het structurele karakter van deze investeringen (zie aandachtspunt investeringen in nieuw- en verbouw).

Ontwikkeling van de leerlingaantallen

Het risico is op Tabijnniveau gering. Het totaal aantal leerlingen is stabiel. De financiering is gebaseerd op de T-1 systematiek, waardoor er tijdig zicht is op de financiën voor de komende jaren. Op schoolniveau kan de impact groot zijn. De bekostiging van één leerling is gemiddeld € 5.000. Bij daling van bijvoorbeeld 10 leerlingen is er sprake van € 50.000 minder inkomsten. In de praktijk leidt dit op een school niet tot een groep minder, waardoor naar andere oplossingen (combinatiegroepen) gezocht wordt. Op Tabijnniveau zijn de dalende inkomsten voor de komende jaren als gevolg van de krimp in kaart gebracht en afgezet tegen de te nemen personeelsmaatregelen. Door (on)natuurlijk personeelsverloop kan de dalende bekostiging opgevangen worden. Het is wel van belang om te anticiperen op leegstand in een schoolgebouw. Leegstand biedt ook weer kansen in de ontwikkeling van school naar kindcentrum. Door externe verhuur of het (bijna) niet meer schoonmaken en verwarmen van een lokaal kan de lagere vergoeding materiele instandhouding (groten)deels worden opgevangen.

De onvoorspelbaarheid van de verlenging van subsidies met een bestedingsoogmerk met een tijdelijk karakter

Dit soort rijkssubsidies neemt af. De subsidie voor samenvoegingsgelden (bij fusie van scholen) is wel een aandachtspunt, omdat deze van het ene op het andere schooljaar vervalst. De scholen zijn echter wel op de hoogte wanneer deze subsidie afloopt en kunnen ruim van te voren daarop anticiperen.

De wachtgelduitkeringen (Tabijn voert zelfstandig wachtgeldbeleid)

Het aantal deelnemers dat een beroep doet op het wachtgeldfonds van Tabijn is in 2020 toegenomen. Door het personeelstekort in het primair onderwijs is de verwachting dat de wachtgelders weer snel een andere baan hebben. De jaarlijkse dotatie van € 150.000 is vooralsnog voldoende om aan de toekomstige verplichtingen te blijven voldoen.

Grilligheid lokale politiek

Door de grilligheid van de lokale politiek lopen nieuw- en verbouwplannen vertraging op. Het risico dat er ouders voor een andere school kiezen is aanwezig. Dit zou vervolgens tot minder inkomsten voor de school kunnen leiden.

Algemene Verordening gegevensbescherming (AVG)

De nieuwe privacywet is 25 mei 2018 ingegaan. Een serieus datalek kan financiële gevolgen hebben. Er zijn maatregelen genomen om het bewustzijn bij de medewerkers te vergroten en er wordt aan alle protocollen voldaan. Met betrekking tot bovenstaande risicopunten zijn de grootste financiële risico's het personeelstekort en het niet compenseren van het afsluiten cao-po. De algemene reserve van Tabijn is echter ruim voldoende om de eventuele hieruit voortvloeiende onvoorziene kosten te kunnen opvangen.

Het risicobeheersingsbeleid van Tabijn >> https://tabijn-live-39e34c3ee2fb48849dea03421b-3b4ec93.aldryn-media.com/filer_public/50/ae/50ae5bd5-b15c-4382-973a-01d75d44f90d/beleid_risicobeheersing.pdf

3. Verantwoording van de financiën

Onderstaande informatie heeft betrekking op de Stichting Tabijn (onderwijs). De gegevens zijn uit de enkelvoudige jaarrekening gehaald.

3.1 ONTWIKKELINGEN IN MEERJARIG PERSPECTIEF

Leerlingen

	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024
Aantal leerlingen	5.727	5.714	5.727	5.734	5.730

De verwachting is, dat het totaal aantal leerlingen de komende jaren zal stabiliseren. De aantallen per school fluctueren wel. Een aantal scholen biedt het kansen om de ruimte die ontstaat door de terugloop van het aantal leerlingen te gebruiken voor het verder vormgeven van een integraal kindcentrum (IKC). Daardoor kunnen zij zich ook weer aantrekkelijker profileren voor ouders en kinderen.

FTE

Aantal FTE	2020	2021	2022	2023	2024
Bestuur/management	32,6	26,4	26,3	26,3	26,3
Onderwijzend personeel	326,3	325,2	319,0	297,5	297,7
Ondersteunend personeel	95,6	73,7	73,0	69,0	69,0

De extra toegekende gelden Nationaal Programma Onderwijs (NPO) zijn voor twee jaar(tot 1 augustus 2023) toegekend. Na 1 augustus 2023 zal door terugloop van deze gelden minder personeel ingezet worden. Tevens zal er sprake zijn van terugloop van de gelden uit de samenwerkingsverbanden, waardoor er minder van het ondersteunend personeel gevraagd wordt. Bij leerlingen met een ondersteuningsbehoefte wordt over het algemeen met externe inhuur gewerkt. De contracten zullen van hen beëindigd worden. De daling tussen 2021 en 2020 van het ondersteunend personeel wordt verklaard doordat vanaf 1 januari 2021 personeel met een aanstelling in het Primair Onderwijs, maar werkzaam voor de opvang naar de Tabijn Opvang B.V. doorbelast wordt.

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN EN BALANS

(x € 1.000)	Realisatie verslag jaar 2020	Begroting verslagjaar 2021	Realisatie verslagjaar 2021	2022	2023	2024	Verschil 2021 t.o.v. begroting 2021	Verschil 2021 t.o.v. 2020
BATEN								
Rijksbijdragen	34.316	34.784	37.187	38.364	36.178	34.284	2.403	2.871
Overige overheidsbijdragen en subsidies	363	441	1.169	358	226	163	728	806
Overige baten	2.837	383	437	316	304	304	54	-2.400
TOTAAL BATEN	37.516	35.608	38.793	39.038	36.708	34.751	3.185	1.277
LASTEN								
Personeelslasten	32.163	30.148	31.416	32.682	31.048	29.282	1.268	-747
Afschrijvingen	1.365	1.398	1.372	1.358	1.469	1.484	-26	7
Huisvestingslasten	2.383	2.381	2.437	2.409	2.380	2.380	56	54
Overige lasten	2.498	2.216	2.328	2.508	2.317	2.292	112	-170
TOTAAL LASTEN	38.409	36.143	37.553	38.957	37.214	35.438	1.410	-856
SALDO	-893	-535	1.240	81	-506	-687	1.775	2.133
Saldo financiële baten en lasten	16	0	5	16	0	0	5	-11
Saldo buitengewone baten en lasten				-2.200	200	400		
TOTAAL RESULTAAT	-877	-535	1.245	-2.103	-306	-287	1.780	2.122

De verklaring van de verschillen tussen de realisatie en begroting 2020 is onder hoofdstuk 2.4 reeds gegeven. De verschillen tussen de realisatie 2021 en 2020 worden voor de inkomsten verklaard door toename aantal leerlingen, extra werkdrukgeden, bekostiging cao 2021 en extra gelden Nationaal Programma Onderwijs (NPO). De inkomsten van de opvang zijn vanaf 2021 overgeheveld naar de Tabijn Opvang B.V. waardoor de overige baten in 2021 aanzienlijk lager zijn dan in 2020. De personeelslasten zijn door de cao 2021 (structurele loonsverhoging van 2,25% en een eenmalige eindejaarsuitkering ophoging van 6,3% naar 6,5%), door extra inzet werkdrukverlaging en NPO-gelden toegenomen. De huisvestingslasten zijn hoger door prijsindexering en extra aan schoonmaakkosten door Corona. De overige lasten zijn gedaald door minder juridische- en advieskosten, kantinekosten en de doorbelasting bijdrage bovenschools budget aan de Tabijn Opvang B.V. De licentiekosten Onderwijsleerpakket vallen door de extra NPO-gelden hoger uit dan in 2020.

In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met de doelstellingen Koersplan 2019-2023. Alle scholen zullen naast hun eigen specifieke pluskwaliteit(en) de komende jaren de pluskwaliteiten muziek en buitenruimtes integreren op hun locatie. Voor deze initiatieven zijn gelden gereserveerd in de meerjarenbegroting

Balans in meerjarig perspectief

	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Immateriële vaste activa	-	-	-	-	-
Materiële vaste activa	8.803	9.097	10.669	10.544	10.166
Financiële vaste activa	258	238	238	28	28
Totaal vaste activa	9.061	9.335	10.907	10.572	10.194
VLOTTENDE ACTIVA					
Voorraden	-	-	-	-	-
Vorderingen	2.746	2.568	868	1.068	1.468
Kortlopende effecten	-	-	-	-	-
Liquide middelen	4.338	5.178	3.903	3.965	4.095
Totaal vlottende activa	7.084	7.746	4.771	5.033	5.563
TOTAAL ACTIVA	16.145	17.081	15.678	15.605	15.757
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN					
Algemene reserve	2.358	2.557	326	721	1.521
Bestemmingsreserve publiek	4.130	5.269	5.397	4.896	4.209
Bestemmingsreserve privaat	1.377	1.359	1.359	1.359	1.359
Bestemmingsfonds publiek	111	36	5	0	0
Totaal eigen vermogen	7.976	9.221	7.087	6.976	7.089
VOORZIENINGEN	3.529	3.663	4.394	4.432	4.471
LANGLOPENDE SCHULDEN	0	0	0	0	0
KORTLOPENDE SCHULDEN	4.640	4.197	4.197	4.197	4.197
TOTAAL PASSIVA	16.145	17.081	15.678	15.605	15.757

Het positieve resultaat 2021 heeft direct geleid tot de versterking van de liquiditeitspositie. De nog niet ingezette NPO-gelden hebben hieraan een belangrijke bijdrage geleverd. De bestemmingsreserve 2021 is opgehoogd door het vormen van reserve strategisch personeelsbeleid en voor het Nationaal Programma Onderwijs.

De liquiditeit neemt in 2022 af door hoge investeringsuitgaven en uitgaven in het kader van NPO. Vanaf 2023 zal er een stabielere situatie ontstaan, waarbij de liquiditeit weer licht zal stijgen.

Eind 2022 zal door de vereenvoudiging bekostiging (financiering van schooljaar naar kalenderjaar) de vordering personele bekostiging (aug - dec 2022) ad. € 1,7mln afgeboekt worden van de algemene reserve en er is een voorschot genomen, i.v.m. de wijziging bepaling groot onderhoud, om de voorziening groot onderhoud met € 500.000 op te hogen. De belangrijkste te verwachten extra investeringen in 2022 vloeien voort uit de in het koersplan genoemde pluskwaliteit buitenruimtes (en bewegen) en de ontwikkeling van school naar kindcentrum. Tevens worden er investeringen verwacht op het gebied van duurzaamheid. Deze investeringen hebben een terugverdiencapaciteit van tussen de acht en tien jaar.

3.3 FINANCIËLE POSITIE

Kengetallen

Kengetal	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Signalering
Solvabiliteit 2	71,3%	75,4%	73,2%	73,1%	73,4%	Ondergrens: <30%
Liquiditeit	1,5	1,8	1,1	1,2	1,3	Ondergrens: <0,75
Rentabiliteit	-2,3%	3,2%	-5,4%	-0,8%	-0,8%	
Weerstands-vermogen	21,3%	23,8%	18,2%	19,0%	20,4%	Ondergrens tussen 12,5-15%

Signaleringsgrens bovenmatig eigen vermogen

Het eigen vermogen ligt ruim onder de signaleringswaarde bovenmatig eigen vermogen.

	2020	2021
Berekening formule	Bedrag	Bedrag
0,5 x aanschafwaarde gebouwen x 1,27	€ 3.554.369	€ 3.946.476
Boekwaarde resterende materiele vaste activa	€ 5.136.453	€ 5.478.680
Omvangafhankelijke rekenfactor x totale baten	€ 1.875.817	€ 1.939.657
Signaleringsgrens	€ 10.566.638	€ 11.364.813
Eigen vermogen (publiek)		
Kapitaal	€ 454	€ 454
Algemene reserve	€ 2.357.445	€ 2.556.494
Bestemmingsreserve publiek	€ 4.130.684	€ 5.268.909
Bestemmingsfonds	€ 110.529	€ 35.676
Totaal	€ 6.599.112	€ 7.861.533
Onder de signaleringsgrens met	€ 3.967.526	€ 3.503.280
Factor signaleringswaarde	0,62	0,69

Tabijn heeft de intentie om de komende jaren te blijven overbesteden totdat de ondergrens van het weerstandsvermogen bereikt wordt.

De jaarrekening over het verslagjaar vindt u in het tweede deel van dit verslag.

Verslag intern toezicht

SAMENSTELLING INTERN TOEZICHT

Naam	Functie	Nevenfuncties betaald/onbetaald	Kennisterrein
E. Hollenberg-Lochies	Voorzitter	Ondernemer De Kracht van Samen Lid RvT Stichting De Klas op Wielen Lid bestuur Stichting KinderBeestFeest Lid RvT bibliotheek Kennemerwaard Lid RvT Stichting AKJ en Stichting Zorgstem	kennisterreinen bestuurlijke kennis, governance, onderwijs, (ortho)pedagogiek, kinderopvang
Mw. J.P.A. de Goede	Vicevoorzitter	Ondernemer/eigenaar Coreness B.V. The Change Academy Vicevoorzitter RvC Wooncompagnie – Hoorn Lid RvC Pre Wonen – Velsbroek Vicevoorzitter RvT OVO Zaanstad Lid RvT OPSPOOR - Purmerend	Veranderkunde, HRM, organisatiekunde
Mw. J. Waelen	Lid	Teamleider Learn! Academy - VU Ondernemer leiderschap & leren	Onderwijs
Dhr. A.H. Hoekstra	Lid	Voorzitter CvB Pontis Onderwijsgroep Lid bestuur Voion Cao onderhandelaar VO-raad Voorzitter Topgroep (samenwerking VO bestuurders NHN)	Onderwijs, arbeidsmarkt
A.B.M. Gieling	Lid	Bestuurder De Woonschakel Westfriesland - Medemblik Lid RvT Tabor College - Hoorn	bestuurlijke kennis, financiën, governance
Dhr. K. Hand	Leerervaringsplek	Business Development/Sales ECW Energy	Financiën, bedrijfsvoering

Een zittingsperiode van een lid van de RvT bedraagt vier jaar. De leden kunnen maximaal één keer herbenoemd worden in hun functie.

Het verslag van de Raad van Toezicht leest u in bijlage 3 op blz. 42.

4. Bijlagen

- Overzicht scholen
- Jaarverslag GMR
- Verslag Raad van Toezicht
- Het verhaal van Tabijn

Bijlage I: Overzicht scholen

Tabijn is het bevoegd gezag van de volgende scholen en kindcentra:

Gemeente	Brin-nr	School	Adres	Telefoon	E-mail	Website	Link naar www.scholenopdekaart.nl
Alkmaar	14FJ	DURFI * Amstelstraat	Amstelstraat 7 1823 EV Alkmaar	072-512 0406	durf@tabijn.nl	durf.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/alkmaarr/5399/durf/
Alkmaar	14FJ	DURFI* Elgerweg	Elgerweg 39 1825 KA Alkmaar	072-562 8060	durf@tabijn.nl	durf.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/alkmaarr/5399/durf/
Alkmaar	14FJ	DURFI* Tochtwaard	Tochtwaard 22 1824 EZ Alkmaar	072-561 0899	durf@tabijn.nl	durf.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/alkmaarr/5399/durf/
Bergen	03UC	KC De Branding	Pastoor van Kleefstraat 19 1931 BL Egmond aan Zee	072-506 9995	branding@tabijn.nl	branding.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/egmond-aan-zee/9285/interconfessionele-basisschool-de-branding/
Bergen	05AO	De Windhoek	Herenweg 72A 1935 AG Egmond-Binnen	072-507 0888	de.windhoek@tabijn.nl	windhoek.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/egmond-binnen/5388/de-windhoek/
Bergen	05MI	Willem-Alexander	Kapelweidjtje 2 1861 JH Bergen	072-581 3142	wa-school@tabijn.nl	willemalexander.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/bergen-noord-holland/5389/protestants-christelijke-basisschool-willem-alexander/
Bergen	05JM	Bossschool	Rondelaan 30 1861 ED Bergen	072-581 3195	bossschool@tabijn.nl	bossschool.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/bergen-noord-holland/9287/bossschool/
Castricum	03XY	KC Visser 't Hooft	Kemphaan 17 1902 KA Castricum	0251-655906	het.hooftschool@tabijn.nl	visserthoof.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/castricum/5387/basisschool-visser-t-hooft/
Castricum	07QS	KC Paulusburcht	1 ^e Groenelaan 88 1901 TE Castricum	0251-650565	paulusburcht@tabijn.nl	paulusburcht.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/castricum/9289/kindcentrum-paulusburcht/
Castricum	09VP	Cunera	Vondelstraat 25 1901 HT Castricum	0251- 650860	cunera@tabijn.nl	cunera.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/castricum/5394/basisschool-cunera/
Castricum	10OP	KC Helmgras	Het Korte Land 3 1902 BA Castricum	0251-650864	helmgras@tabijn.nl	helmgras.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/castricum/5396/kindcentrum-helmgras/
Heemskerk	05HH	Het Rinket	Bachstraat 20 1962 BD Heemskerk	0251-231093	rinket@tabijn.nl	rinket.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/heemskerk/9286/het-rinket/
Heemskerk	07NJ	De Vlinder	Frankrijklaan 2 1966 VD Heemskerk	0251-237766	vlinder@tabijn.nl	vlinder.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/heemskerk/9288/basisschool-de-vlinder/
Heemskerk	07US	Otterkolken	Prof. ten Doesschatestraat 119 A 1963 AS Heemskerk	0251-232688	otterkolken@tabijn.nl	otterkolken.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/heemskerk/9290/otterkolken/
Heemskerk	08ZV	KC St. Leonardus	Kerkweg 225 1964 KJ Heemskerk	0251-232410	leonardus@tabijn.nl	leonardus.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/heemskerk/9292/st-leonardus-school/
Heemskerk	11EI	Anne Frank	Jan van Kuikweg 97 1964 BC Heemskerk	0251-231650	anne.frank@tabijn.nl	annefrank.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/heemskerk/5397/anne-frankschool/
Heemskerk	27YC	De Bareel	Waddenlaan 1 1967 EH Heemskerk	0251-230468	bareel@tabijn.nl	bareel.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/heemskerk/5400/de-bareel/

Heiloo	08WB	KC De Duif	Mariënstein 180 1852 SN Heiloo	072-532 0874	deduif@tabijn.nl	duif.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/heiloo/5392/kindcentrum-de-duif/
Langedijk	05SC	KC Het Baken	Bovenweg 68 1834 CG Sint Pancras	072-564 2417	hetbaken@tabijn.nl	baken.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/sint-pancras/5390/cbs-het-baken/
Langedijk	08PV	KC Het Mozaïek	Museumweg 1 1721 BW Broek op Langedijk	0226-342322	mozaiek@tabijn.nl	mozaiek.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/broek-op-langedijk/5391/chr-kindcentrum-het-mozaiek/
Uitgeest	07VV	Molenhoek	Meidoornstraat 21 1911 BS Uitgeest	0251-310173	molenhoek@tabijn.nl	molenhoek.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/uitgeest/9291/de-molenhoek-school/
Uitgeest	09AR	Vrijburg	Niesvenstraat 2 1911 VA Uitgeest	0251-313138	vrijburg@tabijn.nl	vrijburg.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/uitgeest/9293/de-vrijburg-school/
Uitgeest	09XO	Binnenmeer	Langebuurt 31 1911 AS Uitgeest	0251-312715	binnemeer@tabijn.nl	binnenmeer.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/uitgeest/5395/basisschool-binnenmeer/
Uitgeest	28AN	KC Kornak	Benningskamplaan 60 1911 LP Uitgeest	0251-707227	kornak@tabijn.nl	kornak.tabijn.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/uitgeest/5401/kornak/

* DURV! gaat met ingang van december 2021 verder onder de naam DURF.

Bijlage 2: Jaarverslag GMR

Samenstelling:

De GMR van Stichting Tabijn is in 2021 als volgt samengesteld:

GMR

Voorzitter	Annemarie van Rixel
Vicevoorzitter	Amy Redeker
Penningmeester	Dirk Anbeek (tot oktober 2021) Joost van Koot (vanaf oktober 2021)
Notuliste	Marieke Offenberg

Leden	Amy Redeker	Ouderlid
	Esther Iskes	Ouderlid
	Susanne Beuman (tot oktober 2021)	Ouderlid
	Marlijn Bouwman	Ouderlid
	Dirk Anbeek (tot oktober 2021)	Ouderlid
	John Meijdam	Ouderlid
	René van Roon	Ouderlid
	Joost van Koot (vanaf oktober 2021)	Ouderlid
	Thuraya Al-Shaibani (vanaf oktober 2021)	Ouderlid
	Annemarie van Rixel	Personeelslid
	Martine Tellegen	Personeelslid
	Marianne Beentjes (tot oktober 2021)	Personeelslid
	Nina Deen	Personeelslid
	Joyce Mous	Personeelslid
	Jeroen Besseling (tot november 2021)	Personeelslid
	Christel du Crocq (tot oktober 2021)	Personeelslid
	Helma Kuyper (vanaf oktober 2021)	Personeelslid
	Niels Vermij (vanaf oktober 2021)	Personeelslid

Dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur van de GMR wordt gevormd door Annemarie van Rixel (voorzitter) en Amy Redeker (vicevoorzitter). Dirk Anbeek fungeerde tot oktober 2021 als penningmeester van de GMR. Na zijn aftreden werd zijn functie overgenomen door Joost van Koot.

De GMR wordt secretariaal ondersteund door Marieke Offenberg (Tabijnbureau).

Vergaderdata

In 2021 werd vergaderd op de volgende data:

- 16 februari 2021
- 16 maart 2021 (gezamenlijke avond met de MR'en en de Raad van Toezicht)
- 20 april 2021
- 28 juni 2021
- 14 oktober 2021
- 14 december 2021

Behandelde onderwerpen ter advies of instemming

Scholings- en opleidingsbeleid

Scholing, opleiding, ontwikkeling van medewerkers staat hoog in het vaandel bij Tabijn. Via de Tabijnacademie kunnen medewerkers zich scholen en er zijn diverse regelingen en beleidsstukken op het gebied van scholing. Een overkoepelend beleid waarin de visie van Tabijn op ontwikkeling van medewerkers en alle bestaande regelingen samenkomen bestond nog niet. In het beleid is aandacht voor het scholingsaanbod bij Tabijn, de begeleiding van startende leerkrachten en de doorgroeimogelijkheden binnen onderwijs en opvang. De PGMR stemt in met het scholings- en opleidingsbeleid.

Formatiewijzigingen Tabijnbureau

In 2020 is een medewerker klantcontact aangetrokken voor de kinderopvang binnen Tabijn. Inmiddels blijkt dat de werkzaamheden meer omvatten dan door deze medewerker opgepakt kan worden. Ook is de continuïteit niet gewaarborgd. De GMR heeft ingestemd in met uitbreiding van de formatie voor het aantrekken van een tweede medewerker klantcontact kinderopvang. Aandacht voor de ontwikkeling van het personeel is belangrijk voor het werkplezier, en daarmee het behouden van personeel bij Tabijn. De Tabijnacademie maakt hier een belangrijk onderdeel van uit, maar ook de begeleiding van de bovenschoolse opleiders is hierin cruciaal. Vanwege nieuwe ontwikkelingen die op Tabijn afkomen, is de huidige bezetting hiervoor niet voldoende. Het CvB wil de formatie op het Tabijnbureau dan ook uitbreiden met 0,5 fte voor het aantrekken van een coördinator professionalisering en opleiding. De PGMR heeft ingestemd met deze uitbreiding van formatie.

Werkverdelingsplan

De GMR heeft ingestemd in met de geüpdatete stukken in het kader van het werkverdelingsplan.

Preventief Medisch Onderzoek

Veel medewerkers hebben door corona een zware tijd achter de rug, die veel extra heeft gevraagd. Omdat Tabijn het welzijn van de medewerkers goed wil bewaken, wordt voorgesteld het Preventief Medisch Onderzoek een jaar naar voren te halen. De PGMR geeft instemming op de wijze van uitvoeren van het PMO.

Regeling melding misstanden

Het Klokkenluidersbeleid stamde uit 2012 en diende herzien te worden. Het nieuwe beleid 'Regeling Melding Misstanden' is gebaseerd op een voorbeeldregeling van Verus. De GMR stemt in met deze nieuwe regeling.

Externe vertrouwenspersoon en bedrijfsmaatschappelijk werk

Het stoppen van de samenwerking met de externe vertrouwenspersoon per september 2021 was aanleiding voor Tabijn om te kijken of er mogelijk veranderingen doorgevoerd dienden te worden. Het systeem met interne contactpersonen en een externe vertrouwenspersoon werkt goed en blijft in stand, maar hieraan wordt een bedrijfsmaatschappelijk werker toegevoegd.

De GMR stemt in met het voorstel om het arbobeleid te wijzigen door het toevoegen van een bedrijfsmaatschappelijk werker.

Behandelde/besproken onderwerpen:

Oprichting Centrale Tabijnraad

Leden van de GMR hebben in de GMR-vergaderingen aangegeven het onderzoek naar een centrale vorm van medezeggenschap gedegen uit te willen voeren. Hiervoor werd een projectgroep opgericht waarin deelnemers van alle geledingen opgenomen zijn: ouders en medewerkers uit zowel onderwijs als opvang. Daarnaast namen Carla Smits (voorzitter CvB) en Heleen Tolsma (sectormanager HRMB) plaats als vertegenwoordigers van Tabijn. Als extern adviseur heeft Cynthia Roos van FocuzRight de projectgroep ondersteund met haar expertise op het gebied van integrale medezeggenschap.

De projectgroep heeft tijdens 7 bijeenkomsten in 2021 de volgende stappen doorlopen:

- Bespreken nut en noodzaak van de oprichting van een Centrale Tabijnraad en het voeren van de dialoog hierover: Welke vragen dit oproept, voors en tegens bespreken, benoemen van belangrijke uitgangspunten, afwegen van belangen.
- Opstellen van conceptreglementen voor de op te richten Ondernemingsraad en Centrale Oudercommissie
- Opstellen van het medezeggenschapsstatuut van de Centrale Tabijnraad
- Opstellen van conceptreglement van de Centrale Tabijnraad
- Opstellen van het huishoudelijk reglement van de Centrale Tabijnraad
- Werving van leden voor de Ondernemingsraad (OR) en de Centrale Oudercommissie (COC) en vaststellen van de OR en COC.
- Informeren van alle betrokkenen over de voortgang o.a. middels nieuwsbrieven

In februari 2022 wordt de oprichting van de Centrale Tabijnraad ter instemming voorgelegd aan de GMR.

Coronamaatregelen en gevolgen

Ook in 2021 had corona nog veel invloed op onderwijs en opvang. Van december 2020 tot februari 2021 waren de scholen gesloten door een lockdown. In deze periode werd onderwijs op afstand gegeven. Ook de rest van het jaar waren de gevolgen van corona merkbaar. Er was veel uitval van onderwijs en opvang door besmette medewerkers en kinderen en quarantainemaatregelen. Ouders waren gedurende 2021 niet welkom op de scholen en bij de opvang. Daarnaast moesten medewerkers en leerlingen uit groep 6-7-8 mondkapjes dragen in de gangen. Ook werden zij gevraagd tweemaal per week een zelftest te doen.

De GMR besprak de maatregelen tijdens elke vergadering met het CvB. De leden van de GMR gaven signalen vanuit personeel en ouders, die eventueel door het crisisteam opgepakt konden worden. Hierbij stond het welbevinden van de kinderen en de medewerkers steeds centraal.

Overige besproken onderwerpen:

- Het Verhaal van Tabijn en de besturingsfilosofie
- Luchtkwaliteit in de scholen/kindcentra en de Suvis-subsidie
- Jaarverslag 2020
- Begroting 2022
- NPO-gelden
- Investing in huisvesting voor de opvang
- Lerarentekort
- Prestatieboxmiddelen
- Jaarplan 2022
- Prentenboek 'Op Reis met Flo!'
- Opbrengsten studiereizen Denemarken

Gezamenlijk overleg GMR, MR-leden Tabijnscholen en Raad van Toezicht

Jaarlijks ontmoeten de leden van de GMR de leden van de MR-en van de Tabijnscholen. In maart 2021 sloot tijdens deze gezamenlijke bijeenkomst ook de Raad van Toezicht aan. Tijdens de digitale avond werd door Cynthia Roos-Kempers een presentatie gegeven over integrale medezeggenschap. Het communicatieplan van de GMR werd uitgelegd aan de MR-leden. Daarnaast gingen de deelnemers in kleinere groepen uiteen om met de leden van de Raad van Toezicht te praten over de meetbare en merkbare kwaliteit.

Bijlage 3: Verslag Raad van Toezicht

I Beschouwing van de Raad van Toezicht over 2021

Met de hoop dat COVID-19 snel tot het verleden zou behoren gingen de scholen in 2021 van start. Niets bleek echter minder waar. Het gehele jaar bleef COVID-19 het onderwijs en dus ook Tabijn parten spelen. De kinderen, teams en ouders werden net als in 2020 geconfronteerd met gedeeltelijke tot gehele klasuitval, onderwijs op afstand en lockdowns. Flexibiliteit, veerkracht, maatwerk voor individuele kinderen en aandacht voor leerkrachten, pedagogisch medewerkers, directies en overige medewerkers waren essentieel om dit jaar goed door te komen.

Boven alles wat in dit verslag van de Raad van Toezicht (RvT) en het jaarverslag van Tabijn staat beschreven past daarom grote waardering en dank vanuit de RvT voor de wijze waarop CvB, directies, leerkrachten, pedagogisch medewerkers en alle andere medewerkers van Tabijn hun werkzaamheden en taken hebben uitgevoerd in het afgelopen jaar. Dat was zeker niet gemakkelijk, maar de school- en IKC-teams en de medewerkers van het bestuurskantoor hebben zich tot het uiterste ingespannen voor een maximaal resultaat. Dank en een groot compliment!

Ondanks dat ambities uit het koersplan moesten worden bijgesteld, als gevolg van de impact van COVID-19, zijn toch een aantal ontwikkelingen in 2021 in gang gezet. Inmiddels is sprake van een Tabijn Opvang B.V. en kijken we inhoudelijk naar kansen en ontwikkelingen op het vlak van kindcentra in het werkgebied. Op de valreep van 2021 heeft de gemeenteraad van Castricum ingestemd met de voorgenomen nieuwbouw van kindcentrum Cunera. De ambities van Tabijn zijn hoog, maar er is zeker ook aandacht voor de risico's die bij dergelijke trajecten spelen. Met regelmaat ontvangt de RvT relevante informatie vanuit het CvB over de koers en ontwikkeling op dit terrein.

De activiteiten van de RvT hebben zich ondanks COVID-19 in 2021 niet beperkt tot de reguliere vergaderingen. Begin 2021 vond een bestuurlijke visitatie plaats waarbij de RvT betrokken was. In samenwerking met de GMR vond in maart een druk bezochte online themabijeenkomst plaats met als onderwerpen integrale medezeggenschap binnen Tabijn en het eigenstandig ophalen van informatie bij interne en externe stakeholders. Eind juni werd de zelfevaluatie van de RvT gehouden op basis van het "Werkboek evaluatiecyclus" van de VTOI/NVTK. Eén van de actiepunten hieruit was het houden van een scholingsbijeenkomst rond integrale kindcentra onder leiding van een externe deskundige. Deze bijeenkomst werd in december gehouden. Tot slot vonden ook schoolbezoeken plaats. In mei een digitaal schoolbezoek met de basisscholen Molenhoek, Vrijburg en Binnenmeer in Uitgeest en in december (met inachtneming van de COVID-19 voorschriften) een fysieke bijeenkomst door een delegatie van de RvT bij de Windhoek in Egmond-Binnen. Voor de RvT zijn deze schoolbezoeken waardevol omdat hiermee meer inzicht wordt gekregen in de praktijksituatie op scholen.

Besloten is om de uitvoering van het bestaande koersplan van Tabijn met een jaar te verlengen. De RvT ziet uit naar beter 2022 voor wat betreft het geven van regulier onderwijs op de scholen aan alle leerlingen van Tabijn met integratie van de positieve effecten en lessen die zijn opgedaan tijdens de COVID-19 periode.

Met hartelijke groet,

Esther Hollenberg-Logchies,
voorzitter RvT

II Besturen en toezicht houden

Actualiteiten

Tussen ultimo verslagjaar en de vaststelling van dit jaarverslag 2020 hebben zich geen activiteiten of zaken voor gedaan die van belang zijn om hier te melden.

Toezicht houden

De huidige statuten van de stichting dateren van 1 januari 2021.

De taken en verantwoordelijkheden van de Raad van Toezicht (RvT) zijn opgenomen in de statuten van Stichting Tabijn. De RvT beschikt derhalve niet over een separaat reglement met aanvullende inhoudelijke werkwijzen. Binnen de stichting is sprake van een gedragscode voor medewerkers/leden RvT (2018) en een managementstatuut (april 2019). Gekozen is voor een besturingsmodel met één bestuurder en twee leden die de algemene directie kindcentra vormen. De verhouding tussen het CvB, algemene directie en locatiedirecteuren is geregeld in het managementstatuut.

De RvT houdt toezicht op het beleid van het CvB en op de algemene gang van zaken in de stichting en staat het CvB met raad en advies terzijde. De RvT heeft als verantwoordelijkheden o.a. de benoeming, schorsing en ontslaan van het CvB als daar aanleiding toe is en stelt de arbeidsvoorwaarden voor het CvB vast. De RvT heeft als taak het uitoefenen van goedkeuringsrechten ten aanzien van de stichting zoals in de statuten van de stichting aan de Raad van Toezicht zijn toebedeeld. Het gaat daarbij om voorafgaande goedkeuring van de Raad van Toezicht van onder meer:

- vaststelling strategisch beleidsplan, jaarverslag en begroting;
- een aanvraag tot faillissement of surséance van betaling c.q. ontbinding van de stichting;
- het aangaan of verbreken van duurzame samenwerking met een andere rechtspersoon
- het aangaan van overeenkomsten waarbij aan de stichting een bankkrediet wordt verstrekt;
- sluiten van overeenkomsten tot kopen, vervreemden of bezwaren van registergoederen, alsmede overeenkomsten tot hoofdelijk medeschuldenaar of zekerheidsstelling door de stichting;
- bestuurlijke fusie of splitsing van de stichting;
- wijziging van de statuten van de stichting;
- het aangaan of verbreken van duurzame samenwerking met andere rechtspersonen of verbreken hiervan indien deze van ingrijpende betekenis is voor de stichting of voor de in stand te houden scholen/kind centra;
- majeure zaken betreffende de organisatie of de financiële positie van de stichting;
- het vaststellen of wijzigen van statuten.

Bij het vervullen van zijn taken richten de leden van de RvT zich naar het belang van de stichting. Leden van de RvT dienen onafhankelijk te zijn en hebben een integere handelwijze bij onverenigbaarheden jegens de organisatie. De RvT legt verantwoording af van zijn werkzaamheden in het jaarverslag.

Vanaf dit jaar wordt gewerkt met een remuneratiecommissie, een auditcommissie en een commissie didactische & pedagogische kwaliteit. In iedere commissie nemen minimaal twee leden van de RvT zitting. De commissies werken op basis van een reglement.

Code Goed Onderwijsbestuur PO en overige relevante codes

Bij de uitvoering van haar taken wordt de 'Code goed bestuur in het primair onderwijs' zoals vastgesteld in november 2020 door de PO-raad alsmede de 'Governance Code Kinderopvang' en de 'Code Goed Toezicht 1.0' door de RvT gevolgd volgens het beginsel 'doen en verantwoorden'. Dit betekent dat CvB en RvT zichtbaar maken hoe zij de code toepassen in hun handelen. Indien aan de orde verantwoordt de RvT zich expliciet over beargumenteerde (tijdelijke) afwijking van de codes.

Integriteit

In 2021 hebben zich geen situaties/transacties voorgedaan waarbij sprake was c.q. zou kunnen zijn van onverenigbaarheden tussen de stichting en een lid van de RvT of CvB. De accountant heeft geen onregelmatigheden op het gebied van integriteit geconstateerd c.q. gerapporteerd in het verslagjaar. Ingeval de accountant binnen de stichting fraude constateert waarbij leden van het CvB betrokken zijn, vindt direct contact plaats met de voorzitter van de RvT.

Toezichttaak

In 2021 heeft de RvT haar toezichtvisie en kader vastgesteld. Het doel van de RvT is om van toegevoegde waarde te zijn voor Tabijn, in de rol van werkgever, toezichthouder, klankbord en netwerker/ambassadeur. Met als uiteindelijke doel toezicht te houden op het adequaat vormgeven van de maatschappelijke opdracht van het onderwijs en kinderopvang en daarbij oog te houden voor het publieke belang.

De leidende waarden voor de toezichtvisie zijn daarom de kernwaarden van Tabijn: ambitie, plezier, verbinding en vertrouwen. Deze codes vormen het fundament onder deze toezichtvisie.

Voorstellen vanuit het CvB worden getoetst op basis van eerder vastgesteld beleid waaronder het actuele koersplan, de (meerjaren)begroting, risicobeheersing, het treasury statuut en interne rapportages. Daarnaast houdt de RvT rekening met de ontwikkelingen in de samenleving, de onderwijssector, governance en maatschappelijke opinies. Het CvB is belast met het besturen van de stichting en de hieraan verbonden scholen en kindcentra. De statuten waarborgen de grens van bevoegdheden van het CvB en de RvT.

In de rol van toezichthouder richt de RvT zich op de kwaliteit van het CvB, opdat het CvB toezicht houdt op de kwaliteit van het onderwijs en opvang, organisatorische randvoorwaarden en zijn medewerkers. Hierbij houdt de RvT oog voor de context waarbinnen Tabijn opereert en hanteert de RvT een waardengerichte blik: zij is - naast resultaten – ook gefocust op gedrag, overtuigingen, drijfveren en waarden.

Het waardengericht toezichthouden is ook zichtbaar in de rol als klankbord. In deze rol wil de RvT van waarde zijn door de rijkheid van inbreng van de individuele leden te waarborgen en het CvB voldoende ruimte te laten om hierin een selectie en weging te maken. Het doel is de bestuurder te ondersteunen in het nemen van het juiste besluit en de adviesrol zodanig in te vullen dat de RvT in staat is om tegelijk (of veelal juist later) ook effectief invulling te geven aan zijn toezichtrol.

In de werkgeversrol staat verbinding op basis van wederzijds respect en vertrouwen tussen RvT en het CvB centraal. Vanuit een waarderende benadering worden de werkgeverstaken voorbereid en uitgevoerd. Zo wordt ruimte geboden aan de professionaliteit van het CvB en aan dialogische reflectie met het CvB, waardoor ruimte om te leren ontstaat.

In de rol van netwerker/ambassadeur toont de RvT zich belangstellend richting ontwikkelingen op het gebied van onderwijs en opvang, ontwikkelingen in de regio en de samenleving. Vanuit het publieke belang onderhoudt de RvT een passend netwerk met inachtneming van de individuele verantwoordelijkheden ten opzichte van het CvB.

III **Verslag vanuit de toezichthoudende rol**

Toezicht op strategie

De RvT houdt toezicht op de strategie van de organisatie en de wijze waarop deze wordt gerealiseerd. In de regio's waar Tabijn actief is, is over het algemeen sprake van een daling van het leerlingenaantal. De prognose van het leerlingenaantal voor Tabijn ligt de komende jaren tussen de 5.700 – 5.750. Dat vormt een solide basis voor de financiële huishouding van de stichting en de werkgelegenheid op scholen. Het CvB en RvT houden de ontwikkeling van het leerlingenaantal nauwlettend in de gaten en sturen waar nodig het beleid adequaat bij.

In januari 2019 is het huidige koersplan voor de periode 2019-2022 van start gegaan. De RvT wordt periodiek op de hoogte gesteld van de voortgang van het koersplan. In 2021 is besloten de uitvoering van het koersplan met een jaar te verlengen vanwege de invloed van COVID-19 op de uitvoering van onderdelen uit het koersplan.

Onderwijskundige prestaties

De Inspectie van het Onderwijs heeft in 2019 een positief rapport over Tabijn uitgebracht. Visieontwikkeling, aanbod van soort onderwijs, kwaliteitscultuur en professionele houding worden als 'goed' gekwalificeerd. De basiskwaliteit is binnen het bestuur en de onderzochte scholen aanwezig. De inspectie constateert daarom geen zaken die beter moeten op dat vlak. De aanbevelingen in het rapport zijn meegenomen in de ontwikkelingen en beleidsuitgangspunten voor de toekomst.

In december 2021 is tussen RvT, CvB en directie nadrukkelijk stil gestaan bij de uitkomsten van het Nationaal Regieorgaan Onderwijsonderzoek van de uitstroom gegevens van leerlingen van het basisonderwijs naar het voortgezet onderwijs op basis van de adviezen van de school en de eindtoetsscores Cito eindtoets. Algemene conclusie is dat binnen Tabijn verbeteringen mogelijk zijn op het vlak van leerstofaanbod op scholen en het kansrijk adviseren van leerlingen. Intern loopt hier vanuit de directie inmiddels al een verbetertraject voor.

Passend onderwijs - samenwerkingsverband

Tabijn participeert in twee samenwerkingsverbanden, "Samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJmond" en "Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Noord-Kennemerland". Deze verschillen enigszins in hun werkwijze, maar ze streven naar hetzelfde resultaat: een passende begeleiding voor elk kind. Governance en de wijze van besteding van middelen binnen deze samenwerkingsverbanden blijft een aandachtspunt.

Financiële en operationele prestaties

Via periodieke rapportages wordt de RvT door het CvB geïnformeerd over de financiële en operationele prestaties. In de vergaderingen van de RvT worden actuele ontwikkelingen besproken, zowel mondeling als aan de hand van schriftelijke stukken.

Het jaarverslag 2021 is besproken met de accountant en goedgekeurd door de RvT. De bevindingen van de accountant stemden de RvT tot grote tevredenheid. Het financiële beleid is vooral gebaseerd op kasstromen. De financierbaarheid van activiteiten en beheersing van (liquide) risico's staan daarbij voorop. De interne rapportages beoordeelt de RvT als adequaat en van een goed kwalitatief niveau.

De structurele financiering van Tabijn Opvang B.V. is ook in 2021 onderwerp van overleg geweest tussen CvB en RvT. Zienswijzen worden gedeeld ten aanzien van risicobeheersing en investeringsmogelijkheden.

Dialogoog met belanghouders

GMR

Als gevolg van COVID-19 was ook in 2021 sprake van een overlegsituatie ‘anders dan normaal’. Tijdens een online themabijeenkomst op 16 maart 2021 tussen GMR, RvT en CvB is de integrale medezeggenschap binnen Tabijn aan de orde geweest. Andere onderwerpen waren meetbare & merkbare kwaliteit en het communicatieplan van de GMR, alsook de mogelijkheden om als RvT eigenstandig informatie op te halen bij interne en externe stakeholders. Aanvullend is sprake van informeel contact geweest tussen de voorzitters van de RvT en GMR.

Overig

Leden van de RvT laten zich, waar mogelijk, zien bij evenementen en activiteiten van Tabijn. In 2021 was hierdoor COVID-19 beperkt gelegenheid toe. Er werd eenmaal een digitaal werkbezoek aan scholen in Uitgeest afgelegd en een delegatie van de RvT bezocht de school Windhoek in Egmond-Binnen. Beide schoolbezoeken waren waardevol en geeft de RvT meer inzicht in de vertaling van ambities en beleid in de praktijksituatie op de scholen/kindcentra.

Risicobeheersing

Met voorziene risico's wordt door de RvT zoveel mogelijk rekening gehouden op basis van aard, omvang en kans. Doel is de risico's te beperken en/of te beheersen door te nemen maatregelen of aanpassing in beleid. De komende jaren vormt vooral de ontwikkeling van kindcentra, de beschikbaarheid van leerkrachten en het leerlingenaantal als geheel als meest belangrijke risico's. Een nieuw risico is de leercurve die leerlingen doormaken door aanpassing van de onderwijssituatie op scholen door COVID-19. Het CvB heeft de RvT adequaat geïnformeerd over de wijze waarop gelden uit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) binnen Tabijn hiervoor worden ingezet. Het risicoprofiel voor de stichting wordt periodiek geactualiseerd.

In het kader van risicobeheersing heeft de RvT in 2020 goedkeuring gegeven aan de oprichting van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid onder de naam "Tabijn opvang B.V." waarin activiteiten met betrekking tot kinderopvang worden ondergebracht. De RvT van stichting Tabijn houdt ook toezicht op deze besloten vennootschap. Stichting Tabijn heeft zich juridisch bij laten staan bij de organisatiestructuur en de keuze van de rechtsvorm. Tabijn Opvang B.V. is sinds 1 januari 2021 actief geworden.

Accountant

De keuze voor de benoeming van de accountant geschiedt op basis van prijs/kwaliteit. De jaarstukken 2021 van stichting Tabijn zijn op basis van een meerjarige overeenkomst gecontroleerd door Flynth accountants en van een goedkeurende accountantsverklaring voorzien. In 2021 is goedkeuring gegeven aan de herijking van kosten voor de jaarlijkse accountantscontrole.

Besluiten toezichthoudende rol

In de verantwoording van de gehouden vergaderingen zijn tevens de besluiten aangaande de toezichthoudende rol van de RvT opgenomen.

Conclusie toezichthoudende rol

Geconcludeerd wordt dat de ontwikkeling van de scholen in totaliteit positief is, zoals ook blijkt uit het rapport van de inspectie onderwijs. Het koersplan 2019-2022 met verlenging van een jaar blijft uitdagend voor het CvB. Ruimte en invulling van kwalitatieve groei van de scholen/kindcentra van Tabijn moet daarbij zichtbaar worden. De afzonderlijke scholen hebben over het algemeen een toekomstbestendige exploitatie. Daarbij moet sprake zijn van een kwantitatieve en kwalitatieve balans in formatieplaatsen in relatie tot het leerlingenaantal.

In de periode 2021-2023 is € 1,4 mln gereserveerd om te investeren in de vastgestelde doelstellingen van het koersplan. Uiteraard geldt daarbij dat voor Tabijn als geheel de financiële continuïteit van de stichting daarbij niet ter discussie mag staan.

IV Verslag vanuit de werkgeversrol

Topstructuur

De stichting wordt bestuurd door een College van Bestuur (CvB). Ultimo verslagjaar is sprake van één bestuurder die voor onbepaalde tijd is benoemd.

Evaluatie CvB

In maart 2021 werd het jaar 2020 geëvalueerd en werden doelen geformuleerd voor 2021. Punten die in de evaluatie aan de orde kwamen waren onder andere:

- gevolgen COVID-19 voor de organisatie
- realisatie doelen koersplan
- persoonlijk functioneren
- persoonlijke- en organisatiedoelen 2021.

Namens de RvT hebben de voorzitter en een lid van de RvT de evaluatie over 2020 met het CvB uitgevoerd. Ter voorbereiding op het gesprek met het CvB is het standaard instrument "Evaluatie voor bestuurders in onderwijs" toegepast.

De samenwerking tussen CvB en RvT is goed. Vanuit een kritische houding vinden open discussies plaats waarbij een ieder zich bewust is van de eigen taak en rol. Het CvB is sterk in haar (zelf)reflectie en kan goed onder woorden brengen wat haar beweegt, wat ze vindt en waar ze voor gaat/staat. Voor het CvB is het vinden van balans in sturen en loslaten van belang, maar ook als valkuil van gedrevenheid het vinden van balans tussen werk en privé. Vanuit het uitgebreide evaluatiegesprek kan de RvT niet anders concluderen dan dat het CvB zeer goed heeft gefunctioneerd in dit enerverende jaar waarin Tabijn zich heeft bevonden.

Beloning en Wet Normering Topinkomens (WNT)

De honorering van leden van het bestuur wordt begrensd op grond van de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT), aangevuld met een sectorale regelgeving door de Minister van OCW. Vanuit deze laatste regelgeving blijkt dat Tabijn valt onder klasse D op basis van de volgende score:

Gemiddelde totale baten	6 punten
Gemiddeld aantal leerlingen	3 punten
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	<u>1 punt</u>
Totaal aantal complexiteitspunten	10 punten

De maximale beloning op grond van de WNT klasse D voor topfunctionarissen in de stichting was in 2021 € 163.000 inclusief overeengekomen beëindigingsvergoedingen.

De honorering 2021 voor het CvB past binnen de WNT en sectorale regeling. De verantwoording over 2021 kan als volgt worden weergegeven:

Functie	Naam	Periode	In FTE	Beloning	Beloning op termijn	Beloning totaal
Voorzitter CvB	Mw. C. Smits	01-01/31-12	1,0	€ 129.719	€ 22.535	€ 152.254

V **Verslag vanuit de klankbordfunctie**

Zowel individuele leden als de RvT als collectief fungeren als klankbord voor de bestuurder. Naast tussentijdse momenten komt de klankbordrol van de RvT in vergaderingen aan de orde. In 2021 betrof dit onder andere aangelegenheden met betrekking tot risicomanagement en huisvestingsvraagstukken van kindcentra.

Samenwerking met derden

Met regelmaat wordt door de stichting gekeken naar mogelijke samenwerking met andere organisaties. In voorkomende gevallen wordt samengewerkt met andere onderwijsinstellingen onder andere om op de gevolgen van de krimp van het aantal leerlingen in de regio en de problematiek op de arbeidsmarkt zo goed mogelijk te anticiperen. Waar nodig schroomt het CvB niet om gebruik te maken van de RvT als klankbord.

VI Over de RvT

Profielschets

Bij de werving en selectie van leden van de RvT wordt gewerkt met profielschetsen (kenmerken) die pluriformiteit van leden en diversiteit van deskundigheidsterreinen van leden beoogd te geven. De profielschets beschrijft de algemene en specifieke deskundigheden en de persoonlijke kwaliteiten waarover voorzitter en leden van de raad dienen te beschikken.

Werving en selectie

Vacatures voor de RvT worden openbaar bekend gemaakt. Bij iedere vacature wordt door de RvT getoetst of aanpassing van de profielschets wenselijk is en wordt een selectiecommissie benoemd.

Leden worden geselecteerd op deskundigheid van een vakgebied en andere kwaliteiten waaronder:

- Kennis van bestuurlijke verhoudingen
- Kennis van onderwijs
- Financiële kennis
- Juridische kennis
- Human resource transitie management
- Strategisch denk- en werkvermogen op hbo- of academisch niveau

Bij de samenstelling van de RvT wordt voorts gelet op voldoende spreiding van maatschappelijke achtergronden en regionale binding van leden. Er wordt gestreefd naar een diversiteit die recht doet aan de pluriformiteit van de samenleving. Een profielschets bevat gewenste individuele competenties voor leden en aanvullende eigenschappen en kwaliteiten voor de voorzitter RvT.

Samenstelling en (her)benoemingen RvT gedurende de verslagperiode

De RvT bestaat uit minimaal vijf en maximaal zeven personen volgens de statuten. In de praktijk is gekozen voor een RvT bestaande uit vijf personen aangevuld met een junior lid (leerervaringsplek).

De samenstelling van de RvT ultimo verslagjaar was als volgt:

Mw. E. Hollenberg-Logchies (vrz.)	Kennisterreinen bestuurlijke kennis, governance, onderwijs, (ortho)pedagogiek, kinderopvang
<i>Beroep/relevante nevenfuncties</i>	Ondernemer De Kracht van Samen Lid RvT Stichting De Klas op Wielen Lid bestuur Stichting KinderBeestFeest Lid RvT bibliotheek Kennemerwaard Lid RvT Stichting AKJ en Stichting Zorgstem
Mw. J.P.A. de Goede (vice vrz.)	Kennisterreinen veranderkunde, HRM, organisatiekunde
<i>Beroep/relevante nevenfuncties</i>	Ondernemer/eigenaar Coreness B.V. The Change Academy Vicevoorzitter RvC Wooncompagnie – Hoorn Lid RvC Pre Wonen – Velsersbroek Vicevoorzitter RvT OVO Zaanstad Lid RvT OPSPOOR - Purmerend
Mw. J. Waelen	Kennisterreinen onderwijs
<i>Beroep/relevante nevenfuncties</i>	Teamleider Learn! Academy - VU Ondernemer leiderschap & leren
Dhr. A.H. Hoekstra	Kennisterreinen onderwijs, arbeidsmarkt
<i>Beroep/relevante nevenfuncties</i>	Voorzitter CvB Pontis Onderwijsgroep Lid bestuur Voion

Cao onderhandelaar VO-raad
Voorzitter Topgroep (samenwerking VO bestuurders NHN)

A.B.M. Gieling
Beroep/relevantie nevenfuncties Bestuurlijke kennis, financiën, governance
Bestuurder De Woonschakel Westfriesland - Medemblik
Lid RvT Tabor College - Hoorn

Dhr. K. Hand (leerervaringsplek) Financiën, bedrijfsvoering
Beroep/relevantie nevenfuncties Business Development/Sales ECW Energy

Een zittingsperiode van een lid van de RvT bedraagt vier jaar. De leden kunnen maximaal één keer herbenoemd worden in hun functie. Het volgende schema van aftreden is van kracht:

Naam	Functie	Afloop 1 ^e periode	Afloop 2 ^e periode
Mw. E. Hollenberg-Logchies	Voorzitter	31-12-2021	31-12-2025
Mw. J. de Goede	Vicevoorzitter	31-12-2021	31-12-2025
Mw. J. Waelen	Lid	30-06-2023	30-06-2027
Dhr. A.H. Hoekstra	Lid	31-01-2023	31-01-2027
Dhr. A.B.M. Gieling	Lid	31-01-2023	31-01-2027
Dhr. M. Uriakhel	Junior lid	30-06-2019	30-06-2021
Dhr. K. Hand	Junior lid	30-06-2023	n.v.t.

De heer M. Uriakhel vulde in de periode 1 januari – 30 juni 2021 de leerervaringsplek in binnen de RvT. Vanaf 1 juli 2021 wordt deze leerervaringsplek ingevuld door dhr. K. Hand. De voorzitter en vicevoorzitter zijn voor een 2^e zittingsperiode benoemd. Voor de herbenoeming van leden van de RvT in de toekomst zal een procedure worden opgesteld. Daarbij wordt ook gekeken naar een evenwichtige uittredingssituatie bij het bereiken van de maximale zittingsduur.

Introductieprogramma & scholing

Nieuwe leden van de RvT worden, voor zover zij nog niet actief zijn binnen de onderwijssector, in de gelegenheid gesteld een algemene opleiding over de sector/de rol van toezichthouder te volgen. Bij de introductie hoort ook een kennismaking met de organisatie en het beschikbaar stellen van relevante organisatiestukken. Collectief heeft de RvT gewerkt aan scholing door middel van een tweetal bijeenkomsten onder leiding van externe deskundigen. Hoofdonderdelen waren daarbij interactie RvT en CvB, kwaliteitsontwikkeling en toezichtvisie en – kader.

Lidmaatschappen

De leden van de RvT zijn aangesloten bij de Vereniging van Toezichthouders in Onderwijs Instellingen (VTOI).

Commissies

Vanuit de RvT zijn in 2021 drie formele commissies benoemd: de remuneratiecommissie, de auditcommissie en de commissie didactische & pedagogische kwaliteit

De samenstelling van de commissies is als volgt:

Remuneratiecommissie	mw. E. Hollenberg-Logchies, dhr. A.H. Hoekstra
Auditcommissie	mw. J. de Goede, dhr. A.B.M. Gieling, dhr. K. Hand
Didactische & pedagogische kwaliteitscommissie	mw. J. Waelen, mw. E. Hollenberg-Logchies

De agendavoorbereiding vindt plaats door de voorzitter en de vicevoorzitter van de RvT en het CvB. De remuneratiecommissie voert namens de RvT het jaargesprek over het functioneren van het CvB en bespreekt

daarbij tevens de arbeidsvoorwaarden. Zij brengen hierover verslag uit aan de gehele RvT. Over 2021 heeft een reguliere evaluatie van het CvB plaatsgevonden (verantwoording in paragraaf IV van het verslag RvT).

De auditcommissie is in 2021 vijf keer bijeen geweest. Onderstaand zijn de belangrijkste onderwerpen weergegeven die in de vergaderingen van de auditcommissie aan de orde zijn gekomen. Waar nodig brengt de auditcommissie een advies uit aan de RvT. Notulen van de vergaderingen van de auditcommissie worden aan alle leden van de RvT gestuurd.

Besproken onderwerpen auditcommissie:

9 februari	Voorlopige jaarcijfers 2020, managementletter 2020, cijfers t/m 4 ^e kwartaal 2020
13 april	Schatkistbankieren, cijfers t/m februari 2021, risicomanagement, analyse frauderisico
4 juni	Jaarverslag 2020, cijfers t/m april 2021, werkzaamheden sector administratie, financiering bouwinvesteringen integrale kindcentra
4 oktober	Kaderbrief begroting 2022-2024, cijfers t/m augustus, treasurystatuut, WBTR, leningenovereenkomst Stichting-BV
7 december	Concept begroting 2022-2024, cijfers t/m oktober, treasurystatuut

De commissie didactische & pedagogische kwaliteitscommissie is in 2021 twee keer bij elkaar geweest. De belangrijkste gespreksonderwerpen waren daarbij de Kwaliteitsmonitor doelwaarden, het toezichtskader en de inzet/aanpak van de NPO gelden.

Zelfevaluatie

De RvT bespreekt minimaal één keer per jaar zijn eigen functioneren. Het doel van de evaluatie is niet om alleen te kijken hoe de RvT in de achterliggende periode heeft gefunctioneerd (zowel binnen zijn eigen gezelschap als naar buiten toe richting CvB en diverse belanghebbenden), maar ook wordt stil gestaan bij welke verbeteringen in de toekomst gewenst zijn. Verbeteringen worden gesignaleerd en criteria waaraan (nieuwe) leden moeten voldoen, worden aangescherpt.

Op 30 juni 2021 heeft de RvT haar evaluatie gehouden volgens het “Werkboek evaluatie cyclus van de VTOI/NVTK”. Gespreksonderwerpen in de evaluatie waren onder andere:

- Toezicht zoals wettelijk voorgeschreven voor kinderdagopvang en onderwijs;
- Relatie inhoud/dialog met GMR;
- Houden van professionaliseringssessies voor de RvT (1^e themabijeenkomst IKC ontwikkelingen);
- Netwerkkrol RvT;
- Integriteit, ethisch handelen en belangenverstrengeling;
- Competenties en professionaliseringsagenda RvT/leden individueel.

Binnen de evaluatie is gewerkt aan de hand van een drietal niveaus en uitgangspunten:

1. Is onze basis op orde?
2. Is ons gedrag effectief?
3. Vanuit welke waarden handelen wij?

Integriteit en onafhankelijkheid

Leden van de RvT zijn onafhankelijk. De RvT is zodanig samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar, het bestuur en welk deelbelang dan ook onafhankelijk en kritisch kunnen functioneren en hun taak naar behoren kunnen vervullen. Nevenfuncties van leden worden gemeld binnen de RvT. De leden van de RvT hebben geen nevenfuncties die tegenstrijdig zijn aan het belang van Tabijn. Ofwel er is een waarborg dat de leden van de RvT op onafhankelijke wijze tot hun oordeel kunnen komen.

Aanspreekbaarheid

De RvT is aanspreekbaar en legt verantwoording af over het gehouden toezicht op het bestuur waaronder de onderwijskundige, pedagogische en financiële prestaties van de stichting. De RvT hecht grote waarde aan zijn aanspreekbaarheid. Een ieder is uitgenodigd zich openlijk tot de RvT te wenden als daar aanleiding toe is. Dit doet de RvT in transparantie met het CvB. De RvT stelt zich op het standpunt niet te reageren op anonieme brieven of uitingen.

Informatievoorziening & contacten

Om zijn toezichthoudende taak goed uit te kunnen oefenen ontvangt de RvT gestructureerd periodieke informatie over de prestaties en voortgang van de o.a. financiële resultaten in relatie tot de beoogde doelen en relevante ontwikkelingen. De RvT laat zich ook buiten het bestuur om informeren binnen en buiten de organisatie. De RvT ervaart vooral de contacten tijdens schoolbezoeken en met de GMR van groot belang omdat daarmee vanuit verschillende perspectieven informatie wordt verkregen over de werking binnen de stichting. In 2021 kon hier beperkt inhoudelijke invulling aan worden gegeven als gevolg van COVID-19.

De bespreking van de jaarrekening met de accountant biedt eveneens inzicht in de geleverde prestaties van de stichting, ook ten opzichte van andere onderwijsinstellingen en in het licht van relevante wet- en regelgeving voor het primair onderwijs.

Eigen netwerken, persoonlijke en collectieve deskundigheidsbevordering en het raadplegen van digitale bronnen via internet zijn van belang bij het uitvoeren van de toezichthoudende rol.

Honorering RvT

De VTOI kent beleidsregels voor de honorering van leden van de RvT binnen de onderwijssector (vaststelling november 2017). De VTOI raadt aan om omvang van de organisatie, gemiddelde tijdsbesteding en benchmarkgegevens mee te wegen in het bepalen van de hoogte van de honorering.

In de vergadering van 24 september 2020 is aan de hand van een uitgewerkt memo de honorering van leden van de RvT besproken voor de periode 2020-2024.

Leden van de RvT van stichting Tabijn worden geacht op professionele wijze invulling te geven aan het toezichthouderschap en daar ook in voldoende mate tijd voor vrij te maken. De honorering moet passend zijn bij de verantwoordelijkheden (waaronder ook het toezicht op onderliggende rechtspersonen van Tabijn) en tijdsinzet, maar ook maatschappelijk uitlegbaar en aanvaardbaar. Daarbij houdt de RvT ook rekening met de maatschappelijke inzet die de afzonderlijke leden willen plegen bij de uitoefening van het toezichthouderschap en de daaraan gekoppelde honorering. De RvT acht zowel de maximaal wettelijk mogelijke beloning op grond van de WNT als de maximum bedragen op grond van tijdsbeslag door de VTOI/VTNK van een te hoog niveau. De RvT wenst een honorering vast te stellen gebaseerd op de WNT welke jaarlijks vastgesteld wordt door de rijksoverheid waarbij toetsing plaatsvindt met het normenkader van de VTOI/VTNK. Bij het totale lastenniveau van de kosten van de RvT voor stichting Tabijn betreft de RvT ook kosten van scholing (zie bijlage C). De bijzondere positie van de vicevoorzitter (rol & taken) is beschreven en vastgelegd in bijlage D.

Voor 2021 t/m 2024 is besloten tot de volgende honorering en kosten voor scholing te komen (onderstaande bedragen zijn gebaseerd op de normbedragen 2021 worden aangepast op basis van door de minister van OCW te bepalen sectorregeling):

WNT klasse	D	Max. beloning	Beloning	Max. beloning
		Lid (3x)	Vicevoorzitter	Voorzitter
		€ 16.300	lid + 25%	€ 24.450
Honorering RvT Tabijn	in %	40%	40% * 1,25	40%
	in €	€ 6.520	€ 8.150	€ 9.780

Voor een leerervaringsplek RvT geldt een jaarvergoeding op basis van 10% van de maximale norm WNT klasse. Voor Tabijn is de honorering voor deze plek vastgesteld op € 1.730 op jaarbasis.

Het scholingsbudget bedraagt 10% van de maximale norm WNT. Het totale scholingsbedrag komt daarmee op € 1.630 x 3 leden + € 2.038 vicevoorzitter + € 2.445 voorzitter = € 9.373. Dit budget kan individueel en/of collectief worden ingezet.

De honorering daalt/stijgt evenredig met de procentuele wijziging van de door de minister van OCW bepaalde jaarlijkse norm WNT voor de onderwijssector. Afgezet tegen het normenkader uurtarief en tijdsbeslag van de VTOI/NVTK (€ 12.348 lid, € 20.223 voorzitter) bedraagt de honorering voor leden RvT en voor de voorzitter 52,8% van de maximale honorering. De RvT acht dit maatschappelijk verantwoord en uitlegbaar.

De RvT van stichting Tabijn heeft in haar vergadering van 24 september 2020 de systematiek honorering RvT 2021 t/m 2024 vastgesteld conform het voorstel zijnde 40% van de toegestane norm WNT in het betreffende jaar. Hier wordt in twee stappen naar toe gewerkt. Vanaf 2021 geldt het percentage van 40% van de maximale WNT norm in het betreffende kalenderjaar.

Over het verslagjaar 2021 zijn de volgende betaling uitgekeerd aan de leden van de RvT:

Naam	Functie	Tijdvak	Honorering vast	Overige betalingen
Mw. E. Hollenberg-Logchies	Lid RvT/vrz.	01-01/31-12	€ 9.780	€ 129
Mw. J. de Goede	Lid RvT/vicevrz.	01-01/31-12	€ 8.150	-
Mw. J. Waelen	Lid RvT	01-01/31-12	€ 6.520	-
Dhr. A.H. Hoekstra	Lid RvT	01-01/31-12	€ 6.520	-
Dhr. A.B.M. Gieling	Lid RvT	01-01/31-12	€ 6.520	-
Dhr. M. Uriakhel	Junior lid	01-01/30-06	€	-
Dhr. K. Hand	Junior lid	01-07/31-12	€ 815	-

Bovenstaande bedragen zijn vrij van btw.

Overige kosten RvT

De overige kosten in het verslagjaar van de RvT waren als volgt:

- lidmaatschap VTOI	€ 1.423
- aansprakelijkheidsverzekering	€ 300
- overige kosten	€ 0
Totaal	€ 1.723

Bijeenkomsten en besluitenschema

In 2020 is de RvT vijf keer in een formele vergadering bij elkaar gekomen. De agendavoorbereiding voor de vergadering vindt plaats door de voorzitter, vicevoorzitter en het CvB. In maart vond een bijeenkomst met de GMR plaats, in december een themabijeenkomst van de RvT rondom integrale kindcentra. De RvT kwam eenmaal bij elkaar voor een zelfevaluatie.

Daarnaast vond, in aangepaste vorm vanwege COVID-19, overleg plaats met de GMR. Tussen leden RvT en CvB en RvT onderling vond met regelmaat ook bilateraal overleg plaats over actuele zaken en ontwikkelingen.

Het globale onderwerpschema van de RvT in 2021 was als volgt:

Vergadering	Onderwerp	Status
10-02-2021	Reglementen commissies RvT	Vaststelling
	Format school- en IKC bezoeken RvT	Vaststelling
	Jaarverslag 2020 RvT	Vaststelling
	Marktaandeel/leerlingenaantal Tabijn	Bespreken
	Managementrapportage t/m december	Bespreken
	Managementletter 2020	Bespreken
	Resultaat bestuurlijke visitatie	Bespreken
	Huisvestingssituatie kindcentrum Cunera	Klankborden
	Verhaal Tabijn en proces binnen Tabijn	Bespreken
15-04-2021	Pedagogisch beleid	Informatief
	Kwaliteitsbeleid	Informatief
	Rapportage CvB 1 ^e kwartaal	Bespreken
	Managementrapportage t/m februari	Bespreken
	Risicomanagement	Bespreken
	Code goed bestuur	Bespreken
	Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen	Bespreken
	Toezichtkader	Vaststelling
	Jaarrekeningen 2020/controle accountant	Goedkeuring
24-06-2021	Décharge 2020 CvB	Vaststelling
	Financiële rapportage t/m april	Bespreken
	Financiering bouwinvesteringen IKC	Bespreken
	Opbrengsten onderwijs	Bespreken
	Nationaal Programma Onderwijs	Informatief
07-10-2021	Kaderbrief begroting 2022-2024	Bespreken
	Treaurystatuut	Bespreken
	Ontwikkelingen kindcentra	Bespreken
	Rapportage CvB 2 ^e kwartaal	Bespreken
	Financiële rapportage t/m augustus	Bespreken
21-12-2021	Verlenging looptijd koersplan Tabijn	Goedkeuring
	Accountantskosten	Bespreken
	Uitstroomgegevens VO NRO	Bespreken
	Meerjarenbegroting 2022-2024	Goedkeuring
	Financiële rapportage t/m september	Bespreken
	Begroting 2021	Goedkeuring
	Treaurystatuut	Goedkeuring
	Roadmap kindcentrumontwikkeling	Bespreken
	Fusietraject Vrijburg/Molenhoek Ultgeest	Bespreken
	Traject integrale medezeggenschap	Bespreken
	Jaarplan 2022	Bespreken
	Herbenoeming 2 leden RvT	Goedkeuring
	Honorering RvT en bezoldiging bestuurder	Goedkeuring
	Kwaliteit toezichtkader RvT	Bespreken

Tijdens de vergaderingen van de RvT en tussendoor is de RvT adequaat geïnformeerd over van belang zijnde lopende zaken waaronder het gevoerde beleid met betrekking tot COVID-19. Aanvullend betrof dit tal van zaken waaronder personele ontwikkelingen, ambities kindcentra en huisvestingsaangelegenheden van scholen.

VII Tot slot

Vooruitblik 2022

De praktische, emotionele/psychische en educatieve gevolgen van COVID-19 zijn nog ongewis voor kinderen in het primair onderwijs. Met de gelden vanuit het Nationaal Programma Onderwijs kan Tabijn extra inzet plegen om de kinderen aanvullend te ondersteunen met de leerweg die zij volgen. De uitvoering van het koersplan 2019-2023 wordt verder ter hand genomen. Op het terrein rondom kindcentra en huisvesting van scholen liggen er grote uitdagingen voor Tabijn. Er zal een verdere doorontwikkeling en uitvoering van het kwaliteitsbeleid en “anders organiseren en werken” plaatsvinden.

Voor de RvT geldt dat sinds 2021 gewerkt is met een drietal commissies.

De werking van de ingestelde commissies vanuit de RvT wordt in 2022 geëvalueerd. Het financiële perspectief van Tabijn op lange termijn met een gezonde exploitatie van de afzonderlijke scholen en kindcentra blijft aandacht vragen. Dat geldt evenzeer voor de exploitatie van Tabijn opvang B.V. in de komende jaren.

Slotverklaring

De RvT heeft kennis genomen van het verslag van het bestuur over het boekjaar 2021. Daarbij is vastgesteld dat de middelen van stichting Tabijn uitsluitend in het belang van het onderwijs en kinderopvang zijn besteed in overeenstemming met de statuten en de vigerende wet- en regelgeving.

De door het bestuur opgemaakte jaarrekening 2021 omvat de balans, de resultatenrekening en de daarbij behorende toelichting. De jaarrekening is door Flynth accountants gecontroleerd en van een goedkeurende accountantsverklaring voorzien. De RvT kan zich met deze stukken verenigen en heeft de jaarrekening 2021 overeenkomstig goedgekeurd.

Met de vaststelling van de jaarrekening verleent de RvT décharge aan het bestuur voor het gevoerde beleid en beheer. Het jaarresultaat van stichting Tabijn en de voorgestelde resultaatbestemming over 2021 bedraagt € 1.244.792 positief.

Heemskerk, 28 juni 2022

(w.g.) Mw. E. Hollenberg-Logchies,
voorzitter

(w.g.) Mw. J. de Goede,
vicevoorzitter

(w.g.) Mw. J. Waelen,
lid

(w.g.) Dhr. A.H. Hoekstra,
lid

(w.g.) Dhr. A.B.M. Gieling
lid

Verklaring aanwending middelen

Het bestuur en de Raad van Toezicht verklaren dat de middelen van de Stichting Tabijn in het verslagjaar uitsluitend zijn aangewend in het belang van het onderwijs.

Heemskerk, 28 juni 2022

Namens de Raad van Toezicht

Namens het College van Bestuur

(w.g.) Mw. E. Hollenberg-Logchies,
voorzitter

(w.g.) Mw. C. Smits
voorzitter

HET VERHAAL VAN TABIJN



Bij Tabijn doen we onze naam eer aan. In dit verhaal vertellen we waarom. Als we het ingewikkeld uitleggen is tabijn geweven textiel en dan iets met schering- en inslagdraden. Maar bij Tabijn zijn we niet van ingewikkeld. Wel van creativiteit en van plezier. Daarom is onze uitleg dat een tabijn gewoon een prachtig geweven stof is met kleuren waar je blij van wordt. Schitterend om te zien en iedere lichtinval geeft weer een ander perspectief. In een tabijn draagt elke kleur bij aan het geheel. Dat kan een enkele draad in zijn eentje nooit bereiken. Het verhaal van Tabijn heeft niet slechts één rode draad, maar zeven gekleurde draden. Elke draad is onmisbaar en levert een bijdrage.



Draad 1 - Aanstekelijke ambitie

Wij gaan voor Kwaliteit met een hoofdletter. Dat we daarvoor gaan heeft te maken met onze ambitie dat we alle kinderen alle ontwikkelkansen willen bieden die mogelijk zijn. Dit omdat we geloven dat de wereld een beetje beter wordt als alle kinderen gelijke kansen krijgen. Om dat te bereiken doorbreken we grenzen en werken we in onze scholen en kindcentra op een aanstekelijke manier samen met opvang, culturele partners en diverse zorginstanties. Dft is waar de mensen van Tabijn hun bed voor uit komen.



Draad 2 - Ruimte voor plezier

Wij zijn op ons best met een lach op ons gezicht. Die lach ontstaat door hoe we met elkaar omgaan, met waardering voor elkaar. Die lach ontstaat ook omdat we ruimte creëren voor kinderen en voor medewerkers om zich op eigen wijze te ontwikkelen. Bij Tabijn zijn we namelijk van eigenheid. We geven geen handleiding waarin beschreven staat hoe een ieder zich dient te ontwikkelen. We zijn ervan overtuigd dat kinderen en medewerkers diep van binnen zelf weten welke manier van ontwikkelen het beste bij hen past. We zien het als onze taak om kinderen en medewerkers te helpen deze eigen-wijsheid naar boven te halen. Vervolgens maken we ruimte om vanuit deze eigen-wijsheid stappen te kunnen zetten. Dat is de bron van ons plezier.



Draad 3 - Vertrouwen als basis

Elke dag weer handelen we vanuit vertrouwen richting kinderen, ouders, collega's en partners. Daarom gaan we in ons contact met de ander steeds uit van ieders goede bedoelingen. Ook hebben we groot vertrouwen in elkaars vakmanschap, samenwerking met ouders, persoonlijke gedrevenheid en in ieders intrinsieke motivatie. We durven hierop te vertrouwen omdat we binnen Tabijn van harte bereid zijn om verantwoording af te leggen over keuzes die gemaakt werden, stappen die gezet zijn en over bereikte resultaten waar we trots op zijn. Bij Tabijn gaan vertrouwen en verantwoordelijkheid hand in hand.



Draad 4 - Voelbare verbinding

Verbinding is voor ons essentieel. Dat kan ook niet anders als je naam Tabijn is. Een geweven stof is namelijk niets anders dan draden die met elkaar verbonden zijn. Wij voelen ons verbonden met ons verhaal en met onze koers. Dit commitment is merkbaar binnen onze scholen en kindcentra. Al ons handelen is gericht op verbinding. Verbinding met kinderen, met ouders, met collega's en met externe partners. Verbinding is het beste medicijn tegen buitensluiting. Vanuit onze drang naar verbinding omarmen we verschillen en gaan we voor diversiteit. Zonder verbinding geen Tabijn.



Draad 5 - Veelzijdige ontwikkeling

Dat Tabijn Kwaliteit met een hoofdletter biedt, heeft voor een belangrijk deel te maken met onze kijk op ontwikkeling. Veelzijdigheid is hierin een belangrijk woord. Bij Tabijn ontwikkel je je als mens met al jouw talenten, wensen en verlangens. Je ontwikkelt je ook als mens onder de mensen. Onze wens is dat geen mens een eiland is en daarom laten we kinderen ervaren hoe je deel bent van een groter geheel en hoe je daar jouw eigen bijdrage aan kunt leveren. In onze kindcentra worden kinderen ook een wijzer mens, doordat we hen alle mogelijkheid bieden om te groeien in kennis, vaardigheden en competenties. En dat bekijken we breed: wetenschap, muziek, techniek, creativiteit, beweging, alles wordt ingezet om de ontwikkeling te stimuleren. We halen alles uit de kast om kinderen in de breedste zin van het woord toe te rusten voor het leven.



Draad 6 – Uitdagend werkklimaat

Ons werkklimaat is uitdagend, omdat je bij Tabijn lef mag tonen. Lef om te leren, te stralen, te falen, te struikelen, weer op te staan en door te gaan. We geven elkaar ruimte voor creativiteit, voor nieuwe plannen en we houden ervan als je met een verrassend idee op de proppen komt. Ook is er de ruimte om vanuit onze gezamenlijke bedoeling doelen te stellen die aansluiten bij het eigene van ieder kindcentrum en iedere school. We helpen elkaar door feedback te geven, elkaar te bevragen, aan te spreken en door kwaliteiten en verschillen te waarderen. Bij Tabijn kijken we elkaar recht in de ogen. Hier zijn we trots op en dit geeft ons energie.



Draad 7 - Klaar voor de toekomst

Kinderen zijn de toekomst. Vandaar dat we hen bij Tabijn zien als de belangrijkste stakeholders in het nadenken over de toekomst. De kinderen van Tabijn willen graag dat we investeren in muziek, dans, beweging en in fijne buitenruimtes waar het heerlijk spelen en ontmoeten is. Wij zijn blij met deze wens, omdat we geloven in volwassenen waar muziek in zit, die flexibel kunnen bewegen en die spelend leren. We gaan vol voor de beweging van school naar kindcentrum, omdat we geloven in een vloeiende ontwikkelingslijn waarin leren, spelen, ontdekken en ontspannen elkaar op een natuurlijke manier afwisselen. Dit ideaal gaat volgens ons het beste in vervulling op een plek waar iedereen dezelfde taal spreekt, zodat het niet uitmaakt of je op school bent of op de opvang. Bij Tabijn zijn we er voor vandaag én voor morgen.

Dit is wat Tabijn écht **Tabijn** maakt!

Jaarrekening 2021

Inhoudsopgave

A Geconsolideerde jaarrekening	
A1 Geconsolideerde balans per 31 december 2021	60
A2 Geconsolideerde staat van baten en lasten	61
A3 Geconsolideerd kasstroomoverzicht	62
A4 Grondslagen voor de geconsolideerde jaarrekening	63
A5 Geconsolideerde toelichting behorende tot de balans	67
A6 Geconsolideerde toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	73
 B Enkelvoudige jaarrekening Stichting	
B0 Kengetallen	80
B1 Enkelvoudige balans per 31 december 2021	82
B2 Enkelvoudig staat van baten en lasten	83
B3 Enkelvoudig kasstroomoverzicht	84
B4 Waarderingsgrondslagen voor de enkelvoudige jaarrekening	85
B5 Toelichting behorende tot de enkelvoudige balans	86
B6 Model G: verantwoording subsidies	94
B7 Niet uit de balans blijvende verplichtingen	96
B8 Toelichting behorende tot de enkelvoudige staat van baten en lasten	97
B9 Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector	104
B10 Verbonden Partijen	108
B11 Bestemming van het exploitatiesaldo	109
 C Overige Gegevens	
C1 Controleverklaring	110
D1 Gegevens rechtspersoon	111

A1 Geconsolideerde balans per 31 december 2021*(na resultaatverwerking)*

1	Activa	31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
	Vaste activa		
1.2	Materiële vaste activa	9.543.838	8.866.950
1.3	Immateriële vaste activa	56.250	35.438
1.4	Financiële vaste activa	238.319	257.519
	<u>Totaal vaste activa</u>	9.838.407	9.159.907
	Vlottende activa		
1.5	Vorderingen	2.524.266	2.565.192
1.7	Liquide middelen	5.982.439	5.347.669
	<u>Totaal vlottende activa</u>	8.506.705	7.912.861
	<u>Totaal activa</u>	<u>18.345.112</u>	<u>17.072.768</u>
2	Passiva	31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
2.1	<u>Eigen vermogen</u>	10.202.208	8.853.443
2.4	<u>Voorzieningen</u>	3.662.789	3.529.487
2.6	<u>Kortlopende schulden</u>	4.480.115	4.689.838
	<u>Totaal passiva</u>	<u>18.345.112</u>	<u>17.072.768</u>

A2 Geconsolideerde staat van baten en lasten

	Realisatie 2021 EUR	Begroting 2021 EUR	Realisatie 2020 EUR
Baten			
Rijksbijdragen	37.187.241	34.784.000	34.315.628
Overige overheidsbijdragen	1.174.854	441.000	363.390
Overige baten	3.593.076	3.374.100	3.046.252
Totaal baten	41.955.171	38.599.100	37.725.270
Lasten			
Personeelslasten	33.753.488	32.406.710	32.340.916
Afschrijvingen	1.418.719	1.443.514	1.371.710
Huisvestingslasten	2.537.006	2.466.440	2.389.991
Overige lasten	2.880.099	2.797.436	2.509.813
Totaal lasten	40.589.312	39.114.100	38.612.430
Saldo baten en lasten	1.365.859	-515.000	-887.160
Financiële baten	1.255	0	15.705
Saldo fin. baten en lasten	1.255	0	15.705
Resultaat voor belasting	1.367.114	-515.000	-871.455
Vennootschapsbelasting	18.348	0	990
Resultaat na belasting	1.348.766	-515.000	-872.445

A3 Geconsolideerd kasstroomoverzicht

	2021 EUR	2020* EUR
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Resultaat	1.347.511	-893.160
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	1.412.531	1.365.620
Afschrijvingen goodwill	6.188	
Mutaties voorzieningen	133.302	-122.523
	1.552.021	1.243.097
<u>Veranderingen in vlottende middelen</u>		
- Vorderingen	40.926	-1.127.475
- Kortlopende schulden	-209.723	717.486
	-168.797	-409.989
- Ontvangen interest	1.255	15.705
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	2.731.990	-44.347
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Immateriële vaste activa		
(des)Investerings in materiële vaste activa	-2.089.420	-1.301.163
(des)Investerings in immateriële vaste activa	-27.000	67.700
(des)Investerings in financiële vaste activa	19.200	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-2.097.220	-1.233.463
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>		
Mutatie kredietinstellingen		
Mutatie overige langlopende schulden		
Overige mutaties EV	0	0
<u>Mutatie liquide middelen</u>	634.770	-1.277.810
Beginstand liquide middelen	5.347.669	5.615.887
Mutatie liquide middelen	634.770	-1.277.810
<u>Eindstand liquide middelen</u>	5.982.439	4.338.077

*2021 is het eerste jaar van consolidatie. De vergelijkende cijfers 2020 zijn overgenomen van de enkelvoudige jaarrekening 2020.

A4 Grondslagen voor de geconsolideerde jaarrekening

Algemene waarderingsgrondslagen

Algemeen

Stichting Tabijn is statutair gevestigd op de Trompet 1960, 1967 DB Heemskerk. Het KvK-nummer van de stichting is 41226831. De stichting heeft ten doel het bevorderen van het katholiek, protestants-christelijk, interconfessioneel en algemeen bijzonder basisonderwijs. Stichting Tabijn stelt zich niet hoofdelijk aansprakelijk voor uit rechtshandelingen voortvloeiende schulden.

Grondslag voor consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Tabijn zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stichting Tabijn.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties.

De resultaten van nieuw verworven groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie meegenomen rechtspersonen en vennootschappen worden geconsolideerd vanaf de overnamedatum. Op die datum worden de activa, voorzieningen en schulden gewaardeerd tegen de reële waarden. De betaalde goodwill wordt geactiveerd en afgeschreven over de economische levensduur. De resultaten van afgestoten deelnemingen worden in de consolidatie verwerkt tot het tijdstip waarop de groepsband wordt verbroken.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Titel 9 BW2 en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving. In het bijzonder is RJ 660 Onderwijsinstellingen toegepast. Voorts is rekening gehouden met van toepassing zijnde ministeriele regelingen. Alle vermelden bedragen zijn in euro's.

Deelnemingen

Stichting Tabijn is 100% aandeelhouder van de Tabijn Opvang B.V.

Vergelijking met voorgaand jaar

De vergelijkende cijfers zijn vanwege vergelijkingsdoeleinden gewijzigd.

Waardering van de activa en de passiva

Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde tenzij hieronder anders is vermeld. Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de organisatie zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Schattingen

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

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten bij stichting Tabijn effecten, vorderingen, liquide middelen en langlopende en kortlopende schulden.

Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, inclusief direct toerekenbare transactiekosten. Na de eerste opname worden financiële instrumenten gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio en direct toerekenbare

transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde. Op vorderingen wordt een noodzakelijke geachte voorziening getroffen voor risico van oninbaarheid.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Materiele vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, dan wel lagere actuele waarde verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

Met ingang van 2021 is een schattingswijziging doorgevoerd. Investerings, niet zijnde verbouwing, worden boven de € 2.000,-- (was tot en met 2020 € 1.000) geactiveerd. Bouwinvesteringen, welke Tabijn (een deel) voor eigen rekening neemt, wordt onveranderd boven de € 10.000 geactiveerd.

De afschrijvingen vinden lineair en naar vastgestelde periode plaats op basis van de verwachte economische levensduur. Hiervoor worden de volgende afschrijvingspercentages onderscheiden:

- Gebouw:	2,5%
- Verbouwing	5%
- Inventaris en apparatuur	5% - 12,5%
- Leermiddelen:	12,5%
- Auto's :	25%-33.3%
- Schoolinventaris :	5% - 6,7%
- ICT:	20 – 33.3%
- Digitale schoolborden	12,5%
- Installaties:	12,5%

Op de aankoop van de grond vindt geen afschrijving plaats.

De gebouwen, terreinen en inventaris, bekostigd via gemeentewege, behoeven niet te worden verzekerd tegen brand-/inbraak-/storm- en waterschade. De gemeente draagt het risico.

De gebouwen en terreinen worden opgenomen indien sprake is van economisch eigendom.

De permanente gebouwen waarin de scholen gehuisvest zijn en de terreinen zowel bebouwd als onbebouwd, zijn, voor zover niet anders wordt aangegeven, juridisch eigendom van het schoolbestuur. De economische eigendommen berusten bij de gemeenten. Zodra de gebouwen en terreinen niet meer voor onderwijs gebruikt worden, dient het schoolbestuur deze gebouwen en terreinen om niet over te dragen aan de gemeente.

Kosten voor groot onderhoud worden onttrokken aan de voorziening groot onderhoud.

Immateriële vaste activa

De onder de immateriële vaste activa opgenomen goodwill is gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. Het afschrijvingspercentage is gesteld op 12,5% (8 jaar), in overeenstemming met de schooltijd van een leerling.

Financiële vaste activa

De onder de beleggingen opgenomen obligaties zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Aangezien de obligaties tot einde looptijd worden aangehouden, vindt geen aanpassing plaats naar lagere beurswaarde.

Vorderingen

De vorderingen zijn bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde (inclusief transactiekosten). De vorderingen zijn daarna opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs. Voor zover nodig zijn voorzieningen voor mogelijke oninbaarheid in aftrek genomen. De vorderingen hebben een looptijd korter dan een jaar.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, tenzij anders wordt vermeld, ter vrije beschikking.

Eigen Vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve dient voor het opvangen van positieve en negatieve exploitatieresultaten. De reserve kan in specifieke situaties door stichting Tabijn voor bepaalde doeleinden worden aangewend. Dit met de uitdrukkelijke instemming van de Raad van Toezicht.

Bestemmingsreserves publiek:

Exploitatiereserve scholen

De exploitatiereserve scholen wordt gebruikt om de positieve of negatieve exploitatieresultaten mee te verrekenen. De reserve kan in specifieke situaties door de school worden aangewend, mits de ondergrens niet wordt bereikt.

Eigenrisicodragerschap bij ziekte

Tabijn is per 1 januari 2014 uit het vervangingsfonds gestapt en eigen risicodragers geworden voor het ziekteverzuim. De reserve is bestemd om vervangingskosten bij ziekte, hoger dan verwacht, te kunnen opvangen.

Bestemmingsreserves privaat:

Het resultaat van de buitenschoolse opvang en de kosten leerlingenvervoer zijn onder de bestemmingsreserve privaat gebracht. Door fusie per 1 januari 2014 zijn de gelden van de steunstichting toegevoegd aan de bestemmingsreserve privaat.

Voorzieningen

Voorzieningen worden in de balans opgenomen voor:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker zijn, maar redelijkerwijs is in te schatten;
- Op de balansdatum aanwezige risico's van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is;
- Lasten die in een volgend verslagjaar zullen worden gemaakt waarvan de oorsprong in het verslagjaar of in het voorgaand verslagjaar ligt en de voorziening er toe dient de lasten gelijkmatig te verdelen over het aantal verslagjaren.

Voorziening jubileumuitkeringen

Jaarlijks wordt de uitkering aan de voorziening onttrokken en het opgebouwde van de aanwezige werknemers per balansdatum aan de voorziening gedoteerd. Er wordt met loonontwikkeling cao-po rekening gehouden en bij het terugrekenen van de contante waarde met de marktrente. De marktrente is gewijzigd naar 0%.

Voorziening wachtgelduitkeringen

De voorziening wordt bepaald aan de hand van het aantal wachtgelders waar aan het eind van het jaar toekomstige wachtgelduitkeringen tegenover staan. Op basis van inschatting en terugrekenen naar contante waarde wordt de voorziening berekend.

Voorziening langdurig zieken

Jaarlijks wordt de uitkering aan de voorziening onttrokken en het opgebouwde recht van de aanwezige werknemers op balansdatum aan de voorziening gedoteerd. De voorziening wordt gevormd voor medewerkers die naar verwachting na twee jaar niet meer terugkeren in het arbeidsproces.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

De voorziening duurzame inzetbaarheid wordt opgenomen van de gespaarde uren per einddatum verslagperiode, voor personeelsleden ouder dan 57 jaar waarbij een opnameplan is overeengekomen voor een looptijd van maximaal 5 jaar.

Voorziening onderhoud

Er wordt gebruik gemaakt van de tijdelijke overgangsregeling zoals geboden in RJ660 waarbij de voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten gebouwen wordt bepaald op basis van

te verwachten kosten over een reeks van jaren op basis van een onderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een looptijd van overwegend korter dan 1 jaar.

Personeelsbeloningen/pensioenen

Voor de medewerkers van de organisatie is een pensioenregeling (middellood) getroffen die kwalificeert als een toegezegde pensioenregeling. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds (ABP) en wordt - overeenkomstig de in de RJ aangereikte vereenvoudiging - in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie en beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. Informatie over eventuele tekorten en de gevolgen hiervan voor de pensioenpremies in de toekomstige jaren is niet beschikbaar.

Grondslagen bij de exploitatie

Baten en lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben en worden gesplitst over de scholen waarop zij betrekking hebben.

Rijksbijdragen OC&W

Rijksbijdragen (lumpsum) worden op basis van de jaarlijkse toekenning in de staat van baten en lasten van het betreffende verslagjaar verwerkt.

Wet Normering Topinkomens

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van toepassing. Bij de verantwoording van de bezoldiging in de jaarrekening is uitgegaan van de bepalingen zoals opgenomen in de 'Regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap van 8 december 2012, nr. WJZ/353186 (10126)'.

Grondslagen bij bepaling exploitatiesaldo

De scholen ontvangen de inkomsten, die door OC&W beschikbaar gesteld worden op basis van het leerlingenaantal, gemiddelde gewogen leeftijd (GGL) van de leerkrachten en andere vastgestelde wegingsfactoren. Naar rato, op basis van de totale inkomsten, worden de bijdrage onderwijsbureau en algemene middelen bij de scholen in rekening gebracht. De werkelijke loonkosten en daarnaast alle lopende uitgaven en ontvangsten zijn verwerkt in de exploitatie. Hier vloeit een saldo uit voort wat verrekend wordt met de reserve van de school.

Het onderwijsbureau heeft een vast budget toegewezen gekregen. Maandelijks worden alle betreffende uitgaven van het bureau verwerkt en op het einde van het jaar vloeit hier een saldo uit voort. Dit wordt verrekend met de algemene reserve van het bureau.

De algemene middelen worden op nacalculatiebasis verrekend met de scholen.

Grondslagen 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 moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

A5 Toelichting behorende tot de geconsolideerde balans

1 Activa

Vaste activa

1.2 Materiële vaste activa

		Saldo			Investerings			Afschrijvingen			Saldo		
		31-12-2020			2021						31-12-2021		
		Verkrijgings- prijs	Afschrijvingen	Boekwaarde	Investerings	Des- investerings	volledig afgeschreven	Afschrijvingen	Des- afschrijving	volledig afgeschreven	Verkrijgings- prijs	Afschrijvingen	Boekwaarde
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
1.2.0	Grond	438.203	0	438.203							438.203	0	438.203
1.2.1	Gebouw, verbouwingen	5.597.431	1.896.299	3.701.132	898.404			284.332			6.495.835	2.180.631	4.315.204
1.2.2	Inventaris en apparatuur	4.721.227	2.085.445	2.635.782	518.224	16.473	10.096	320.434	92	10.096	5.212.882	2.395.691	2.817.191
	ICT	3.782.109	2.392.706	1.389.403	458.802		344.044	615.094		344.044	3.896.867	2.663.756	1.233.111
	Installaties	44.275	27.928	16.347	4.629			3.482			48.904	31.410	17.494
1.2.3	Leermiddelen/speel- en spelmateriaal	2.291.137	1.630.237	660.900	206.490		288.372	169.016		288.372	2.209.255	1.510.881	698.374
1.2.4	Overige materiële vaste activa												
	Auto's	86.515	61.332	25.183	19.251		16.250	20.173		16.250	89.516	65.255	24.261
Totaal materiële vaste activa		16.960.897	8.093.947	8.866.950	2.105.800	16.473	658.762	1.412.531	92	658.762	18.391.462	8.847.624	9.543.838

1.3 Immateriële vaste activa

	Saldo 31-12-2020			Mutaties 2021		Saldo 31-12-2021		
	Verkrijgings- prijs	Afschrijvingen	Boekwaarde	Investerings	Afschrijvingen	Verkrijgings- prijs	Afschrijvingen	Boekwaarde
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Goodwill	40.500	5.062	35.438	27.000	6.188	67.500	11.250	56.250
Totaal immateriële vaste activa	40.500	5.062	35.438	27.000	6.188	67.500	11.250	56.250

1.4 Financiële vaste activa

		Boekwaarde 31-12-2020	Mutaties -/- 2021	Boekwaarde 31-12-2021
		EUR	EUR	EUR
1.4.5	Effecten	100	0	100
	Obligaties	210.169	0	210.169
	Waarborgsom (tablets Snappet)	47.250	-19.200	28.050
	Totaal financiële vaste activa	257.519	0	238.319

		Aanschaf Waarde 31-12-2020	Beurs- Waarde 31-12-2020	Beurs- Waarde 31-12-2021	Aanschaf Waarde 31-12-2021
Obligaties	Einde looptijd				
7,5 % NEDERLAND	jan-2023	210.169	251.970	249.240	210.169
		210.169	251.970	249.240	210.169

Vlottende activa**1.5 Vorderingen**

	31-12-2021	31-12-2020
	EUR	EUR
1.5.1 Debiteuren	139.284	54.620
1.5.2 Kortlopende vorderingen op OCW	1.680.857	1.600.000
1.5.5 Overige vorderingen		
Vorderingen Gemeenten	111.437	2.905
Overige vorderingen	31.793	23.214
	143.230	26.119
1.5.6 Overlopende activa		
Vooruitbetaalde - en nog te ontvangen posten	560.895	884.453
Totaal vorderingen	2.524.266	2.565.192

1.7 Liquide middelen

	31-12-2021	31-12-2020
	EUR	EUR
1.7.2 Banken (inclusief spaarrekening)	5.982.439	5.347.669
Totaal liquide middelen	5.982.439	5.347.669

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

		Mutaties 2021			
		Saldo 31-12-2020	Bestemming Resultaat	Overige Mutaties	Saldo 31-12-2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
2.1.0	Kapitaal	554			554
2.1.1	Algemene reserve	3.234.623	303.022		3.537.645
2.1.2	Bestemmingsreserve publiek	4.130.684	1.138.225		5.268.909
2.1.3	Bestemmingsreserve privaat	1.377.053	-17.629		1.359.424
	Totaal bestemmingsreserve	5.507.737	1.120.596	0	6.628.333
2.1.4	Bestemmingsfonds SWV IJmond	110.529	-74.853		35.676
	Totaal eigen vermogen	8.853.443	1.348.765	0	10.202.208

Bestemmingsreserves

Uitsplitsing publiek - privaat

		Mutaties 2021			
		Saldo 31-12-2020	Bestemming Resultaat	Overige Mutaties	Saldo 31-12-2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves Publiek</u>				
	Reserve scholen	3.363.833	33.143		3.396.976
	Koersplan 19-23	520.757	-42.877		477.880
	CAO 2020	0	0		0
	NPO-gelden	0	629.053		629.053
	Strategisch Personeelsbeleid	0	765.000		765.000
	Eigenrisicodragerschap bij ziekte	246.094	-246.094		0
	Totaal publiek	4.130.684	1.138.225	0	5.268.909
2.1.3	<u>Bestemmingsreserves Privaat</u>				
	Reserve privaat steunstichting	1.377.053	-17.629		1.359.424
	Totaal privaat	1.377.053	-17.629	0	1.359.424
	Totaal	5.507.737	1.120.596	0	6.628.333

2.3 Voorzieningen

2.3.1 Personeelsvoorzieningen
 Jubileumuitkeringen
 Wachtgelduitkeringen
 Langdurig zieken
 Duurzaam inzetbaarheid

2.3.3 Onderhoud

Totaal voorzieningen

Mutaties 2021					Onderverdeling saldo 2021		
Saldo 31-12-2020	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Saldo 31-12-2021	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
227.945	60.845	13.880		274.910	27.491	109.964	137.455
700.000	150.000	220.000		630.000	63.000	252.000	315.000
581.894	134.764	223.801		492.857	320.115	172.742	
0	0	0		0			
1.509.839	345.609	457.681	0	1.397.767			
2.019.648	600.000	354.626		2.265.022	226.502	906.009	1.132.511
3.529.487	945.609	812.307	0	3.662.789			

2.5 Kortlopende schulden

		31-12-2021	31-12-2020
		EUR	EUR
2.5.3	Crediteuren	535.175	789.417
2.5.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.476.204	1.272.391
2.5.8	Schulden terzake pensioenen	441.653	392.502
2.5.9	Overige kortlopende schulden		
	Gemeentes	0	233.373
	Overige	111.641	130.606
		111.641	363.979
2.5.10	Overlopende passiva		
	Geormerkte subsidies OCW	192.382	346.667
	Vakantie- en eindejaarsuitkering	1.162.800	1.059.128
	Overige te besteden subsidies	142.662	212.648
	Overige overlopende passiva	417.598	253.106
		1.915.442	1.871.549
	Totaal kortlopende schulden	4.480.115	4.689.838

A6 Toelichting behorende tot de geconsolideerde staat van baten en lasten

Baten

Rijksbijdragen OCW

	Realisatie 2021 EUR	Begroting 2021 EUR	Realisatie 2020 EUR
Rijksbijdrage (PO)	31.704.475	31.460.000	30.682.624
	31.704.475	31.460.000	30.682.624
<u>Overige subsidies OCW</u>			
Geoordeelde subsidies	2.248.697	24.000	198.138
Niet-geoordeelde subsidies	1.943.592	2.061.000	2.060.937
	4.192.289	2.085.000	2.259.075
Rijksmiddelen SWV	1.290.477	1.239.000	1.373.929
Totaal rijksbijdragen OCW	37.187.241	34.784.000	34.315.628

Overige overheidsbijdragen

	Realisatie 2021 EUR	Begroting 2021 EUR	Realisatie 2020 EUR
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	188.009	441.000	180.296
Overige overheidsbijdragen	986.845	0	183.094
Totaal overige overheidsbijdragen	1.174.854	441.000	363.390

Overige baten

	Realisatie 2021 EUR	Begroting 2021 EUR	Realisatie 2020 EUR
Verhuur	129.458	146.000	162.652
Detachering personeel	168.050	141.000	154.247
<u>Overige</u>			
Opbrengst kantine	755	11.000	2.228
BSO en Peuteropvang	3.156.062	3.046.000	2.600.522
Overige	138.751	30.000	126.603
	3.295.568	3.087.000	2.775.217
Totaal overige baten	3.593.076	3.374.000	3.092.116

Lasten

Personele lasten

	Realisatie EUR	2021	Begroting EUR	2021	Realisatie EUR	2020
<u>Lonen en salarissen</u>						
Bruto Salarissen	24.338.867		23.465.000		23.720.360	
Sociale lasten	3.553.937		3.543.000		3.476.054	
Pensioenpremie	3.849.000		3.589.000		3.491.724	
Lonen en salarissen		31.741.804		30.597.000		30.688.138
<u>Overige personele lasten</u>						
Jubileumuitkeringen	60.845		-		39.788	
Wachtgelduitkeringen	136.952		153.000		344.119	
Langdurig zieken	89.037-		-		64.522-	
Inhuur personeel	783.370		577.000		593.032	
Prof onderwijs/opleiding	744.576		702.000		451.326	
Vertrekpremies	3.482		51.000		12.085	
Overige	371.496		327.000		276.950	
		2.011.684		1.810.000		1.652.778
Totaal personele lasten		33.753.488		32.407.000		32.340.916

Afschrijvingen op materiële vaste activa

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	EUR	EUR	EUR
Leermiddelen/speel- en spelmateriaal	169.016	190.000	182.482
<u>Overige materiële vaste activa</u>			
Auto's	20.173	20.000	18.920
Inventaris en apparatuur	320.434	333.000	281.842
Computerapparatuur	615.094	590.000	659.476
Goodwill	6.188	0	5.063
Installaties	3.482	3.000	3.403
	965.371	946.000	968.704
Ge- en verbouwingen	284.332	308.000	220.524
Totaal afschrijvingen	1.418.719	1.444.000	1.371.710

Huisvestingslasten

	Realisatie EUR	2021	Begroting EUR	2021	Realisatie EUR	2020
Huur		10.975		9.000		10.698
Verzekeringen		24.353		24.000		20.840
Dotatie onderhoudsvoorziening		600.000		612.000		600.000
Klein onderhoud en exploitatie		515.913		361.000		330.616
Energie en water		446.940		477.000		467.209
Schoonmaakkosten		846.843		846.000		852.361
Heffingen		44.155		62.000		47.029
Overige		47.827		75.000		61.238
Totaal huisvestingslasten		2.537.006		2.466.000		2.389.991

Overige lasten

	Realisatie EUR	2021	Begroting EUR	2021	Realisatie EUR	2020
<u>Administratie- en beheerslasten</u>						
ICT-kosten	608.612		419.000		418.195	
Reis- en verblijfskosten	302		21.000		712	
Accountantskosten	42.294		30.000		29.282	
Telefoon- en portokosten e.d.	8.436		11.000		9.017	
Kantoorartikelen	26.126		18.000		14.283	
Bestuurskosten	40.570		52.000		40.643	
Reproductie / Drukwerk	137.301		156.000		130.211	
		863.641		707.000		642.343
Leermiddelen/speel- en spelmateriaal		1.065.187		934.000		882.972
<u>Overige</u>						
Representatiekosten	162.060		209.000		154.876	
Voedingskosten	49.495		49.000		3.088	
Kantinekosten	83.981		100.000		111.648	
Contributies	153.532		143.000		154.909	
Abonnementen	157		15.000		1.911	
Medezeggenschapsraad	3.455		7.000		3.257	
Kosten salaris-/HRM-pakket	87.693		82.000		87.447	
Autokosten	42.197		34.000		32.268	
Juridische- en advieskosten	108.933		159.000		192.497	
Vrijwilligersbijdrage	34.176		58.000		37.765	
Cultuurkosten	85.252		144.000		72.600	
Overige	140.340		156.000		132.232	
		951.271		1.156.000		1.030.362
Totaal overige lasten		2.880.099		2.797.000		2.555.677

Financiële baten en lasten

	Realisatie EUR	2021	Begroting EUR	2021	Realisatie EUR	2020
<u>Financiële baten en lasten</u>						
Rentelasten/-baten		-14.837		-16.000		-405
Overige financiële baten		16.092		16.000		16.110
Saldo fin. baten en lasten		1.255		0		15.705

B0 Kengetallen

	2021	2020	Verandering
Leerlingen			
Aantal leerlingen (per 1 oktober)	5.714	5.727	-0,2%

Kengetallen

		bovengrens		
Kapitalisatiefactor	32,4%	35%	34,3%	1,4%

De kapitalisatiefactor geeft de verhouding aan tussen balanstotaal (minus grond en boekwaarde gebouwen) en totale baten. Het geeft aan of Tabijn het beschikbare kapitaal optimaal inzet voor het onderwijs.

		ondergrens		
Solvabiliteit	75,4%	30%	71,3%	9,3%

Solvabiliteit geeft de verhouding aan tussen eigen vermogen plus voorzieningen en het totale vermogen. Het geeft aan in hoeverre de instelling op langere termijn aan haar verplichtingen kan blijven voldoen.

		marge		
Liquiditeit (current ratio)	1,8	0,5 -< 1,5	1,5	20,0%

Liquiditeit geeft de verhouding aan tussen de vlottende activa en de kortlopende schulden. Het geeft aan in hoeverre een instelling op korte termijn aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen. Een liquiditeit groter dan 1 wordt doorgaans gekwalificeerd als voldoende.

		marge		
Rentabiliteit	3,2%	0% -< 5%	-2,3%	-237,2%

Dit kengetal geeft het verschil tussen baten en lasten weer ten opzichte van de totale baten.

Kengetallen

Exploitatieresultaat (x €1.000)	€	1.245	€	877-	-241,9%
Baten per leerling	€	6.789	€	6.551	3,6%
Personele kosten per leerling	€	5.498	€	5.616	-2,1%
Overige kosten per leerling	€	1.074	€	1.091	-1,5%
Aantal Fte in dienst gemiddeld		425,3		454,4	0,6%
Personele kosten per Fte	€	73.870	€	70.765	-2,9%
Personele lasten ten opzichte van totale lasten		83,7%		83,7%	0,0%
Ziekteverzuimpercentage		5,5%		4,5%	9,8%

Landelijk lag het gemiddelde voor het onderwijzend personeel in het Primair Onderwijs over 2020 op 5,7% (2019: 5,7%) en voor het onderwijsondersteunend personeel op 5,9% (2019: 5,8%).

(Bron: rapport Verzuimonderzoek PO en VO 2020/DUO)

B1 Enkelvoudige balans per 31 december 2021*(na resultaatverwerking)*

1	Activa	31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
	Vaste activa		
1.2	Materiële vaste activa	9.096.281	8.803.358
1.3	Financiële vaste activa	238.319	257.519
	<u>Totaal vaste activa</u>	9.334.600	9.060.877
	Vlottende activa		
1.5	Vorderingen	2.567.722	2.746.237
1.7	Liquide middelen	5.178.474	4.338.077
	<u>Totaal vlottende activa</u>	7.746.196	7.084.314
	<u>Totaal activa</u>	17.080.796	16.145.191
2	Passiva	31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
2.1	<u>Eigen vermogen</u>	9.220.957	7.976.165
2.4	<u>Voorzieningen</u>	3.662.789	3.529.487
2.6	<u>Kortlopende schulden</u>	4.197.050	4.639.539
	<u>Totaal passiva</u>	17.080.796	16.145.191

B2 Enkelvoudige staat van baten en lasten

	Realisatie 2021 EUR	Begroting 2021 EUR	Realisatie 2020 EUR
Baten			
Rijksbijdragen	37.187.241	34.784.000	34.315.628
Overige overheidsbijdragen	1.168.884	441.000	363.390
Overige baten	<u>437.014</u>	<u>383.000</u>	<u>2.837.315</u>
Totaal baten	<u>38.793.139</u>	<u>35.608.000</u>	<u>37.516.333</u>
Lasten			
Personeelslasten	31.416.987	30.148.000	32.162.763
Afschrijvingen	1.371.536	1.398.000	1.365.620
Huisvestingslasten	2.436.862	2.381.000	2.382.840
Overige lasten	<u>2.328.311</u>	<u>2.216.000</u>	<u>2.498.270</u>
Totaal lasten	<u>37.553.696</u>	<u>36.143.000</u>	<u>38.409.493</u>
Saldo baten en lasten	<u>1.239.443</u>	<u>-535.000</u>	<u>-893.160</u>
Financiële baten	<u>5.349</u>	<u>0</u>	<u>15.705</u>
Saldo fin. baten en lasten	5.349	0	15.705
Resultaat	<u><u>1.244.792</u></u>	<u><u>-535.000</u></u>	<u><u>-877.455</u></u>

B3 Enkelvoudig kasstroomoverzicht

	2021 EUR	2020 EUR
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Resultaat	1.239.443	-893.160
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	1.371.444	1.365.620
Mutaties voorzieningen	133.302	-122.523
	<u>1.504.746</u>	<u>1.243.097</u>
<u>Veranderingen in vlottende middelen</u>		
- Vorderingen	178.515	-1.127.475
- Kortlopende schulden	-442.489	717.486
	<u>-263.974</u>	<u>-409.989</u>
- Ontvangen interest	<u>5.349</u>	<u>15.705</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	2.485.564	-44.347
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Immateriële vaste activa		
(des)Investeringsactiviteiten in materiële vaste activa	-1.664.367	-1.301.163
(des)Investeringsactiviteiten in financiële vaste activa	19.200	67.700
	<u>-1.645.167</u>	<u>-1.233.463</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.645.167	-1.233.463

Kasstroom uit financieringsactiviteiten

Mutatie kredietinstellingen

Mutatie overige langlopende schulden

Overige mutaties EV

0

0

Mutatie liquide middelen

840.397

-1.277.810

Beginstand liquide middelen

4.338.077

5.615.887

Mutatie liquide middelen

840.397

-1.277.810

Eindstand liquide middelen

5.178.474

4.338.077

B4 Grondslagen voor de enkelvoudige jaarrekening**Algemeen**

De waarderingsgrondslagen voor de geconsolideerde jaarrekening zijn eveneens van toepassing op de enkelvoudige jaarrekening van stichting Tabijn.

B5 Toelichting behorende tot de enkelvoudige balans

1 Activa

Vaste activa

1.2 Materiële vaste activa

Saldo			Investeringen			Afschrijvingen			Saldo		
31-12-2020			2021						31-12-2021		
Verkrijgings- prijs	Afschrijvingen	Boekwaarde	Investeringen	Des- investeringen	volledig afgeschreven	Afschrijvingen	Des- afschrijving	volledig afgeschreven	Verkrijgings- prijs	Afschrijvingen	Boekwaarde
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
438.203	0	438.203							438.203	0	438.203
5.597.431	1.896.299	3.701.132	617.492			262.820			6.214.923	2.159.119	4.055.804
4.663.839	2.070.087	2.593.752	400.300	16.473	10.096	312.454	92	10.096	5.037.570	2.372.353	2.665.217
3.778.352	2.390.931	1.387.421	455.455		344.044	614.227		344.044	3.889.763	2.661.114	1.228.649
44.275	27.928	16.347	4.629			3.482			48.904	31.410	17.494
2.283.959	1.629.863	654.096	202.872		288.372	168.082		288.372	2.198.459	1.509.573	688.886
57.765	45.358	12.407	0		16.250	10.379		16.250	41.515	39.487	2.028
16.863.824	8.060.466	8.803.358	1.680.748	16.473	658.762	1.371.444	92	658.762	17.869.337	8.773.056	9.096.281

I.v.m. de overdracht activa van de stichting naar de opvang B.V. is de boekwaarde van de beginbalans € 34.227 lager dan de vastgestelde jaarrekening 2020.

1.3 Financiële vaste activa

1.3.5

Effecten
Obligaties
Waarborgsom (tablets Snappet)

Totaal financiële vaste activa

Boekwaarde 31-12-2020	Mutaties +/- 2021		Boekwaarde 31-12-2021
EUR	EUR	EUR	EUR
100		0	100
210.169		0	210.169
47.250		-19.200	28.050
257.519	0	-19.200	238.319

Steeds meer scholen schaffen zelf tablets aan en retourneren de van Snappet geleende tablets. De borg wordt vervolgens door Snappet teruggestort.

Obligaties

7,5 % NEDERLAND

Einde
looptijd

jan-2023

Aanschaf Waarde 31-12-2020	Beurs- Waarde 31-12-2020	Beurs- Waarde 31-12-2021	Aanschaf Waarde 31-12-2021
210.169	251.970	249.240	210.169
210.169	251.970	249.240	210.169

Vlottende activa

1.5 Vorderingen

		31-12-2021	31-12-2020
		EUR	EUR
1.5.1	Debiteuren	83.880	26.068
1.5.2	Kortlopende vorderingen op OCW	1.680.857	1.600.000
1.5.3	Verbonden partijen	99.539	213.206
1.5.5	Overige vorderingen		
	Vorderingen Gemeenten	111.437	2.905
	Overige vorderingen	31.793	23.214
		143.230	26.119
1.5.6	Overlopende activa		
	Vooruitbetaalde - en nog te ontvangen posten	560.216	880.844
	Totaal vorderingen	2.567.722	2.746.237

- 1.5.3 I.v.m. de overdracht activa en eigen vermogen van de stichting naar de opvang BV is de post verbonden partijen € 837.941 lager dan de vastgestelde jaarrekening 2020. Onder de verbonden partijen is een rekeningcourant verhouding opgenomen met de Tabijn Opvang BV. Verrekening vindt periodiek plaats.

1.7 Liquide middelen

		31-12-2021	31-12-2020
		EUR	EUR
1.7.2	Banken (inclusief spaarrekening)	5.178.474	4.338.077
	Totaal liquide middelen	5.178.474	4.338.077

Ter voorkoming van het betalen van negatieve spaarrente is Tabijn in 2021 overgestapt op schatkistbankieren bij de overheid. Het kasstroomoverzicht laat zien uit welke activiteiten de liquide middelen in 2021 zijn toegenomen.

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

		Mutaties 2021			
		Saldo 31-12-2020	Bestemming Resultaat	Overige Mutaties	Saldo 31-12-2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
2.1.0	Kapitaal	454			454
2.1.1	Algemene reserve	2.357.445	199.049		2.556.494
2.1.2	Bestemmingsreserve publiek	4.130.684	1.138.225		5.268.909
2.1.3	Bestemmingsreserve privaat	1.377.053	-17.629		1.359.424
	totaal bestemmingsreserve	5.507.737	1.120.596	0	6.628.333
2.1.4	Bestemmingsfonds SWV IJmond	110.529	-74.853		35.676
Totaal eigen vermogen		7.976.165	1.244.792	0	9.220.957

Uit de bestemmingsreserve privaat is per 1 januari 2021 de reservering buitenschoolse activiteiten van € 872.168 overgeheveld naar de Tabijn opvang BV. De aanschaf van noodlokalen op de locatie de Duif zijn uit de private middelen gefinancierd.

Bestemmingsreserves**Uitsplitsing publiek - privaat**2.1.2 Bestemmingsreserves Publiek

Reserve scholen

Koersplan 2019-2023

CAO 2020

NPO-gelden

Strategisch Personeelsbeleid

Eigenrisicodragerschap bij ziekte

Totaal publiek

2.1.3 Bestemmingsreserves Privaat

Reserve buitenschoolse activiteiten

Reserve privaat steunstichting

Totaal privaat

Totaal

Mutaties 2021			
Saldo 31-12-2020	Bestemming Resultaat	Overige Mutaties	Saldo 31-12-2021
EUR	EUR	EUR	EUR
3.363.833	33.143		3.396.976
520.757	-42.877		477.880
0	0		0
0	629.053		629.053
0	765.000		765.000
246.094	-246.094		0
4.130.684	1.138.225	0	5.268.909
0			0
1.377.053	-17.629		1.359.424
1.377.053	-17.629	0	1.359.424
5.507.737	1.120.596	0	6.628.333

NPO-gelden: in 2021 is er vanwege opgelopen onderwijsachterstanden door Corona door de overheid geld beschikbaar gesteld.

De in 2021 niet uitgegeven Nationaal Programma Onderwijs (NPO) gelden zijn aan deze reserve toegevoegd. Deze gelden mogen tot uiterlijk 1 augustus 2025 uitgegeven worden.

Strategisch personeelsbeleid: de toegenomen krapte op de arbeidsmarkt wordt steeds meer voelbaar. Om de ambities van Tabijn te vertalen naar strategische keuzes, benodigde interventies en maatregelen op het gebied van personeel, is er in 2021 een reserve strategisch personeelsbeleid gevormd.

2.3 Voorzieningen

		Mutaties 2021					Onderverdeling saldo 2021		
		Saldo 31-12-2020	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Saldo 31-12-2021	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.3.1	Personeelsvoorzieningen								
	Jubileumuitkeringen	227.945	60.845	13.880		274.910	27.491	109.964	137.455
	Wachtgelduitkeringen	700.000	150.000	220.000		630.000	63.000	252.000	315.000
	Langdurig zieken	581.894	134.764	223.801		492.857	320.115	172.742	
	Duurzaam inzetbaarheid	0	0	0		0			
		1.509.839	345.609	457.681	0	1.397.767			
2.3.3	Onderhoud	2.019.648	600.000	354.626		2.265.022	226.502	906.009	1.132.511
	Totaal voorzieningen	3.529.487	945.609	812.307	0	3.662.789			

2.3.1 Jubileumuitkeringen

Deze voorziening wordt gevormd voor uitbetaling van toekomstige jubileumuitkeringen voor personeel bij een dienstverband van 25 en 40 jaar.

Wachtgelduitkeringen

Er is € 220.000 onttrokken. Door terugloop van het aantal wachtgelders is de voorziening verlaagd van € 700.000 naar € 630.000.

Langdurig zieken

Deze voorziening wordt gevormd door de personeel die per 31 december ziek zijn en waarvan de verwachting is, dat zij vanaf de eerste ziektedag twee jaar ziek blijven.

2.3.3 Onderhoud

In 2019 is het meerjarenonderhoudsplan (2020 t/m 2030) geactualiseerd. De verwachting is dat er gemiddeld jaarlijks € 600.000 zal worden uitgegeven aan groot onderhoud. In het meerjarenonderhoudsplan is rekening gehouden met verduurzaming van de schoolgebouwen. In de loop 2022 zal een geactualiseerd meerjaren duurzaamonderhoudsplan opgesteld worden.

2.5 Kortlopende schulden

		31-12-2021 EUR	31-12-2020 EUR
2.5.3	Crediteuren	519.735	789.417
2.5.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.438.202	1.264.512
2.5.8	Schulden terzake pensioenen	438.294	391.122
2.5.9	Overige kortlopende schulden		
	Gemeentes	0	233.373
	Overige	111.641	130.606
		111.641	363.979
2.5.10	Overlopende passiva		
	Geormerkte subsidies OCW	192.382	346.667
	Vakantie- en eindejaarsuitkering	1.107.088	1.048.642
	Overige te besteden subsidies	127.595	212.648
	Overige overlopende passiva	262.113	222.552
		1.689.178	1.830.509
	Totaal kortlopende schulden	4.197.050	4.639.539

2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen

De nog te betalen belasting op 31 december 2021 betreft de loonheffing (LH) over de maand december welke eind januari 2022 voldaan is.

2.5.9 Overige kortlopende schulden/gemeentes

In 2020 had de gemeente Uitgeest een voorbereidingskrediet van € 316.600 afgegeven. In 2021 is de nieuwbouw Cornelis gestart en is het voorbereidingskrediet uitgegeven, waardoor het saldo eind 2021 op nihil uitkomt.

2.5.10 Vakantie- en eindejaarsuitkering

Er is op 31 december 2021 een reservering van 7 maanden gemaakt voor het vakantie-uitkering (8%) welke eind mei 2022 wordt uitbetaald.

B6 Model G: Verantwoording subsidies

G1 Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt

Omschrijving	Kenmerk	Datum	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
Inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs 2020-2021 tijdvak 2	IOP2-40712-PO	16-10-2020	ja
Inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs 2020-2021 tijdvak 5	IOP5-40712-PO	12-7-2021	ja
Doorstroomprogramma's po-vo voor gelijke kansen 2021	DPOVO21124	20-7-2021	nee
Schoolleerkracht	SK20-09AR	15-4-2021	nee
Impuls en innovatie bewegingsonderwijs	IIB210066	13-11-2021	nee
Lerarenbeurs	2021/1074316	27-7-2021	nee

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo boekjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidi- abele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	Datum							
			Totaal:	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

G2B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	Datum							
			Totaal:	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

B7 Niet uit de balans blijkende verplichtingen/Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Er zijn langlopende onvoorwaardelijke verplichtingen aangegaan. De resterende looptijd kan als volgt worden gespecificeerd:

	2021 EUR	2020 EUR
Niet langer dan 1 jaar	4.288.00	400.00
Tussen 1 en 5 jaar	2.480.000	2.440.00
Langer dan 5 jaar	330.000	
	<u>7.098.000</u>	<u>2.840.000</u>

Huurovereenkomst kopieermachines

In de zomer van 2021 is, na Europees aanbestedingstraject, een vijfjarig contract afgesloten met Canon. De looptijd is van 1 oktober 2021 tot 1 oktober 2026. De totale contractwaarde bedraagt € 608.000. In de aanbesteding is de mogelijkheid opgenomen om na de periode van vijf jaar de huurperiode met twee keer één jaar te verlengen.

Contract schoonmaak

Eind 2014 is, na Europees aanbestedingstraject, een nieuw contract afgesloten met Breedweer betreffende schoonmaak. De looptijd is van 1 januari 2015 tot 1 januari 2020. De totale contractwaarde bedraagt € 3,0 mln. In de aanbesteding is opgenomen dat na de eerste vijf jaar het contract t/m 2025 jaarlijks opgezegd kan worden. Voor 2022 is besloten om het contract met een jaar te verlengen.

Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten (WGA)

In 2020 is, na Europees aanbestedingstraject, een nieuw contract afgesloten met verzekeraar Loyalis. Er is een contract afgesloten voor drie jaar (2021 t/m 2023). De jaarpremie bedraagt ongeveer € 280.000.

Pensioenverplichtingen

De stichting heeft de pensioenregeling ondergebracht bij Stichting Pensioenfonds ABP het bedrijfstakpensioenfonds voor overheid en onderwijs. De pensioenregeling is te typeren als een toegezegde pensioenregeling. Het ABP kan onvoldoende betrouwbare gegevens verstrekken om de vereiste berekeningen te maken.

Op basis van de uitzonderingsbepalingen voor bedrijfstakpensioenfonds (RJ271.309) zijn de lasten en de verplichtingen van de toegezegde pensioenregelingen verwerkt alsof er sprake zou zijn van een toegezegde bijdrageregeling. Derhalve zijn de verplichtingen in verband met bijdragen aan pensioenregelingen op basis van

toegezegde bijdragen als last in de winst-en verliesrekening opgenomen in de periode waarover de bijdragen zijn verschuldigd. (de RJ-Uiting 2009-2 inzake ontwerp-richtlijn 271.3 is nog niet in deze jaarrekening opgenomen).

Volgens gegevens van het ABP was de dekkingsgraad eind 2021 110,2% en eind 2020 93,2%.

Energie

Na Europese aanbestedingstraject uitgevoerd door Verus in 2019 zijn er langlopende contracten afgesloten voor gas en elektriciteit. Van 1 januari 2021 tot 1 januari 2026 worden het gas en elektriciteit geleverd door DVEP. De geschatte contractwaarde is € 2.000.000.

Human Resource Development Personeels Salaris (HRD PSA) systeem

In de zomer van 2021 is, na Europees aanbestedingstraject, een tienjarig contract afgesloten met HR2day. De looptijd is van 1 januari 2022 tot 1 januari 2032. De totale contractwaarde bedraagt € 608.000. Met een opzegtermijn van zes maanden kan het HRD PSA-contract met HR2day opgezegd worden.

Nieuwbouwproject Kindcentrum Cornelis Uitgeest

In 2021 is gestart met de nieuwbouw Kindcentrum Cornelis in Uitgeest. De aangegane bouwverplichting bedraagt € 4,7mln. Het onderwijsdeel (90%) wordt door de gemeente gefinancierd en het opvangdeel(10%) is voor rekening van de Tabijn Opvang B.V.. Eind 2021 was er € 1,0mln aan facturen ontvangen. De geplande oplevering is oktober/november 2022.

B8 Toelichting behorende tot de enkelvoudige staat van baten en lasten

Baten

Rijksbijdragen OCW

	Realisatie 2021 EUR	Begroting 2021 EUR	Realisatie 2020 EUR
Rijksbijdrage (PO)	31.704.475	31.460.000	30.682.624
	31.704.475	31.460.000	30.682.624
<u>Overige subsidies OCW</u>			
Geormerkte subsidies	2.248.697	24.000	198.138
Niet-geormerkte subsidies	1.943.592	2.061.000	2.060.937
	4.192.289	2.085.000	2.259.075
Rijksmiddelen SWV	1.290.477	1.239.000	1.373.929
Totaal rijksbijdragen OCW	37.187.241	34.784.000	34.315.628

Overige overheidsbijdragen

	Realisatie 2021 EUR	Begroting 2021 EUR	Realisatie 2020 EUR
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	182.039	441.000	180.296
Overige overheidsbijdragen	986.845	0	183.094
Totaal overige overheidsbijdragen	1.168.884	441.000	363.390

Overige baten

	Realisatie 2021 EUR	Begroting 2021 EUR	Realisatie 2020 EUR
Verhuur	129.458	146.000	162.652
Detachering personeel	168.050	141.000	154.247
<u>Overige</u>			
Opbrengst kantine	755	11.000	2.228
BSO en Peuteropvang	0	60.000	2.345.721
Overige	138.751	25.000	172.467
	139.506	96.000	2.520.416
Totaal overige baten	437.014	383.000	2.837.315

Lasten

Personele lasten

	Realisatie EUR	2021	Begroting EUR	2021	Realisatie EUR	2020
<u>Lonen en salarissen</u>						
Bruto Salarissen	22.384.111		21.262.000		23.550.789	
Sociale lasten	3.382.193		3.543.000		3.476.054	
Pensioenpremie	3.662.997		3.589.000		3.491.724	
Lonen en salarissen		29.429.301		28.394.000		30.518.567
<u>Overige personele lasten</u>						
Jubileumuitkeringen	60.845		-		39.788	
Wachtgelduitkeringen	136.952		153.000		344.119	
Langdurig zieken	89.037-		-		64.522-	
Inhuur personeel	767.881		576.000		586.628	
Prof onderwijs/opleiding	737.791		659.000		449.182	
Vertrekpremies	3.482		51.000		12.085	
Overige	369.771		315.000		276.916	
		1.987.686		1.754.000		1.644.196
Totaal personele lasten		31.416.987		30.148.000		32.162.763

FTE per functie

Bestuur/management	26,4		32,6
Onderwijzend personeel	325,2		326,3
Onderw. en onderst. personeel	73,7		95,6
Totaal	425,3		454,5

Met ingang van 2021 wordt het personeel, vallend onder de CAO-PO, maar werkzaam voor de opvang vanuit de Stichting naar de Tabijn Opvang B.V. doorbelast.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

	Realisatie EUR	2021	Begroting EUR	2021	Realisatie EUR	2020
Leermiddelen PO		168.082		190.000		182.108
<u>Overige materiële vaste activa</u>						
Auto's	10.379		10.000		18.920	
Inventaris en apparatuur	312.546		321.000		281.208	
Computerapparatuur	614.227		588.000		659.457	
Installaties	3.482		3.000		3.403	
		940.634		922.000		962.988
Ge- en verbouwingen		262.820		286.000		220.524
Totaal afschrijvingen		1.371.536		1.398.000		1.365.620

Huisvestingslasten

	Realisatie EUR	2021	Begroting EUR	2021	Realisatie EUR	2020
Huur		5.975		4.000		10.698
Verzekeringen		23.378		24.000		20.840
Dotatie onderhoudsvoorziening		600.000		612.000		600.000
Klein onderhoud en exploitatie		486.903		353.000		329.084
Energie en water		446.940		454.000		461.747
Schoonmaakkosten		846.090		808.000		852.204
Heffingen		44.155		59.000		47.029
Overige		44.191		67.000		61.238
Doorbelasting Tabijn Opvang		60.770-		-		-
Totaal huisvestingslasten		2.436.862		2.381.000		2.382.840

Overige lasten

	Realisatie EUR	2021	Begroting EUR	2021	Realisatie EUR	2020
<u>Administratie- en beheerslasten</u>						
ICT-kosten	597.802		418.000		416.536	
Reis- en verblijfskosten	302		19.000		712	
Accountantskosten	42.294		30.000		29.282	
Telefoon- en portokosten e.d.	8.244		10.000		9.017	
Kantoorartikelen	26.084		16.000		14.277	
Bestuurskosten	40.570		52.000		40.386	
Reproductie/drukwerk	137.301		153.000		130.211	
		852.597		698.000		640.421
Leermiddelen		1.048.033		899.000		877.354
<u>Overige</u>						
Representatiekosten	161.574		205.000		154.835	
Kantinekosten	83.981		100.000		111.648	
Contributies	149.049		142.000		154.795	
Abonnementen	157		15.000		1.911	
Medezeggenschapsraad	3.455		7.000		3.257	
Kosten salaris-/HRM-pakket	87.693		82.000		87.447	
Autokosten	26.456		22.000		32.268	
Juridische- en advieskosten	108.207		159.000		192.497	
Vrijwilligersbijdrage	34.176		58.000		37.765	
Cultuurkosten	85.252		144.000		72.600	
Doorbelasting bovenschools budget	-437.246		-437.000			
Tabijn Opvang						
Overige	124.927		122.000		131.472	
		427.681		619.000		980.495
Totaal overige lasten		2.328.311		2.216.000		2.498.270

Honoraria van de accountant

De volgende honoraria van de accountants zijn ten laste gebracht van de organisatie, een en ander zoals bedoeld in artikel 2:382a BW

	Flynth		Flynth		Flynth
Onderzoek jaarrekening 2021	34.000		30.000		
Onderzoek jaarrekening 2020	5.695				27.000
Onderzoek jaarrekening 2019					2.282
Andere controleopdrachten	2.599				0
	42.294		30.000		29.282

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2021 EUR	Begroting 2021 EUR	Realisatie 2020 EUR
<u>Financiële baten en lasten</u>			
Rentelasten/-baten	-10.743	-16.000	-405
Overige financiële baten	16.092	16.000	16.110
Saldo fin. baten en lasten	5.349	0	15.705

B9 WNT: Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semipublieke Sector

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. De WNT schrijft voor dat de beloning van topfunctionarissen verantwoord dient te worden in de jaarrekening, ook als de beloning beneden de norm blijft. Voor overige functionarissen geldt publicatieplicht alleen als de norm overschreden wordt.

Indeling en bezoldigingsklasse

De indeling van de rechtspersonen of instellingen over de bezoldigingsklassen gebeurt op basis van drie generieke instellingscriteria te weten:

- (a) de gemiddelde totale baten per kalenderjaar
- (b) het gemiddelde aantal leerlingen, deelnemers of studenten, en
- (c) het gewogen aantal onderwijssoorten of -sectoren.

Deze instellingscriteria bieden een weergave van de zwaarte van de functie van de topfunctionaris gebaseerd op functiewaarderingsverhoudingen. Gezamenlijk geven de criteria een indicatie van de complexiteit van de betreffende bestuursfunctie.

Voor ieder criterium wordt een schaal gehanteerd. Uit de score op die schaal volgt een aantal complexiteitspunten.

Het totaal van deze complexiteitspunten bepaalt in welke bezoldigingsklasse de rechtspersoon of instelling valt en welk bezoldigingsmaximum daarmee van toepassing is op de topfunctionaris(sen). Voor de bepaling van de complexiteitspunten verwijzen wij naar de Regeling bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren.

Complexiteitspunten

	2021
Gemiddelde totale baten	6
Gemiddeld aantal leerlingen	3
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	1
Totaal aantal complexiteitspunten	10
Bezoldigingsklasse	D
Bezoldigingsmaximum	€ 163.000

Afwijking bezoldiging

Er is geen afwijkende bezoldiging van toepassing voor het verslagjaar 2021.

Bezoldiging Topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Dienstbetrekking in 2021

Aanhef	mevrouw
Voorletters	C.M.J.
Achternaam	Smits
Functie	voorzitter College van Bestuur
Dienstbetrekking	ja
Aanvang functie	1-jan
Afloop functie	31-dec
Taakomvang (fte)	1,0

Bezoldiging 2021

Beloning	€	129.719
Beloning betaalbaar op termijn	€	22.535
Subtotaal bezoldiging	€	152.254
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€	163.000
Onverschuldigde betaald bedrag bezoldiging	€	-
Totaal bezoldiging	€	152.254

Gegevens 2020

Aanhef	mevrouw
Voorletters	C.M.J.
Achternaam	Smits
Functie	voorzitter College van Bestuur
Dienstbetrekking	ja
Aanvang functie	1-jan
Afloop functie	31-dec
Taakomvang (fte)	1,0

Beloning	€	134.309
Beloning betaalbaar op termijn	€	20.422
Subtotaal bezoldiging	€	154.731
Bezoldigingsmaximum	€	157.000
Totaal bezoldiging	€	-
	€	154.731

Leidinggevend topfunctionaris zonder dienstbetrekking

Bezoldiging Topfunctionarissen

Toezichthoudende topfunctionarissen met fictieve dienstbetrekking

Dienstbetrekking in 2021							
Aanhef	mevrouw	mevrouw	de heer	de heer	mevrouw	de heer	de heer
Voorletters	E.	J.P.A.	A.B.M.	A.H.	J.	M.M.	K.
Tussenvoegsel							
Achternaam	Hollenberg-	de Goede	Gieling	Hoekstra	Waelen	Uriakhel	Hand
Functie	Logchies	vice-voorzitter	lid	lid	lid	aspirant-lid	aspirant-lid
Fictieve dienstbetrekking	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja
Aanvang functie	1-jan	1-jan	1-jan	1-jan	1-jan	1-jan	1-jul
Afloop functie	31-dec	31-dec	31-dec	31-dec	31-dec	30-jun	31-dec

Bezoldiging 2021											
Bezoldiging	€	9.780	€	8.150	€	6.520	€	6.520	€ 6.520	€ -	€ 815
Individueel WNT-maximum	€	24.450	€	16.300	€	16.300	€	16.300	€ 16.300	€ 8.150	€ 8.150
Onverschuldigde betaald bedrag bezoldiging	€	-	€	-	€	-	€	-	€ -	€ -	€ -
Totaal bezoldiging	€	9.780	€	8.150	€	6.520	€	6.520	€ 6.520	€ -	€ 815

De heer Uriakhel is per 24 juni 2021 gestopt als aspirant lid.
De heer Hand is per 1 juli 2021 als aspirant lid toegevoegd aan de Raad van Toezicht.

Gegevens 2020

Aanhef	mevrouw	mevrouw	de heer	de heer	mevrouw	de heer
Voorletters	E.	J.P.A.	A.B.M.	A.H.	J.	M.M.
Tussenvoegsel		de				
Achternaam	Hollenberg-	Goede	Gieling	Hoekstra	Waelen	Uriakhel
Functie	Logchies	vice-voorzitter	lid	lid	lid	aspirant-lid
Fictieve dienstbetrekking	ja	ja	ja	ja	ja	ja
Aanvang functie	1-jan	1-jan	1-jan	1-jan	1-jan	1-jan
Afloop functie	31-dec	31-dec	31-dec	31-dec	31-dec	31-dec

Bezoldiging	€	9.188	€	7.626	€	6.125	€	6.125	€	6.125	€	2.250
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€	23.550	€	15.700	€	15.700	€	15.700	€	15.700	€	15.700

Toezichthoudende topfunctionaris zonder dienstbetrekking

Niet van toepassing

B10 Verbonden partijen

Samenwerkingsverbanden

Tabijn is aangesloten bij twee SWV's, IJmond en Noord Kennemerland.

De stichtingen hebben als doel het realiseren van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen alle scholen in het werkgebied.

De stichtingen worden bestuurd vanuit de tegenwoordigers van de aangesloten bevoegd gedragsorganen en kennen geen winstoogmerk.

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2021	Omzet 2021	Resultaat na belasting 2021	Art 2: 403 BW	Deelname	Consolidatie
Tabijn Opvang	B.V.	Heemskerk	overig	€ 981.251	€ 3.162.032	€ 103.973	ja	100%	Ja

In de Tabijn Opvang BV zijn, vanaf 1 januari 2021, alle opvangactiviteiten ondergebracht.

B11 Bestemming van het exploitatiesaldo

Het positieve resultaat over 2021 ad € 1.244.792 wordt als volgt verwerkt:

Algemene reserve (bestuur)	€ 199.049
Bestemmingsreserve publiek: reserve scholen	€ 33.143
Bestemmingsreserve publiek: Koersplan 2019-2023	€ 42.877-
Bestemmingsreserve publiek: eigenrisicodragerschap bij ziekte	€ 246.094-
Bestemmingsreserve publiek: NPO gelden	629.053
Bestemmingsreserve publiek: strategisch personeelsbeleid	765.000
Bestemmingsreserve privaat: steunstichting	€ 17.629-
Bestemmingsfonds: SWV IJmond	€ 74.853-
Totaal resultaat	<u>€ 1.244.792</u>

Heemskerk, 28 juni 2022

Ondertekening door College van Bestuur:

mevr. C. Smits, voorzitter

Overige gegevens

C1 Controleverklaring

D1 Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursnummer 40712
Naam instelling Stichting Tabijn

Adres De Trompet 1960
Postadres Postbus 280
Postcode / Plaats 1960 AG Heemskerk
KvK-nummer 41226831
Telefoon 0251-230082
E-mail onderwijsbureau@tabijn.nl
Website www.tabijn.nl

Contactpersoon de heer E. Hubert
Telefoon 0251-727011
E-mail e.hubert@tabijn.nl

Brin	Naam	Sector
03UC	De Branding	PO
03XY	Visser 't Hooft	PO
05AO	De Windhoek	PO
05HH	Het Rinket	PO
05JM	Bosschool	PO
05MI	Willem-Alexander	PO
05SC	Het Baken	PO
07NJ	De Vlinder	PO
07QS	Paulusburcht	PO
07US	Otterkolken	PO
07VV	Molenhoek	PO
08PV	Het Mozaïek	PO
08WB	De Duif	PO
08ZV	St. Leonardus	PO
09AR	Vrijburg	PO
09VP	Cunera	PO
09XO	Binnenmeer	PO
10OP	Helmgras	PO
11EI	Anne Frank School	PO
14FJ	Durf	PO
27YC	De Bareel	PO
28AN	Kornak	PO