

Jaarverslag 2017

Stichting Katholiek
Praktijkonderwijs Amersfoort en
omstreken

INHOUDSOPGAVE

Pagina:

Bestuursverslag:

Algemeen instellingsbeleid	4
Kengetallen	13
Financieel beleid	17
Continuïteitsparagraaf	23

Jaarrekening:

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	28
Balans per 31 december 2017	32
Staat van baten en lasten 2017	33
Kasstroomoverzicht 2017	34
Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	35
Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	38
(Voorstel) bestemming van het resultaat	42
Gebeurtenissen na balansdatum	43
Verbonden partijen	44
Verantwoording subsidies	45
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen	46
Niet uit balans blijvende rechten en verplichtingen	52
Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	53

Overige gegevens:

Statutaire bestemming van het resultaat	55
Gegevens over de rechtspersoon	56
Specificatie additionele aanvragen	57
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	58

BESTUURSVERSLAG



Kernactiviteiten en Beleid

Onder het bevoegd gezag van de Stichting Katholiek Praktijkonderwijs Amersfoort en Omstreken, met bevoegd gezag nummer 45697 valt de onderstaande school:

De Baander

Brinnummer 03SX

Doelstelling van de organisatie

De Baander is een zelfstandige school voor voortgezet onderwijs op katholieke grondslag met een eigen bestuur. De school voor praktijkonderwijs is bedoeld voor leerlingen die het vmbo niet kunnen volgen. De leerachterstand is daarvoor te groot. Praktijkonderwijs leidt de leerlingen rechtstreeks op voor een baan en bereidt hen voor op zelfstandig functioneren in de maatschappij. Ook stromen er leerlingen door naar vervolgopleidingen zoals b.v. het mbo. Het onderwijs bestaat uit theorievakken, praktijkvakken, cursussen en stages.

Missie

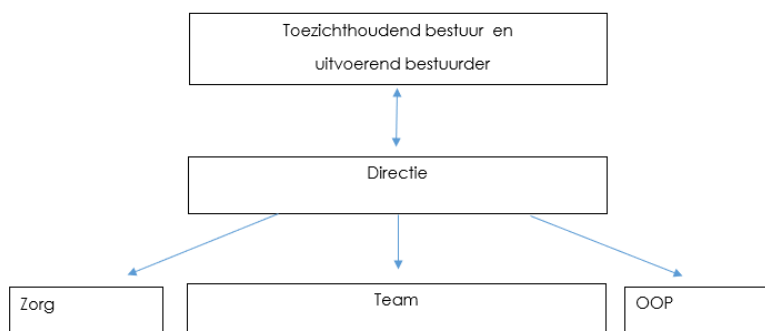
Wij leiden leerlingen op om als zelfstandige burger aan de maatschappij deel te kunnen nemen. Dit doen we door middel van maatwerktrajecten richting een baan of een vervolgopleiding in het MBO.

Visie

Bepalend voor onze identiteit zijn de volgende strategische doelen:
Wat hebben we te bieden; het aanbod versterken voor de leerlingen.
Hoe wordt er gehandeld; handelen vanuit een professionele cultuur.
Maatschappij in verbinding met de school.

Juridische structuur

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een stichting. Stichting Katholiek Praktijkonderwijs Amersfoort en Omstreken is op 1 januari 1972 opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amersfoort onder dossiernummer 41188689. Op 25 augustus 2011 zijn de statuten gewijzigd.



Bestuurssamenstelling

Het bestuur is ultimo 2017 als volgt samengesteld. Het toezichthoudend bestuur is versterkt met twee nieuwe leden vanwege aankomend vertrek van de voorzitter en de secretaris.

Functie	Datum in functie	Naam	WNT
Voorzitter	01-01-1996	P.C.M Aanraad	4.400 euro
Secretaris	01-01-2007	M.W. Peet-Hartman	600 euro
Vice-Voorzitter	01-01-2007	A.C.H Verbeek	600 euro
Bestuurslid	09-04-2015	P.J.M Stolwijk	600 euro
Bestuurslid	26-11-2015	B. Ent	600 euro
Bestuurslid	08-06-2017	Sander Bisschop	400 euro
Bestuurslid	06-04-2017	Hans van Apeldoorn	500 euro
Uitvoerend bestuurder	01-08-2016	M van Elteren	-

Overzicht nevenfuncties bestuursleden De Baander 2017

Naam	Functie	Nevenfuncties
Bob Ent		
Sander Bisschop	Manager QA Friesland Campina	Lid bestuur Atletiekvereniging
Ton Verbeek	-	-
Paul Stolwijk	-	Lid cliëntenraad Cordaan Nederlandse les aan statushouders
Hans Apeldoorn	-	Directeur groot aandeelhouder (DGA), Euroconcept Business Consulting BV Intern Toezichthouder/lid Visitatiecommissie voor: Stichting pensioenfonds openbare apothekers (SPOA) Stichting pensioenfonds nationaal laboratorium voor lucht- en ruimtevaart (SPNLR) Bestuurslid Beroepspensioenvereniging voor tandarts en tandartsspecialisten (BPVT)
Piet Aanraad	-	Koninklijke Nederlandse Automobiel Club afgekort KNAC
Ria Hartman	-	-
Martijn v Elteren	Directeur- Bestuurder De Baander	Redactielid Nascholingsprogramma onderwijs

De uitvoerend bestuurder is belast met de dagelijkse gang van zaken en de algemene leiding van de Stichting. Daarnaast is de uitvoerend bestuurder belast met de voorbereiding en/of uitvoering van de besluitvorming die krachtens de statuten aan het bestuur zijn overgelaten. Over zijn handelen legt de uitvoerend bestuurder verantwoording af aan het toezichthoudend bestuur.

Doelstelling stichting

De Stichting Katholiek Praktijkonderwijs Amersfoort en Omstreken heeft, ingevolge artikel 10F van de Wet op het Voortgezet Onderwijs, tot doel de bevordering van het praktijkonderwijs in de gemeente Amersfoort en Omstreken. De stichting beoogt onderwijs te geven op katholieke grondslag op de school voor praktijkonderwijs De Baander aan de Zangvogelweg in Amersfoort.

Organisatiestructuur

De stichting heeft een bestuur dat bestaat uit 5 (minimaal) à 7 (maximaal) personen. Het bestuur bestuurt op hoofdlijnen. Het draagt, op basis van de statuten, de eindverantwoordelijkheid voor het reilen en zeilen van de stichting en van de school. De dagelijkse leiding van de school is opgedragen aan de uitvoerend bestuurder/directeur op basis van het managementstatuut, zoals dit door het bestuur is vastgesteld op 8 december 2011.

Algemene doelstelling van de stichting

De school geeft onderwijs aan leerlingen die een beschikking voor praktijkonderwijs hebben gekregen. Deze leerlingen dienen te worden voorbereid op een zo zelfstandig mogelijke deelname in de maatschappij. Om deze doelstelling te realiseren wordt aandacht besteed aan zowel theoretische als praktische vorming. De nadruk ligt hierbij op de sociaal-maatschappelijke vorming ten behoeve van het verwerven van een volwaardige plaats in het maatschappelijk bestel. Belangrijke middelen die worden ingezet zijn de stages waardoor leerlingen zich kunnen oriënteren op een werkplek in de maatschappij.

Binnen de praktijk- en loopbaanoriëntatie doorlopen de leerlingen de volgende onderdelen: arbeidstraining, intern begeleide stage, extern begeleide stage en tot slot de oriënterende en plaatsingsstages.

Medezeggenschap

Een belangrijk element binnen De Baander is medezeggenschap. Deze medezeggenschapsraad bestaat uit drie teamleden en drie ouders. Zij hebben als opdracht om het beleid positief kritisch te volgen en de uitvoerend bestuurder te voorzien van feedback en aanbevelingen. Deze raad is dit jaar 7 keer bijeen geweest. Belangrijke onderwerpen waren de strategische koers, begroting, personele vragen rondom de cao en plannings van activiteiten buiten lestijd.

Leerlingenaantal

In onderstaand overzicht wordt het aantal leerlingen van 2017 vergeleken met de jaren 2016, 2015, 2014, 2013, 2012, 2011. We zien een kleine groei in het aantal leerlingen. In overleg met de Amersfoortse bestuurders is er vastgelegd dat elke praktijkschool niet meer dan 250 leerlingen zal hebben. In augustus 2017 zijn er 45 eerstejaars leerlingen gestart in 3 groepen.

De Baander	01-10-2017	237
	01-10-2016	230
	01-10-2015	232
	01-10-2014	226
	01-10-2013	204
	01-10-2012	208
	01-10-2011	209

Opbouw organisatiemodel 2017

Leerjaar	Aantal groepen	Aantal leerlingen
1	3	45
2	2	34
3	2	36
4	2	39
5	2	40
Entree	2	26
Duaal	-	17
Gastleerling	-	1

Strategische koers 2018-2022

In januari 2017 is er gekozen om een uitgebreide analyse te maken van de ontwikkeling op De Baander. Samen met teamleden, ouders, leerlingen en stakeholders is er een sterkte en zwakte (SWOT) analyse gemaakt van het onderwijs. De opbrengsten van deze analyse staan beschreven in het schoolondernemersplan 2018-2022. Uiteindelijk brengen de SWOT, de wettelijke kaders en het gesprek rondom de confrontatiematrix, ons tot 3 strategische doelen die de komende jaren centraal zullen staan:

- Strategisch doel 1: aanbod (is alles wat de we leerlingen bieden)
De Baander biedt een optimaal passend aanbod vanuit de 4 domeinen in een doorgaande leerlijn en deelt eigenaarschap hierin met de leerlingen.
- Strategisch doel 2: teamontwikkeling en professionele cultuur (is hoe wij handelen)
De Baander handelt vanuit een professionele cultuur en de teamleden dragen gezamenlijk de zorg voor de kwaliteit.
- Strategisch doel 3: maatschappij in verbinding met de school
Binnen de Baander organiseren we ons onderwijs zoveel mogelijk in de maatschappij en verbinden we ons handelen optimaal aan datgene wat de maatschappij van de leerlingen vraagt.

Tijdens dit proces is de missie/visie van De Baander herijkt. Door middel van allerlei actieve werkvormen met het team is iedereen op de hoogte van de opdracht van het praktijkonderwijs op De Baander. Praktijkonderwijs leidt de leerlingen rechtstreeks op voor een baan en bereidt hen voor op zelfstandig functioneren in de maatschappij. Ook stromen er leerlingen door naar vervolgopleidingen zoals b.v. het mbo. Het onderwijs bestaat uit theorievakken, praktijkvakken, cursussen en stages.

Daarnaast hebben we op basis van een gezamenlijke visie 4 kernwaarden vastgesteld. Deze dienen als kapstok om de strategische doelen te behalen. Er wordt gehandeld vanuit een 4-tal voor De Baander belangrijke kernwaarden. Deze zijn hieronder beschreven:

- Samen (respectvol, eerlijk, in vertrouwen, betrokken en gedeeld leiderschap).
- Ondernemend (nieuwsgierig, kansen zien, lef en durf, ambitie, vernieuwend).
- Plezier (positief, humor, relativeren, veiligheid ervaren en leren om gelukkig te zijn).
- Maatwerk (onderwijs, instructie en aanbod op niveau en tempo van de leerling).

Naast de wettelijke opdracht zoals vastgelegd in de WVO, is de invoering van het curriculum Pro een belangrijk uitgangspunt waar ook op De Baander sterk op wordt ingestoken. Het curriculum Pro gaat uit van 4 levensgebieden of domeinen waarvoor leerlingen in het praktijkonderwijs worden toegerust. Dit zijn wonen, werken, vrije tijd en burgerschap.

De Baander is een zelfstandige organisatie met een eigen toezichthoudend bestuur die vrij plat georganiseerd is. Een ieder heeft vanuit zijn rol contact met de leerling en heeft een hoge mate van verantwoordelijkheid voor het leerproces van de leerling. Daarnaast is er ruimte gecreëerd om de professional zich te laten ontwikkelen in het kader van de strategische ambities. In dit kader hebben we onderzocht wat de beste weg is om ontwikkeling te stimuleren. Er is gekozen om te werken met professionele leergemeenschappen. Dit zijn zelfsturende teams die door middel van onderzoek en draagvlak verandering creëren op een bepaald domein. Vanuit de strategische doelen zijn dit AVO, Stage, Sociale veiligheid en teamontwikkeling geworden. Deze PLG's hebben een voorzitter die gefaciliteerd wordt om een coördinerende rol te hebben. De voorzitters komen regelmatig samen met de directie om de veranderagenda's met elkaar te bespreken en van elkaar te leren. In de eerste maanden zullen de PLG's zich vooral focussen op het formuleren van de onderzoeksvraag en het opzetten van een plan. Door deze stap zijn er meerdere professionals verantwoordelijk voor het behalen van het eindresultaat. De overlegstructuur is hierop aangepast.

Kwaliteitszorg

Er is een kwaliteitsverbetering ingezet om kwaliteitszorg binnen De Baander te ontwikkelen en te verankeren in het primaire proces. Naast het afnemen van een enquête onder leerlingen, ouders, docenten en stakeholders wordt er een slag gemaakt om de onderwijskundige plannen via de PDCA-cyclus te verwerken en vast te leggen. Hierdoor wordt de kwaliteitscultuur van De Baander versterkt en zal er focus gelegd worden op de resultaten die we willen bereiken.

Financieel beleid

Op financieel gebied zal er een soortgelijke slag plaatsvinden. De voorbereiding zijn getroffen om met kwartaalrapportages te werken waarbij we 3-maandelijks de bevindingen en ontwikkelingen op financieel gebied beschrijven en vastleggen. Deze rapportages worden onderdeel van de jaarrekening en dienen als verantwoording richting het toezichthoudend bestuur. In de meerjarenbegroting zullen de onderwijskundige ambities voor de toekomst onderbouwd en vertaald worden in een financieel meerjarenplan.

Governance

Het toezichthoudend bestuur bestaat uit 7 leden. In 2017 heeft het toezichthoudend bestuur 7 keer vergaderd. De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het aansturen van de organisatie, de financiën en het inzetten van een vernieuwde koers waar 4 kernwaarden en drie strategische doelen ontwikkeld zijn. De directeur-bestuurder heeft de koers tijdens de bijeenkomsten besproken door middel van feedback bijgesteld.

In onze Governance werkwijze zijn wij zeer alert op elke schijn van belangenverstreming en richten ons daarnaar bij eventuele inhuur van b.v. diensten. De hoofd- en nevenfuncties van zowel de bestuurders/ directeuren als die van de toezichthoudende bestuurders zijn bekend. Bij het aanvaarden van een nieuwe nevenfunctie wordt ten aanzien van eventuele belangenverstreming een afweging gemaakt en al/ of niet toestemming verleend.

In het kader van de code goed bestuur is er een start gemaakt met een verandering van de besturingsfilosofie. Dit betekent dat het model gaat veranderen van one-tier richting two-tier. Dit

zorgt ervoor dat bestuur en toezicht beter gescheiden wordt. Het bestuur laat zich begeleiden door B & T en de statuten zullen in 2018 gewijzigd worden.

De meerjarenbegroting is goedgekeurd. In 2017 heeft het er een kwaliteit slag plaatsgevonden om meer inzicht en sturing te realiseren op financieel gebied. Dit betekent dat er een plan & control cyclus is opgesteld waarbij het toezichthoudend bestuur door middel van kwartaalrapportages wordt geïnformeerd over de financiële ontwikkelingen.

In het kader van de beoordeling van de werkzaamheden van de directeur bestuurder vindt er jaarlijks een beoordelingsgesprek plaats. Om informatie te verzamelen gaat het toezichthoudend bestuur in gesprek met een delegatie van het team.

Personele ontwikkeling

In 2017 is het team van De Baander versterkt op administratief gebied. Veel administratieve werkzaamheden lagen in de hand van de directeur-bestuurder. Door deze verantwoordelijkheden betreft het rooster en de uitvoering van de financiële processen over te dragen naar de roostermaker is er meer ruimte ontstaan om een goed personeelsbeleid te organiseren en stap voor stap uit te voeren. Er hebben in kleine groepen docenten gesprekken plaatsgevonden over de kwaliteiten binnen het team en wat er nodig is op personeelsbeleid. De directie heeft vervolgens individuele gesprekken gevoerd waarbij elke docent drie ontwikkelpunten aangeeft die gekoppeld zijn aan de koers 2018-2022. In 2018 worden zij begeleid en gevolgd op deze punten door een directielid.

De investering in een digitaal roosterprogramma heeft veel tijd gekost vanwege het unieke individuele leertraject van leerlingen. Het programma heeft voor een efficiëntere manier van werken gezorgd. Elke teamlid kan op een PC of mobiel apparaat zien wat het rooster van de leerlingen is. In de komende maanden zullen de voorbereidingen worden getroffen om te komen tot een rooster 2018-2019.

De taak verzuimcoördinatie en arbobeleid zijn opgepakt door de functie hoofd administratie. Dit heeft geresulteerd in een stevige aanpak en begeleiding op het gebied van verzuim van leerlingen. Het arbobeleid wordt opnieuw geschreven waardoor De Baander voldoet aan de wettelijke eisen.

Op basis van groei van leerlingen en het vertrek van een docent zijn er twee nieuwe docenten aangenomen. Deze zijn beiden goed begonnen en zijn een welkome aanvulling voor het team. Op 31 december 2017 heeft het team de volgende samenstelling.

Functie	Aantal personen	WTF
Directeur-bestuurder	1	1.00 fte
Directie/zorg coördinator	1	0.85 fte
Docenten incl leerwerkmeesters	29	24.53 fte
Orthopedagoog/ psycholoog	1	0.70 fte
Onderwijsondersteunend personeel	4	3.08 fte

Het ziekteverzuim onder het personeel bedroeg in 2017 (exclusief zwangerschapsverlof).

Kort verzuim	1-7 dagen	0,82%
Middellang verzuim	8-42 dagen	0,43%
Lang verzuim	> 42 dagen	3,31%
Totaal:		4,56%

Beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag

Het beleid van het bestuur is erop gericht dat voorkomen wordt dat personeelsleden worden ontslagen. Indien daarvan wel sprake is, zal het bestuur het betreffende personeelslid op een

adequate en financieel verantwoorde manier ondersteunen in het vinden van een andere betrekking. Hierbij kan worden gedacht aan het aanbieden van een loopbaanbegeleidingstraject waarbij een nieuwe werkkring buiten het onderwijs wordt gevonden. Gedurende het verslagjaar 2017 is binnen de stichting geen sprake geweest van gedwongen ontslagen.

Huisvesting

Het doordecentralisatie proces van de onderwijshuisvesting is constructief door gegaan. Onder begeleiding van EY is er een financieel model ontwikkeld waarbij alle schoolgebouwen in Amersfoort in de komende 40 jaar vernieuwd, gerenoveerd of verbouwd worden. Er zal een VO- en PO-coöperatie worden opgericht. Deze coöperatie zal bestaan uit de 6 schoolbestuurders in het VO. Zij hebben allen een gelijke stem binnen de besluitvormingsprocessen.

In de individuele businesscase van De Baander staat er in 2031 4.8 miljoen gereserveerd om het schoolgebouw te vervangen. Door de verschillende bouwlagen van het gebouw is dit een gecompliceerd vraagstuk. Momenteel is het uitgangspunt dat het gebouw gerenoveerd en verduurzaamd wordt. De doelstelling is een mooi eigentijds schoolgebouw dat volledig energieneutraal zal functioneren in 2031.

De uitbreiding van ongeveer 600 m² is in augustus jl. gestart. Via een aanbestedingsprocedure is Heilijgers als bouwer gekozen. HEVO zal de procesbegeleiding continueren. Tijdens de bouw wordt er een gebouwschouw gedaan om het gehele onderhoud in kaart te brengen. Deze zal vervolgens door middel van een MJOP in een planning worden weergegeven. In de meerjarenbegroting zal dit vertaald worden in een investeringsplan op het gebied van huisvesting.

In goed overleg met het toezichthoudend bestuur is er besloten om € 200.000,- eigen middelen in het nieuwbouwproject te investeren. Deze middelen zijn opgenomen als voorziening in de onderhoudsbegroting. Hiervan is € 50.000,- op het gebied van inrichting. Er wordt ook geïnvesteerd in duurzaamheid door op de daken zonnepanelen aan te leggen. De subsidie hiervoor is door de overheid goedgekeurd en zal worden toegekend na plaatsing.

De nieuwbouw wordt begin 2018 opgeleverd. Er zal dan een vergrote aula gerealiseerd zijn. Op de tweede verdieping komen 4 lokalen die gebruikt worden voor uiterlijke verzorging, textiel, detailhandel en werken in de zorg. De inrichting is tot stand gekomen door gesprekken met docenten en het bezoek aan andere scholen.

Passend Onderwijs

Het bestuur is lid van het samenwerkingsverband V(S)O Eemland. De directeur/uitvoerend bestuurder is bestuurslid van dit samenwerkingsverband. De adjunct-directeur is participierend in het directieoverleg en is deelnemer van de werkgroepen zorgtoewijzing en zorgplicht. Het budget voor de bekostiging is gesplitst in een norm- en ondersteuningsbudget. Het ondersteuningsbudget daalt indien landelijk het aantal leerlingen voor praktijkonderwijs stijgt. De Baander heeft een SOP (schoolondersteuningsplan). Hierin staat beschreven welke basisondersteuning De Baander biedt en wat er extra wordt aangeboden. In januari 2018 zal dit plan opnieuw worden geschreven. Op basis van onze koers zal er samen met docenten en stakeholders gekeken worden naar de mogelijkheden en grenzen van het onderwijs op De Baander.

Ondersteuningsgelden

Vanuit het samenwerkingsverband V(S)O Eemland worden er extra middelen verstrekt t.b.v. leerlingen die een ondersteuningsbehoefte hebben. Deze gelden worden ingezet voor intensievere begeleiding van leerlingen en docenten. Het zorgteam is een duurzame samenwerking aan gegaan met een aantal externe partners op het gebied van zorg en onderwijs. Deze worden ingehuurd om het welzijn of de leeropbrengst van de leerling te versterken. Samen met de gemeente Amersfoort is er een pilot gestart om zorg en onderwijs

onder schooltijd met elkaar te verbinden. De eerste opbrengsten zijn veel belovend en deze ontwikkeling zal in 2018 verder worden gecontinueerd.

Vanuit de gelden van het samenwerkingsverband versterken we ons onderwijs en de zorg voor leerlingen door onderstaande cursussen in te huren.

Sterke meiden/Rots en water/Meiden venijn/Boksen met maatjes

Kansendag/EMDR/coaching/Kiyoco/Zorgboerderij.

Klachtenregeling en vertrouwenscommissie

Jaarlijks wordt een gedragscode voor medewerkers en leerlingen van De Baander verspreid.

De klachtenregeling is op verzoek op de school verkrijgbaar. Het bestuur is aangesloten bij de klachtencommissie voor het katholiek onderwijs.

De vertrouwenscommissie van De Baander bestaat uit de volgende personen:

Mevr. C. Steenis en Dhr. J. van Severter.

Vertrouwenspersoon integriteitszaken (klokkenluidersregeling): Verus (vereniging voor christelijk en katholiek onderwijs)

De klachtencommissie voor het katholiek onderwijs heeft geen aanvraag gekregen. De vertrouwenscommissie heeft in 2017 geen zaken behandeld. Ook is er geen beroep gedaan op de vertrouwenspersoon integriteitszaken.

Certificaten/diploma's

In mei zijn IVIO-examens afgenomen.

Geslaagd zijn voor:	Engels 1	12 leerlingen
	Engels 2	13 leerlingen
	Engels 3	5 leerlingen
	Engels 4	2 leerlingen
	Nederlands 1	26 leerlingen
	Nederlands 2	31 leerlingen
	Nederlands 3	8 leerlingen
	Nederlands 4	5 leerlingen
	Rekenen 1	18 leerlingen
	Rekenen 2	5 leerlingen
	Rekenen 3	1 leerling

In 2017 zijn 17 cursussen aangeboden waarvoor een certificaat of diploma behaald kon worden.

Geslaagd zijn:	VCA Veiligheid	15 leerlingen
	Heftruckchauffeur	18 leerlingen
	EHBO jeugddiploma	14 leerlingen
	Keukenvaardigheid	4 leerlingen
	Brood en banket	8 leerlingen
	Schoonmaken	13 leerlingen
	Mig/mag lassen	9 leerlingen
	Werken in de zorg	5 leerlingen
	Detailmedewerker	8 leerlingen
	Hulpmonteur Tweewielers	1 leerlingen
	Sportcursus	14 leerlingen
	Machinaal houtbewerken	5 leerlingen
	Hulpmonteur Autotechniek	6 leerlingen
	Dierversorging	9 leerlingen
	Onderhoud plantsoen	1 leerlingen
	Horeca assistent	3 leerlingen

Leerlingenaantallen

Tijdens het verslagjaar 2017 is de school door de rijksoverheid gefinancierd op basis van de leerlingen die op 1 oktober 2016 (de jaarlijkse teldatum) onderwijs volgden op De Baander.

Na 01-10-2016 hebben 48 leerlingen de school verlaten.

	15 leerlingen	Zijn gaan werken
	17 leerlingen	Combineren werk met een opleiding
	0 leerlingen	Heeft geen werk
	9 leerlingen	Zijn naar een vervolgopleiding gegaan
	0 leerlingen	Zijn naar beschut werk gegaan
	1 leerlingen	Zijn naar dagbesteding gegaan
	4 leerlingen	Zijn verhuisd
	0 leerlingen	Zijn naar het VSO gegaan
	1 leerlingen	Is naar het VMBO gegaan
	1 leerlingen	Is naar een andere PRO-school gegaan
Totaal:	48 leerlingen	

Na 01-10-2016 zijn er 39 leerlingen toegelaten. Deze leerlingen zijn afkomstig van:

	14 leerlingen	speciaal basisonderwijs
	11 leerlingen	basisonderwijs
	5 leerlingen	speciaal onderwijs
	0 leerlingen	voortgezet speciaal onderwijs
	4 leerlingen	VMBO
	5 leerlingen	praktijkonderwijs
Totaal:	39 leerlingen	

Deze leerlingen zijn geplaatst in de volgende klassen:

	32 leerlingen	Klas 1
	2 leerlingen	Klas 2
	0 leerlingen	Klas 3
	4 leerlingen	Klas 4
	1 leerlingen	Klas 5
Totaal:	39 leerlingen	

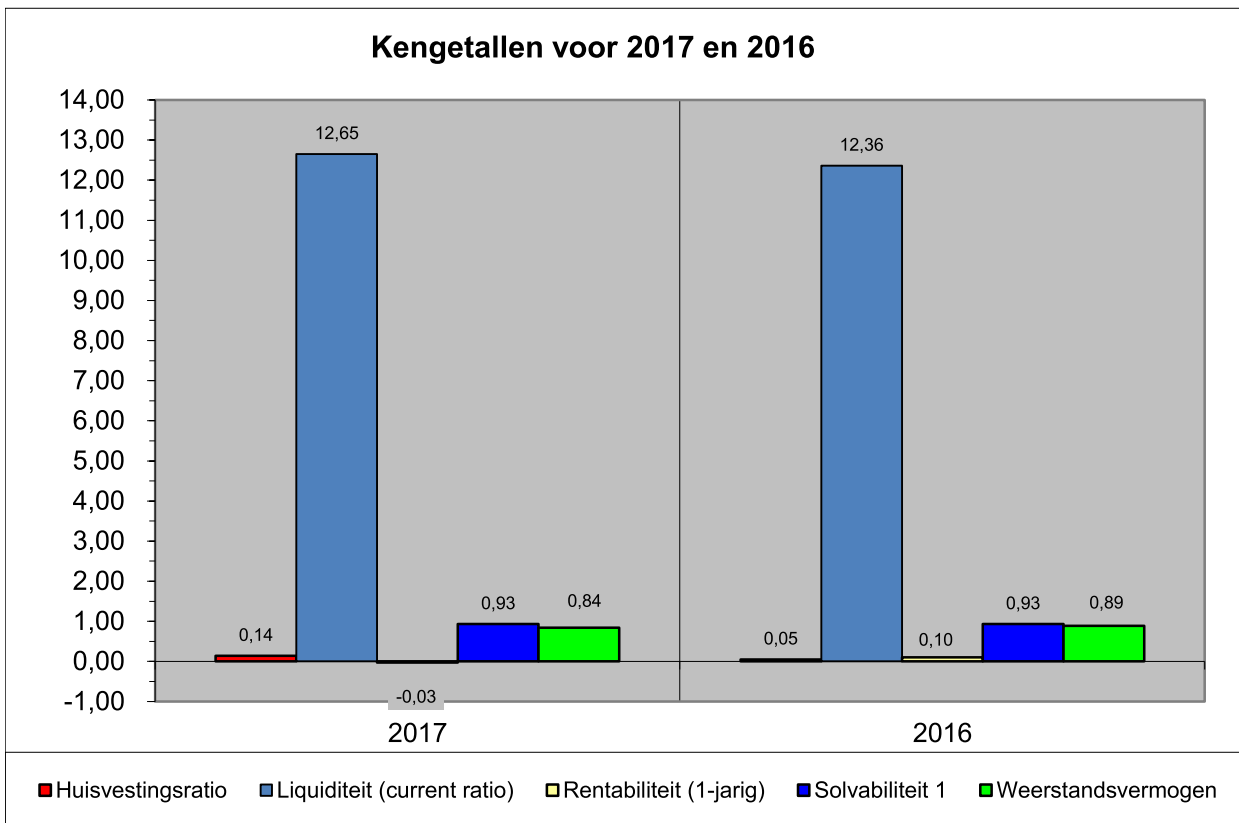
Gedurende het schooljaar hebben zich nog 6 zij-instromers gemeld. In de meeste gevallen zijn zij op basis van facturering vergoed.

	2 leerlingen	Klas 1
	0 leerlingen	Klas 2
	2 leerlingen	Klas 3
	2 leerlingen	Klas 4
	0 leerlingen	Klas 5
Totaal:	6 leerlingen	

KENGETALLEN

Met betrekking tot de huisvestingsratio, liquiditeit, rentabiliteit, solvabiliteit en het weerstandsvermogen vermelden wij onderstaande kengetallen:

Kengetal	2017	2016	Signaleringswaarde onderwijsinspectie
Huisvestingsratio	0,14	0,05	groter dan 0,10
Liquiditeit (current ratio)	12,65	12,36	kleiner dan 0,75
Rentabiliteit (1-jarig)	-0,03	0,10	lager dan -0,10
Solvabiliteit	0,93	0,93	kleiner dan 0,30
Weerstandsvermogen	0,84	0,89	kleiner dan 0,05



Hierna vindt u omschrijving van de kengetallen inclusief berekening.

Huisvestingsratio

Het kengetal "huisvestingsratio" geeft de verhouding weer tussen de huisvestingslasten en de totale lasten (inclusief financiële lasten).

Definitie: Som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen gedeeld door som van de totale lasten (inclusief financiële lasten).

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
- Huisvestingslasten	438.772		122.169	
- Afschrijvingen gebouwen en terreinen	24.908		24.839	
Som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen		463.680		147.008
- Totale lasten	3.336.492		2.839.742	
- Financiële lasten	1.926		2.099	
Som totale lasten en financiële lasten		3.338.418		2.841.841
Kengetal:		0,14		0,05

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde van groter dan 0,10.

De huisvestingsratio is voor 2017 hoger dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2016 is de huisvestingsratio gestegen.

Liquiditeit (current ratio)

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

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

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
- Liquide middelen	2.922.405		2.773.884	
- Vorderingen	132.048		109.901	
Vlottende activa		3.054.453		2.883.785
Kortlopende schulden		241.400		233.271
Kengetal:		12,65		12,36

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,75.

De liquiditeitsratio geeft aan dat 12,65 keer kan worden voldaan aan de uitstaande kortlopende schulden, bestaande uit kortlopende verplichtingen aan crediteuren, nog te betalen posten en de overlopende passiva.

De stichting heeft op 31 december 2017 de beschikking over € 2.922.405 aan liquide middelen en heeft daarnaast € 132.048 openstaan aan nog te ontvangen bedragen.

Deze bedragen zijn binnen één jaar opeisbaar, waardoor kan worden voldaan aan de openstaande schulden die binnen één jaar voldaan moeten zijn, te weten € 241.400.

De liquiditeit is voor 2017 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2016 is de liquiditeitspositie gestegen.

In bovenstaande berekening is geen rekening gehouden met de in de voorzieningen opgenomen verplichtingen.

Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft de verhouding aan tussen het resultaat en de totale baten.

Definitie: Resultaat gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
Resultaat		-93.225		305.263
- Totaal baten	3.241.391		3.139.417	
- Financiële baten	3.802		7.687	
Som totaal baten inclusief financiële baten		3.245.193		3.147.104
Kengetal 1-jarig:		-0,03		0,10

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde lager dan -0,10.

De rentabiliteit geeft aan hoeveel van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat.

De stichting heeft met de totale baten, te weten € 3.245.193, een resultaat behaald van -€ 93.225. Dit houdt in dat er naast de inzet van elke euro die ontvangen en besteed wordt er € 0,03 wordt ingeteerd op de reserves.

De rentabiliteit is voor 2017 hoger dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2016 is de rentabiliteitspositie gedaald.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen en vreemd vermogen aan en verschaft dus inzicht in de financieringsopbouw. De solvabiliteit geeft ook aan in hoeverre de organisatie op langere termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

Definitie inclusief voorzieningen: Eigen vermogen en voorzieningen gedeeld door het totale vermogen

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
- Eigen vermogen	2.717.121		2.810.349	
- Voorzieningen	646.226		402.502	
Som eigen vermogen en voorzieningen		3.363.347		3.212.851
Totaal vermogen		3.604.747		3.448.073
Kengetal:		0,93		0,93

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,30.

Deze definitie van de solvabiliteit geeft aan dat 93% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, hetgeen inhoudt dat slechts 7% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen.

De solvabiliteit is voor 2017 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2016 is de solvabiliteitspositie gelijk gebleven.

Definitie exclusief voorzieningen: Eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen.

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		2.717.121		2.810.349
Totaal vermogen		3.604.747		3.448.073
Kengetal:		0,75		0,82

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan het vermogen om niet-voorzien tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen.

Definitie inclusief materiële vaste activa: Het eigen vermogen gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten)

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
Eigen vermogen	2.717.121		2.810.349	
- Totaal baten	3.241.391		3.139.417	
- Financiële baten	3.802		7.687	
Som totaal baten inclusief financiële baten	3.245.193		3.147.104	
Kengetal:	0,84		0,89	

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,05.

In deze definitie wordt de rol van het eigen vermogen als risicobuffer voor onvoorziene gebeurtenissen benadrukt.

Bij toepassing en verankering van het risicomanagement in de organisatie en het goed functioneren van de planning & control cyclus blijven altijd restrisico's achter. Voor het opvangen van de mogelijke financiële effecten moet het bestuur voldoende weerstandsvermogen hebben of opbouwen.

Het weerstandsvermogen is voor 2017 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2016 is het weerstandsvermogen gedaald.

Definitie exclusief materiële vaste activa: Het eigen vermogen minus de materiële vaste activa gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
- Eigen vermogen	2.717.121		2.810.349	
- Materiële vaste activa	550.294		564.288	
Verschil eigen vermogen en materiële vaste activa	2.166.827		2.246.061	
- Totaal baten	3.241.391		3.139.417	
- Financiële baten	3.802		7.687	
Som totaal baten inclusief financiële baten	3.245.193		3.147.104	
Kengetal:	0,67		0,71	

Kapitalisatiefactor

De kapitalisatiefactor geeft een indicatie hoe rijk een schoolbestuur is; dit om te signaleren of onderwijsorganisaties misschien een deel van hun kapitaal niet of inefficiënt benutten voor de vervulling van hun taken.

Definitie: De activazijde van de balans minus de materiële vaste activa betreffende gebouwen en terreinen gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
- Balans totaal	3.604.747		3.448.073	
- Materiële vaste activa gebouwen en terreinen	354.665		363.589	
Verschil balans totaal en materiële vaste activa gebouwen en terreinen	3.250.082		3.084.484	
- Totaal baten	3.241.391		3.139.417	
- Financiële baten	3.802		7.687	
Som totaal baten inclusief financiële baten	3.245.193		3.147.104	
Kengetal:	1,00		0,98	

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde groter dan 0,6.

FINANCIËEL BELEID

Financiële positie op balansdatum

De financiële positie van de Stichting is in 2017, ondanks het negatieve resultaat, nog steeds erg goed. Het resultaat over 2017 is € 93.000 negatief in plaats van € 27.000, een negatief verschil van € 66.000. In 2017 is de dotatie aan de onderhoudsvoorziening verhoogd van € 50.000 naar € 300.000. Zonder deze verhoging zou het resultaat € 157.000 positief zijn.

De baten zijn hoger dan begroot. Voor een deel leiden de extra baten ook tot extra lasten. Het saldo van de baten en lasten exclusief financiële baten en lasten is € 95.000 negatief, terwijl € 37.000 begroot was. Een negatief verschil van € 58.000. De vergoedingsbedragen zijn hoger o.a. door de aanpassing van de bedragen, hogere vergoedingen van het samenwerkingsverband, een afrekening van ESF-subsidies en vergoedingen van andere VO-scholen voor leerlingen die na de teldatum ingeschreven zijn.

De personele lasten zijn lager dan begroot. De huisvestingslasten zijn aanmerkelijk hoger door een hogere dotatie aan de onderhoudsvoorziening en de uitbesteding van de schoonmaak. De overige instellingslasten zijn hoger, voornamelijk voor leermiddelen in verband met een kwaliteitsverbetering. Het resultaat op de financiële baten en lasten bedraagt € 2.000 terwijl € 10.000 begroot was. Een negatief verschil van € 8.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de lage rentestand.

Kengetallen

De financiële positie van Stichting is heel goed, ondanks het negatieve resultaat van 2017.

De liquiditeit, kapitalisatiefactor en de huisvestingsratio zijn gestegen. De solvabiliteit is gelijk gebleven. De rentabiliteit en het weerstandsvermogen zijn gedaald. De liquiditeit is extra hoog. De komende jaren zal, in verband met het wegwerken van achterstallig onderhoud en een kwaliteitsverbetering, een uitstroom van middelen plaatvinden. Maar ook dan blijft de liquiditeit goed. Wel is de rentabiliteit dan enkele jaren negatief en nemen het weerstandsvermogen en de kapitalisatiefactor af. De huisvestingsratio is in 2017, 2018 en 2019 hoger dan de signaleringsgrens van de Inspectie. Dit komt door het achterstallig onderhoud. Over een langere reeks van jaren blijft deze wel onder de signaleringsgrens. De financiële positie van de Stichting is ook op langere termijn zeer goed.

	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022
Liquiditeit	12,36	12,65	8,20	7,64	7,84	7,73	7,79
Solvabiliteit	0,93	0,93	0,88	0,87	0,87	0,87	0,87
Rentabiliteit	0,10	-0,03	-0,05	-0,06	-0,01	-0,02	-0,02
Weerstandsvermogen	0,90	0,84	0,80	0,78	0,76	0,75	0,72
Kapitalisatiefactor	0,98	1,00	0,71	0,69	0,69	0,66	0,65
Huisvestingsratio	0,05	0,14	0,14	0,12	0,07	0,07	0,07

Daarnaast zijn ook de volgende kengetallen opgenomen.

De baten en de lasten in percentage van de totale opbrengsten:

in % totale baten	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022
Rijksbijdragen	94	92	98	99	99	99	99
Overige overheidsbijdragen	0	0	0	1	1	1	1
Overige baten	5	7	1	1	1	1	1
	100	100	100	100	100	100	100
Personele lasten	72	72	76	78	78	79	79
Afschrijvingen	2	2	3	3	3	3	2
Huisvestingslasten	4	14	14	11	6	6	6
Overige materiële lasten	12	15	13	14	14	14	14
	90	103	105	106	101	102	102
	10	-3	-5	-6	-1	-2	-2

De stichting is voor 92% van de inkomsten afhankelijk van het rijk. Dit loopt op naar 99%, omdat o.a. de vergoedingen van het samenwerkingsverband bij de rijksbijdragen zijn begroot. De overige baten zijn in 2017 extra hoog door de ESF-subsidie en doordat de vergoedingen van het samenwerkingsverband daar verantwoord zijn.

De personele lasten bedragen 72% van de baten. Dat is laag. Het percentage loopt op naar 79% en is dan nog steeds goed. De huisvestingslasten zijn een aantal jaren extra hoog in verband met het wegwerken van achterstallig onderhoud en een kwaliteitsverbetering van het gebouw.

BALANS

Hierna treft u de balans aan per 31 december 2017. De balans is een momentopname van de vermogensstructuur van een organisatie. Hierna vindt u een overzicht van de financiële situatie op 31 december 2017 in vergelijking tot de situatie van een jaar daarvoor. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-2017	31-12-2016	Passiva	31-12-2017	31-12-2016
Materiele vaste activa	550.294	564.288	Eigen vermogen	2.717.121	2.810.349
Vorderingen	132.048	109.901	Voorzieningen	646.226	402.502
Liquide middelen	2.922.405	2.773.884	Langlopende schulden	0	1.951
			Kortlopende schulden	241.400	233.271
Totaal activa	3.604.747	3.448.073	Totaal passiva	3.604.747	3.448.073

Toelichting op de balans:

Activa:

Materiële vaste activa

In 2017 is voor € 57.000 geïnvesteerd in materiële vaste activa. De investeringen hebben plaatsgevonden in vervoermiddelen, ICT, installaties en meubilair. De afschrijvingslasten bedragen € 71.000. Aangezien de afschrijvingslasten hoger zijn dan de investeringen, is de omvang van de materiële vaste activa gedaald met € 14.000. De boekwaarde is 45% (2016: 49%) van de aanschafwaarde.

Vorderingen

De omvang van de vorderingen is met € 22.000 toegenomen. De belangrijkste vordering is de vordering op de gemeente. Deze bedraagt € 119.000 (2016: € 86.000) en daarvan is € 45.000 (2016: € 86.000) voor huisvestingsinvesteringen in verband met de verbouwing/uitbreiding van de school. Voor de eerste inrichting is eind 2017 € 74.000 van de gemeente te vorderen. In 2018 zal de verbouwing/uitbreiding en inrichting afgerond worden. Dan zal ook de financiële afwikkeling plaatsvinden. Daarnaast zijn er nog diverse vorderingen en vooruitbetaalde posten ten bedrage van € 13.000 (2016: € 24.000). Aan de vorderingen zijn geen risico's verbonden. Daarom is er geen voorziening voor oninbaarheid opgenomen.

Liquide middelen

De omvang van de liquide middelen is met € 149.000 (2016: € 320.000) toegenomen, ondanks het negatieve resultaat. Dit komt voornamelijk door de toename van de voorzieningen. Een nadere toelichting op de mutatie van de liquide middelen wordt gegeven in het kasstroomoverzicht.

Passiva:

Eigen vermogen.

Het negatieve exploitatieresultaat van € 93.000 is ten laste van het eigen vermogen gebracht. Het eigen vermogen bedraagt per 31 december 2017 € 2.717.000 (2016 € 2.810.000). Het eigen vermogen is onderverdeeld in een algemene reserve en bestemmingsreserves.

Algemene reserve

Van het resultaat is € 93.000 ten laste van de algemene reserve gebracht. Deze bedraagt per 31 december € 2.416.000 (2016: € 2.509.000).

Bestemmingsreserve personeel

Om eventuele tekorten op het personeelsgebied op te kunnen vangen, is er een bestemmingsreserve personeel. Deze reserve is onveranderd en bedraagt per 31 december € 300.000 (2016: € 300.000).

Bestemmingsreserve nulmeting

De reserve nulmeting is ontstaan bij de invoering van de lumpsumbekostiging. De op dat moment aanwezige vaste activa is tegen boekwaarde opgenomen in de financiële administratie. Hier is de reserve nulmeting tegenover gezet. De reserve is bedoeld ter dekking van de afschrijvingslasten van de betreffende materiële vaste activa en heeft daarmee een eindig karakter. In 2017 is vrijwel niets (€ 132) aan de reserve onttrokken. Deze bedraagt per 31 december 2017 € 1.000 (2016: € 1.000).

Voorzieningen

De stichting beschikt over een jubileumvoorziening, een voorziening werkloosheidsuitkeringen en een onderhoudsvoorziening.

Jubileumvoorziening

De jubileumvoorziening is bedoeld ter dekking van de gratificaties bij een 25- of 40-jarig ambtsjubileum. Aan de voorziening is € 0 gedoteerd, € 21.000 vrijgevallen. De vrijval heeft er onder andere mee te maken dat de vertrekans van het personeel anders is dan in eerdere berekeningen. De voorziening bedraagt per 31 december € 29.000 (2016: € 50.000).

Voorziening werkloosheidsuitkeringen

In verband met een reorganisatie in 2013 en 2014 is een voorziening gevormd voor de werkloosheidsuitkeringen die voor 25% verhaald worden. De overige 75% wordt over de gehele VO-sector omgeslagen. In 2017 is € 35.000 aan de voorziening onttrokken. De voorziening bedraagt per 31 december € 91.000 (2016: € 126.000).

Onderhoudsvoorziening

De voorziening groot onderhoud is bedoeld ter egalisatie van de kosten van het groot onderhoud. In verband met het wegwerken van het achterstallig onderhoud is de dotatie aan de voorziening verhoogd. De dotatie bedraagt € 300.000 (2016: € 50.000) en de onttrekking € 0 (2016: € 0). De stand van de voorziening bedraagt per 31 december € 526.000 (2016: € 226.000).

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreft een investeringssubsidie ontvangen van OCW uit 2006. Hiervoor zijn installaties geactiveerd. Jaarlijks valt een bedrag vrij ten gunste van het resultaat. Dit bedrag is gelijk aan het afschrijvingsbedrag van de eerste inrichting. Deze was in 2017 € 2.000 en is de laatste vrijval. De omvang van de langlopende schulden is verminderd met € 2.000 en bedraagt per 31 december 2017 € 0 (2016: € 2.000).

Kortlopende schulden

De omvang van de kortlopende schulden is met € 8.000 toegenomen. De belangrijkste schulden zijn de salarisgebonden schulden, zoals de af te dragen loonheffing, pensioen- en sociale premies en de nog te betalen vakantiegelden en bindingstoelage. Deze schulden worden in januari, mei en augustus betaald. De salarisgebonden schulden bedragen per 31 december € 222.000 (2016: € 218.000). De crediteuren, nog te besteden subsidies, overige schulden en overlopende passiva bedragen € 19.000 (2016: € 15.000).

Analyse resultaat

De begroting van 2017 liet een negatief resultaat zien van € 27.000. Uiteindelijk resulteert een negatief resultaat boekjaar 2017 van € 93.225, een verschil van € 66.225 met de begroting. Het positief resultaat over het boekjaar 2016 bedroeg € 303.263. In de navolgende paragraaf treft u een vergelijking aan en een specificatie van de belangrijkste verschillen.

Analyse realisatie huidig jaar versus realisatie voorgaand jaar en realisatie huidig jaar versus begroting

Onderstaand een vergelijking van de staat van baten en lasten op basis van de gerealiseerde en begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2017 en de gerealiseerde baten en lasten voor het kalenderjaar 2016:

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Vershil	Realisatie 2016	Vershil
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	2.997.523	2.802.000	195.523	2.948.380	49.143
Overige overheidsbijdragen	11.599	11.000	599	12.666	-1.067
Overige baten	232.269	120.000	112.269	166.587	65.682
Totaal baten	3.241.391	2.933.000	308.391	3.127.633	113.758
Lasten					
Personele lasten	2.344.594	2.372.000	-27.406	2.248.355	96.239
Afschrijvingen	70.874	73.000	-2.126	69.025	1.849
Huisvestingslasten	438.772	142.000	296.772	122.168	316.604
Overige instellingslasten	482.252	383.000	99.252	388.410	93.842
Totaal lasten	3.336.492	2.970.000	366.492	2.827.958	508.534
Saldo baten en lasten	-95.101	-37.000	-58.101	299.675	-394.776
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	3.802	10.000	-6.198	7.687	-3.885
Financiële lasten	1.926	0	1.926	2.099	-173
Totaal financiële baten en lasten	1.876	10.000	-8.124	5.588	-3.712
Nettoresultaat	-93.225	-27.000	-66.225	305.263	-398.488

Toelichting op de staat van baten en lasten:

Rijksbijdragen OCenW

De reguliere vergoedingen zijn hoger, ondanks dat voor 5 leerlingen minder vergoeding is ontvangen. De vergoedingsbedragen zijn verhoogd. De vergoeding voor de prestatiebox is fors verhoogd, namelijk van € 208 naar € 270 per leerling. In de begroting was geen rekening gehouden met vrijval investeringssubsidie.

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Vershil	Realisatie 2016	Vershil
Reguliere vergoedingen	2.996.000	2.802.000	194.000	2.942.000	54.000
Vrijval investeringssubsidie	2.000	0	2.000	7.000	-5.000
	2.998.000	2.802.000	196.000	2.949.000	49.000

Overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen betreft de vergoeding van de gemeente voor de gymzaal.

Overige baten

De overige baten zijn niet in detail begroot en zijn zowel hoger dan begroot en dan in 2016. In 2017 is de afrekening ESF 2015-2016 van € 23.000 ontvangen. De vrijval van de jubileumvoorziening is hier verantwoord en bedraagt € 21.000. De vergoedingen van het samenwerkingsverband en de vergoedingen en de leerlinggebonden financiering zijn per saldo iets hoger dan in 2016. De overdracht van de VO-scholen voor leerlingen die na de teldatum van 1 oktober overgegaan zijn naar De Baander zijn lager dan in 2016.

	Realisatie	Begroting	Vershil	Realisatie	Vershil
	2017	2017		2016	
Samenwerkingsverband	113.000	0	113.000	101.000	12.000
LGF financiering	4.000	0	4.000	13.000	-9.000
Overdracht VO-scholen	36.000	0	36.000	47.000	-11.000
ESF subsidie	23.000	0	23.000	0	23.000
Vrijval jubileumvoorziening	21.000	0	21.000	0	21.000
Overige personele opbrengsten	19.000	109.000	-90.000	5.000	14.000
Ouderbijdragen	11.000	11.000	0	12.000	-1.000
Overige materiële opbrengsten	5.000	0	5.000	-12.000	17.000
	232.000	120.000	112.000	166.000	66.000

Personele lasten

De lonen en salarissen zijn hoger dan in 2016 voornamelijk door gestegen werkgeverslasten en periodieken. De formatieve inzet is nagenoeg gelijk. In 2017 is gebruik gemaakt van uitbesteding en in 2016 niet. In 2017 is een bedrag van de voorziening werkloosheidsuitkeringen vrijgevallen waardoor de dotatie negatief is. De nascholingskosten zijn lager dan begroot en dan in 2016.

	Realisatie	Begroting	Vershil	Realisatie	Vershil
	2017	2017		2016	
Lonen en salarissen	2.178.000	2.182.000	-4.000	2.123.000	55.000
Uitbesteding	114.000	0	114.000	0	114.000
Dotatie voorzieningen	-35.000	0	-35.000	-33.000	-2.000
Nascholing	85.000	190.000	-105.000	155.000	-70.000
Overige personele lasten	3.000	0	3.000	3.000	0
	2.345.000	2.372.000	-27.000	2.248.000	97.000

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn lager dan begroot en hoger dan in 2016. De afwijkingen ten opzichte van de begroting betreffen met name de afschrijvingslasten apparatuur en vervoermiddelen.

	Realisatie	Begroting	Vershil	Realisatie	Vershil
	2017	2017		2016	
Gebouw en terreinen	25.000	23.000	2.000	25.000	0
ICT	25.000	25.000	0	25.000	0
Apparatuur	5.000	15.000	-10.000	6.000	-1.000
Meubilair	12.000	10.000	2.000	11.000	1.000
Vervoermiddelen	4.000	0	4.000	2.000	2.000
	71.000	73.000	-2.000	69.000	2.000

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn een stuk hoger dan begroot en dan in 2016, voornamelijk door de verhoging van de dotatie onderhoudsvoorziening en de kosten voor schoonmaak. In verband met het wegwerken van het achterstallig onderhoud in de komende jaren is de dotatie verhoogd. De schoonmaak is per oktober 2016 uitbesteed aan schoonmaakbedrijf Aanzet. De kosten van het 4^e kwartaal 2016 van € 11.000 zijn abusievelijk niet in het resultaat van 2016 verwerkt, maar in 2017.

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Vershil	Realisatie 2016	Vershil
Huur en medegebruik	3.000	3.000	0	3.000	0
Dotatie onderhoudsvoorziening	300.000	50.000	250.000	50.000	250.000
Onderhoud	24.000	33.000	-9.000	17.000	7.000
Schoonmaak	64.000	7.000	57.000	7.000	57.000
Energie	39.000	41.000	-2.000	36.000	3.000
Heffingen en overige huisvestingslasten	9.000	8.000	1.000	9.000	0
	439.000	142.000	297.000	122.000	317.000

Overige instellingslasten

De administratie- en beheerslasten zijn hoger dan begroot, maar lager dan in 2016. De administratiekosten e.d. zijn lager dan in 2016 en de reis- en verblijfkosten hoger dan begroot en iets hoger dan in 2016.

De lasten voor leermiddelen zijn hoger dan begroot en dan in 2016, zowel voor verbruiksmateriaal als ICT. In 2017 is een impuls gegeven aan de kwaliteitsverbetering.

De overige lasten zijn hoger dan begroot en dan in 2016. Dit komt grotendeels door de overige algemene kosten, zoals de kosten voor het schoolfonds, het aanbrengen van gevelreclame en kosten voor het Integraal Huisvestings Plan (IHP).

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Vershil	Realisatie 2016	Vershil
Administratie en beheerslasten	88.000	75.000	13.000	97.000	-9.000
Leermiddelen	279.000	228.000	51.000	218.000	61.000
Overige lasten	115.000	80.000	35.000	73.000	42.000
	482.000	383.000	99.000	388.000	94.000

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten zijn een stuk lager dan begroot en dan in 2016, voornamelijk door de lage rentestand.

Investerings- en financieringsbeleid

Het beleid van de stichting is gericht op het zoveel mogelijk met eigen middelen financieren van die investeringen waarvoor geen subsidie van derden wordt ontvangen. De liquide positie van de stichting is gezien de liquiditeitsratio van 12,65 (2016: 12,36) goed te noemen. Er is derhalve geen aanleiding voor het aantrekken van vreemd kapitaal ten behoeve van de investeringen. De investeringen van 2017 zijn dan ook met de eigen middelen gefinancierd. Jaarlijks wordt het meerjareninvesteringsplan bijgesteld.

Treasuryverslag

In maart 2017 is het treasurystatuut aangepast aan de nieuwe Regeling beleggen en belenen zoals die per 1 juli 2016 van toepassing is. De Stichting heeft een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. De tijdelijk overtollige middelen zijn risicomijdend weggezet op spaarrekeningen bij de ING en de ABN-AMRO. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed.

Toekomstparagraaf

In de volgende paragrafen wordt ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen voor de stichting. Hiermee willen we een beeld geven over de continuïteit van de stichting.

Er is sprake van majeure investeringen of van doorcentralisatie van de huisvesting. Hierdoor wordt de vooruitblik met twee jaar extra uitgebreid. De jaren 2021 en 2022 worden hierdoor meegenomen in de prognoses van de cijfers en de toelichting daarop.

Kengetallen

	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022
Aantal leerlingen							
1 oktober	230	237	225	225	225	225	225
Personele bezetting in fte							
per 31 december							
Directie	2,00	1,00	1,85	1,85	1,85	1,85	1,85
OP	23,72	23,94	23,48	23,48	23,22	23,22	23,22
OOP	5,93	6,48	6,85	5,79	5,57	5,57	5,57
Totaal	31,65	31,42	32,18	31,12	30,64	30,64	30,64

Toelichting op de kengetallen

Het leerlingenaantal is op 1 oktober 2017 gestegen met 7 leerlingen. Voor de komende jaren is voorzichtigheidshalve rekening gehouden met 225 leerlingen. Een groot aantal verlengingen is jarenlang toegekend en de verwachting is dat deze gaan dalen.

Bij de formatie is rekening gehouden met natuurlijk verloop o.a. door pensionering en afkeuring. Voor een deel wordt deze formatie weer opgevuld.

Balans

Activa	Realisatie	Realisatie	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot
	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Gebouwen	363.589	354.665	784.412	752.375	720.338	688.301	656.264
Inventaris	200.701	195.629	401.942	340.410	285.396	233.495	191.831
Totaal vaste activa	564.288	550.294	1.186.354	1.092.785	1.005.734	921.796	848.095
Vorderingen	109.901	132.048	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Liquide middelen	2.773.884	2.922.405	1.891.900	1.760.086	1.807.277	1.782.292	1.795.758
Totaal vlottende activa	2.883.785	3.054.453	1.926.900	1.795.086	1.842.277	1.817.292	1.830.758
	3.448.073	3.604.747	3.113.254	2.887.871	2.848.011	2.739.088	2.678.853

Passiva	Realisatie	Realisatie	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot
	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Algemene reserve	2.509.291	2.416.197	2.304.335	2.106.834	2.065.856	2.002.815	1.935.462
Bestemmingsreserves	301.058	300.925	300.794	300.662	300.530	300.398	300.266
Eigen vermogen	2.810.349	2.717.121	2.605.129	2.407.496	2.366.386	2.303.213	2.235.728
Voorzieningen	402.502	646.226	122.000	102.000	111.000	73.000	88.000
Langlopende schulden	1.951	0	151.125	143.375	135.625	127.875	120.125
Kortlopende schulden	233.271	241.400	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
	3.448.073	3.604.747	3.113.254	2.887.871	2.848.011	2.739.088	2.678.853

Toelichting op de balans

In 2018 wordt de uitbreiding van het gebouw opgeleverd en wordt geïnvesteerd in inrichting nieuwbouw en lokalen, meubilair en leermiddelen. Daardoor stijgt de waarde van de vaste activa in 2018 en 2019 en neemt deze daarna af door de afschrijvingen.

De vorderingen zijn eind 2016 en 2017 extra hoog in verband met de vordering op de gemeente voor de uitbreiding van het gebouw en de inventaris. Vanaf 2018 is daarom een lager bedrag begroot.

De liquide middelen, die als sluitpost zijn berekend, nemen af door de investeringen, de afname van de voorzieningen en de verwachte negatieve exploitatieresultaten.

Door de begrote negatieve exploitatieresultaten neemt het eigen vermogen af.

De voorzieningen nemen de komende jaren fors af door de geplande onttrekkingen die hoger zijn dan de dotaties. De dotaties bedragen de komende 5 jaar € 665.000 en de onttrekkingen € 1.223.000.

De langlopende schulden betreft de investeringssubsidie van € 155.000 voor uitbreiding 1^e inrichting. Elk jaar valt een bedrag vrij ter grootte van de afschrijvingslasten van deze investering. De kortlopende schulden betreffen met name de verschuldigde loonbelasting en pensioenpremie over de maand december en de opgebouwde vakantie-uitkering en bindingstoelage.

Door dit alles neemt het balanstotaal toe.

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022
Rijksbijdragen	2.948.380	2.997.523	3.196.978	3.054.902	3.050.538	3.047.993	3.047.993
Overige overheidsbijdragen	12.666	11.599	14.875	18.750	18.750	18.750	18.750
Overige baten	166.587	232.269	43.667	20.750	19.000	19.000	19.000
Totaal baten	3.127.633	3.241.391	3.255.520	3.094.402	3.088.288	3.085.743	3.085.743
Personele lasten	2.248.355	2.344.594	2.476.050	2.423.216	2.417.097	2.439.728	2.454.277
Afschrijvingen	69.025	70.874	82.440	93.569	87.051	83.938	73.701
Huisvestingslasten	122.168	438.772	447.500	347.500	197.500	197.500	197.500
Overige materiële lasten	388.410	482.252	433.500	433.500	433.500	433.500	433.500
Totaal lasten	2.827.958	3.336.492	3.439.490	3.297.785	3.135.148	3.154.666	3.158.978
Saldo baten en lasten	299.675	-95.101	-183.970	-203.383	-46.860	-68.923	-73.235
Financiële baten	7.687	3.802	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750
Financiële lasten	2.099	1.926	0	0	0	0	0
Saldo	5.588	1.876	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750
Totaal	305.263	-93.225	-178.220	-197.633	-41.110	-63.173	-67.485

Toelichting op de staat van baten en lasten

De begrote rijksvergoedingen zijn gebaseerd op de leerlingenaantallen en de bekende vergoedingsbedragen en een vergoeding van het Samenwerkingsverband.

De overige overheidsbijdragen betreffen de gemeentelijke vergoeding voor de gymzaal en de vrijval van de egaliseringsreserve voor investeringen.

De overige vergoedingen betreffen de ouderbijdragen, detacheringen, extra zorgmiddelen en in 2018 een subsidie Europees Platform.

De personele lasten stijgen eerst nog door de hogere formatieve inzet. Daarna nemen ze af, o.a. door een vermindering van de kosten van uitbesteding en een afname van de formatie. Daarna stijgen deze door de periodieken.

De afschrijvingslasten stijgen door de geplande investeringen.

De huisvestingslasten zijn de eerste jaren hoger in verband met een hogere dotatie aan de onderhoudsvoorziening (2017 en 2018 € 300.000 per jaar, 2019 € 200.000 en daarna € 50.000).

De overige instellingslasten zijn zo nauwkeurig mogelijk begroot op basis van historie en verwachtingen. In 2017 waren er extra lasten.

De financiële baten zijn lager begroot dan in 2017. Gelet op de realisatie van 2017 zal dit naar verwachting uiteindelijk lager zijn.

Overige rapportages

Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

De stichting kent nog geen gestructureerd risicomanagement. Het risicomanagement bestaat uit diverse onderdelen die nog geen geïntegreerd geheel vormen.

Het interne risicobeheersing- en controlesysteem bestaat voor het financiële deel uit de plannings- en control instrumenten. De belangrijkste instrumenten zijn de meerjarenbegroting en het bestuursformatieplan voor wat betreft de planning en de rapportages van het administratiekantoor voor wat betreft de control.

Daarnaast is er sprake van regelmatige evaluatie van de beleidsplannen en de realisatie daarvan. De bezoeken van de onderwijsinspectie spelen hierbij ook een rol.

De basis voor het interne risicobeheersingssysteem is gelegd. Het systeem zal de komende jaren verder uitgewerkt en geprofessionaliseerd worden

Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Als belangrijkste risico's worden gezien:

- Ontwikkeling leerlingenaantal
Het leerlingenaantal is de laatste jaren gestegen. Voor de komende jaren is voorzichtigheidshalve uitgegaan van een lager aantal leerlingen, omdat ook verwacht wordt dat het aantal verlengingen zal verminderen. Een en ander wordt nauwlettend gevolgd, zodat eventueel de formatie op termijn aangepast kan worden.
- De Wet werk en zekerheid
Door deze wet kan het lastig worden om korttijdelijke vervangingen te realiseren door de verplichtingen die ontstaan nadat iemand een paar keer heeft ingevallen. Inmiddels heeft er een verruiming plaatsgevonden voor wat betreft de piekperiode gedurende de wintermaanden. Het ziekteverzuim is afgenomen van 3.71% in 2016 naar 3.22% in 2017.
- De financiering van het praktijkonderwijs
Naar verwachting wordt over enkele jaren de vergoedingssystematiek herzien. Dit kan leiden tot een lagere vergoeding. In verband met onzekerheid daarover en de eventuele overgangsregeling is voornamelijk gerekend met de vergoedingsbedragen voor 2018.

Ondertekening namens het bestuur

Datum:

Plaats:

Naam:

Functie:

Ondertekening:

JAAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs worden Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen aanvullingen in de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs). De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva, met uitzondering van het (groeps)vermogen, worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Grondslagen Balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven. Tevens zijn de activeringsgrenzen vermeld.

Categorie	afschrijvings- termijn in jaren	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Niet gesubsidieerde verbouwing	33	3,33	2.500
Kantoor en Inventaris	20	5	2.500
ICT apparatuur	3	33,33	2.500
Installaties	15	6,66	2.500
Onderwijsapparatuur	5	20	2.500
Inventaris en apparatuur	5	20	2.500

Flottende activa

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en een bestemmingsreserve.

De bestemmingsreserve is een reserve met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

Omschrijving	Doel	Beperkingen	EUR
- Reserve nulmeting	Afschrijvingskosten	Zie doel	925

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Voor het contant maken van de waarde van de voorziening wordt gerekend met een rekenrente welke voor eind 2017 wordt bepaald. De berekening is als volgt:

Rekenrente = Wettelijke rente (bron: DNB) +/- Inflatie (bron: CBS).

Voor 2017 wordt er gerekend met een rekenrente van 0,70%. Waarbij de waarde voor de wettelijke rente vastgesteld is op 2,00% en de uitgangswaarde voor de inflatie 1,30% is.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Daarnaast wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Kortlopende schulden

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

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Grondslagen Staat van Baten en lasten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de (bestemde) reserve(s) die door het bestuur is/ zijn bepaald.

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de Stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

De Stichting heeft de toegezegd-pensioenregeling bij het bedrijfstakpensioenfonds in de jaarrekening verwerkt als verplichtingenbenadering.

Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen.

De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Pensioenregeling

Nederlandse pensioenregelingen:

De instelling heeft op de balans geen eigen pensioenvoorziening opgenomen. De instelling is volgens de cao VO aangesloten bij het ABP. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- pensioengevende salarisgrondslag is middelloon
- er heeft in 2017 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2017 104,40%
- overige kenmerken zijn te vinden op www.abp.nl

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door de instelling. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

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.

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

En vergelijkende cijfers 2016. - na verwerking resultaatbestemming -

		31-12-2017		31-12-2016	
		€	€	€	€
1	ACTIVA				
1.1	Vaste activa				
1.1.2	Materiële vaste activa	550.294		564.288	
	<i>Totaal vaste activa</i>	550.294	550.294	564.288	564.288
1.2	Vlottende activa				
1.2.2	Vorderingen	132.048		109.901	
1.2.4	Liquide middelen	2.922.405		2.773.884	
	<i>Totaal vlottende activa</i>	3.054.453	3.054.453	2.883.785	2.883.785
	TOTAAL ACTIVA	3.604.747	3.604.747	3.448.073	3.448.073
2	PASSIVA				
2.1	Eigen vermogen	2.717.121		2.810.349	
2.2	Voorzeningen	646.226		402.502	
2.3	Langlopende schulden	-		1.951	
2.4	Kortlopende schulden	241.400		233.271	
	TOTAAL PASSIVA	3.604.747	3.604.747	3.448.073	3.448.073

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017
En vergelijkende cijfers 2016

	2017		Begroot 2017		2016	
	€	€	€	€	€	€
3 Baten						
3.1 Rijksbijdragen OCW	2.997.523		2.802.000		2.948.380	
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	11.599		11.000		12.666	
3.5 Overige baten	232.269		120.000		178.371	
<i>Totaal baten</i>		<u>3.241.391</u>		<u>2.933.000</u>		<u>3.139.417</u>
4 Lasten						
4.1 Personeelslasten	2.344.594		2.372.000		2.260.137	
4.2 Afschrijvingen	70.874		73.000		69.025	
4.3 Huisvestingslasten	438.772		142.000		122.169	
4.4 Overige lasten	482.252		383.000		388.411	
<i>Totaal lasten</i>		<u>3.336.492</u>		<u>2.970.000</u>		<u>2.839.742</u>
<i>Saldo baten en lasten *</i>		<u>-95.101</u>		<u>-37.000</u>		<u>299.675</u>
6 Financiële baten en lasten						
6.1 Financiële baten	3.802		10.000		7.687	
6.2 Financiële lasten	1.926		-		2.099	
<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		<u>1.876</u>		<u>10.000</u>		<u>5.588</u>
Resultaat *		<u>-93.225</u>		<u>-27.000</u>		<u>305.263</u>
Resultaat na belasting *		<u>-93.225</u>		<u>-27.000</u>		<u>305.263</u>
Totaal resultaat *		<u><u>-93.225</u></u>		<u><u>-27.000</u></u>		<u><u>305.263</u></u>

*(- is negatief)

(Voorstel) bestemming van het resultaat

Een (voorstel) bestemming van het resultaat is opgenomen na de toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten.

KASSTROOMOVERZICHT 2017
En vergelijkende cijfers 2016

Ref.	2017		2016		
	€	€	€	€	
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Saldo baten en lasten		-95.101		299.675	
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>					
- Afschrijvingen	4.2	70.874		69.025	
- Mutaties voorzieningen	2.2	243.724		17.507	
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat		314.598		86.532	
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>					
- Vorderingen	1.2.2	-22.148		-84.032	
- Kortlopende schulden	2.4	8.127		21.918	
Totaal van aanpassingen in werkkapitaal		-14.021		-62.114	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		205.476		324.093	
Ontvangen interest	6.1.1	3.802		7.687	
Betaalde interest	6.2.1	1.926		2.099	
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		207.352		329.681	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2	-56.880		-3.826	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-56.880		-3.826	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Aflossing langlopende schulden	2.3	-1.951		-6.326	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-1.951		-6.326	
Kasstroom uit overige balansmutaties					
Mutatie liquide middelen	1.2.4	148.521		319.529	
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:					
		2017		2016	
		€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		2.773.884		2.454.355	
Mutatie boekjaar liquide middelen		148.521		319.529	
Stand liquide middelen per 31-12		2.922.405		2.773.884	

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.1.2 Materiële vaste activa	1.1.2.1 Gebouwen	1.1.2.2 Terreinen	1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	1.1.2.4 Overige materiële vaste activa	1.1.2.5 Vaste bedrijfs- activa in uitvoering en voortuit- betalingen op MVA	1.1.2.6 Niet aan de bedrijfsuit- oefening dienbare MVA	Totaal materiële vaste activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 01-01-2017							
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	588.539	22.616	506.637	38.341	-	-	1.156.133
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	238.017	9.549	318.840	25.440	-	-	591.845
Materiële vaste activa per 01-01-2017	350.522	13.067	187.798	12.901	-	-	564.288
Verloop gedurende 2017							
Investerings	15.984	-	15.341	25.555	-	-	56.880
Afschrijvingen	23.400	1.508	41.760	4.207	-	-	70.874
Mutatie gedurende 2017	7.416-	1.508-	26.418-	21.348	-	-	13.994-
Stand per 31-12-2017							
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	604.523	22.616	521.978	63.896	-	-	1.213.013
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	261.417	11.056	360.599	29.647	-	-	662.719
Materiële vaste activa per 31-12-2017	343.106	11.559	161.379	34.249	-	-	550.294

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1 Activa

1.2 Vlottende activa

1.2.2 Vorderingen

	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
	€	€	€	€
1.2.2.3 Gemeenten en Gemeenschappelijke regelingen	118.795		86.302	
<i>Subtotaal vorderingen</i>		<u>118.795</u>		<u>86.302</u>
1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten	2.751		7.006	
1.2.2.14 Te ontvangen interest	3.802		9.563	
1.2.2.15 Overige overlopende activa	6.700		7.030	
<i>Overlopende activa</i>		<u>13.253</u>		<u>23.599</u>
Totaal Vorderingen		<u>132.048</u>		<u>109.901</u>

Alle vorderingen genoemd onder 1.2.2 hebben een looptijd korter dan een jaar .

1.2.4 Liquide middelen

	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
	€	€	€	€
1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen	2.922.405		2.773.884	
Totaal liquide middelen		<u>2.922.405</u>		<u>2.773.884</u>

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen	Stand per 01-01-2017	Resultaat 2017	Overige mutaties	Stand per 31-12-2017
	€	€	€	€
2.1.1 Eigen vermogen				
2.1.1.1 Algemene reserve	2.509.291	-93.094	-	2.416.197
2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)	301.058	-132	-	300.925
Totaal Eigen vermogen	2.810.349	-93.226	-	2.717.121

2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)	Stand per 01-01-2017	Resultaat 2017	Overige mutaties	Stand per 31-12-2017
	€	€	€	€
2.1.1.2.1 Reserve personeel	300.000	-	-	300.000
2.1.1.2.10 Reserve nulmeting	1.058	-132	-	925
Totaal bestemmingsreserves publiek	301.058	-132	-	300.925

2.2 Voorzieningen	Stand per 01-01-2017	Dotatie 2017	Ontrekking 2017	Vrijval 2017	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2017	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1 Personele voorzieningen	176.190	-	-	56.276	-	119.914	28.356	78.052	13.506
2.2.3 Voorzieningen voor groot onderhoud	226.312	300.000	-	-		526.312	526.312	-	-
Totaal Voorzieningen	402.502	300.000	-	56.276	-	646.226	554.668	78.052	13.506

* bij netto contante waarde

2.2.1 Personele voorzieningen	Stand per 01-01-2017	Dotatie 2017	Ontrekking 2017	Vrijval 2017	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2017	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.4 Jubileum-voorziening	50.220	-	-	21.276		28.944	3.356	12.082	13.506
2.2.1.5 Werkloosheids- bijdragen	125.970	-	-	35.000		90.970	25.000	65.970	-
Totaal personele voorzieningen	176.190	-	-	56.276	-	119.914	28.356	78.052	13.506

* bij netto contante waarde

2.3.7 Overige langlopende schulden	Stand per 01-01-2017	Aangege- lening in 2017	Aflossing in 2017	Stand per 31-12-2017	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rente per- centage
	€	€	€	€	€	€	
2.3.7.5 Vooruitontvangen investeringssubsidies	1.951	-	1.951	-	-	-	-
Totaal overige langlopende schulden	1.951	-	1.951	-	-	-	-

2.4 Kortlopende schulden	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
2.4.8 Crediteuren		1.461		-
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen		110.520		114.731
2.4.10 Schulden terzake van pensioenen		28.807		24.939
2.4.12 Overige kortlopende schulden		1.060		405
<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>			141.848	140.075
2.4.14 Vooruit ontvangen subsidies OCW		5.360		5.360
2.4.17 Vakantiegeld en vakantiedagen		75.909		71.870
2.4.19 Overige overlopende passiva		18.283		15.966
<i>Overlopende passiva</i>			99.552	93.196
Totaal Kortlopende schulden		241.400		233.271

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
3.1.1	Rijksbijdragen						
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	2.867.756		2.802.000		2.826.742	
	Totaal Rijksbijdrage	<u>2.867.756</u>		<u>2.802.000</u>		<u>2.826.742</u>	
3.1.2	Overige subsidies						
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	129.767		-		121.638	
	Totaal Rijksbijdragen	<u>129.767</u>		<u>-</u>		<u>121.638</u>	
	Totaal Rijksbijdragen	<u>2.997.523</u>		<u>2.802.000</u>		<u>2.948.380</u>	

3.1.2.1	Overige subsidies OCW	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
3.1.2.1.2	Niet-geoordeelde subsidies OCW	127.815		-		115.312	
3.1.2.1.3	Toerekening investeringssubsidies OCW	1.952		-		6.326	
	Totaal overige subsidies OCW	<u>129.767</u>		<u>-</u>		<u>121.638</u>	

3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden						
3.2.2.2	Overige gemeentelijke en Gemeenschappelijke Regelingen - bijdragen en -subsidies	11.599		11.000		12.666	
	Totaal Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	<u>11.599</u>		<u>11.000</u>		<u>12.666</u>	
	Totaal overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	<u>11.599</u>		<u>11.000</u>		<u>12.666</u>	

3.5	Overige baten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
3.5.5	Ouderbijdragen	11.083		11.000		11.950	
3.5.10	Overige	221.187		109.000		166.421	
	Totaal overige baten	<u>232.270</u>		<u>120.000</u>		<u>178.371</u>	

4 Lasten

4.1	Personeelslasten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1	Lonen en salarissen	1.719.869		2.182.000		1.741.073	
4.1.1.2	Sociale lasten	231.611		-		228.466	
4.1.1.5	Pensioenpremies	239.110		-		211.819	
	Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		2.190.590		2.182.000		2.181.358
4.1.2	Overige personele lasten						
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	-35.000		-		2.507	
4.1.2.3	Overig	202.146		190.000		135.050	
	Totaal overige personele lasten		167.146		190.000		137.557
4.1.3	Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.3	Overige uitkeringen personeel	13.142		-		58.778	
	Af: Ontvangen uitkeringen personeel		13.142		-		58.778
	Totaal personele lasten		2.344.594		2.372.000		2.260.137

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 38 in 2017 (2016: 38). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2017	2016
Bestuur / Management	2	2
Personeel primair proces	28	27
Ondersteunend personeel	8	9
Totaal gemiddeld aantal werknemers	<u>38</u>	<u>38</u>

4.2	Afschrijvingen	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	70.874		73.000		69.025	
	Totaal afschrijvingen		70.874		73.000		69.025

4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2.1	Gebouwen	23.400		21.000		23.331	
4.2.2.2	Terreinen	1.508		2.000		1.508	
4.2.2.3	Inventaris en apparatuur	41.760		50.000		42.384	
4.2.2.4	Overige materiële vaste activa	4.207		-		1.802	
	Totaal afschrijvingen		70.875		73.000		69.025

4.3	Huisvestingslasten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.3.1	Huur		2.816		3.000		2.804
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)		23.691		33.000		17.092
4.3.4	Energie en water		38.606		41.000		35.817
4.3.5	Schoonmaakkosten		64.266		7.000		7.104
4.3.6	Belastingen en heffingen		9.104		8.000		9.352
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening		300.000		50.000		50.000
4.3.8	Overige		288		-		-
	Totaal huisvestingslasten		<u>438.771</u>		<u>142.000</u>		<u>122.169</u>
4.4	Overige lasten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten		88.485		75.000		97.499
4.4.2	Inventaris en apparatuur		1.356		12.000		7.547
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen		277.916		216.000		209.952
4.4.5	Overige		114.494		80.000		73.413
	Totaal overige lasten		<u>482.251</u>		<u>383.000</u>		<u>388.411</u>
4.4.1	Administratie en beheerlasten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1	Administratie en beheerslasten		50.052		49.000		62.649
4.4.1.2	Reis- en verblijfkosten		20.683		10.000		18.082
4.4.1.3	Telefoon- en portokosten		13.274		13.000		13.518
4.4.1.4	Kantoorartikelen		4.476		3.000		3.250
	Totaal administratie- en beheerslasten		<u>88.485</u>		<u>75.000</u>		<u>97.499</u>
4.4.2	Inventaris en apparatuur	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.4.2.1	Inventaris en apparatuur		1.356		12.000		7.547
	Totaal inventaris en apparatuur		<u>1.356</u>		<u>12.000</u>		<u>7.547</u>
4.4.5	Overige lasten	2017		Begroot 2017		2016	
		€	€	€	€	€	€
4.4.5.1	Wervingskosten		-		-		1.546
4.4.5.4	Buitenschoolse cq bijzondere activiteiten		26.845		31.000		27.274
4.4.5.7	Abonnementen		7.667		7.000		6.450
4.4.5.9	Verzekeringen		3.684		3.000		4.105
4.4.5.10	Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids		15.174		20.000		15.672
4.4.5.13	Overige overige lasten		61.125		19.000		18.366
	Totaal overige lasten		<u>114.495</u>		<u>80.000</u>		<u>73.413</u>

Seperate specificatie kosten instellingsaccountant

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants honoraria (reeds onderdeel van 4.4.1) ten laste van het resultaat gebracht:

	2017		Begroot 2017		2016	
	€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1 Controle van de jaarrekening	8.143		7.000		10.703	
4.4.1.1.2 Andere controlewerkzaamheden	-		-		-	
4.4.1.1.3 Fiscale advisering	-		-		-	
4.4.1.1.4 Andere niet-controlediensten	-		-		-	
	<u>8.143</u>		<u>7.000</u>		<u>10.703</u>	

Honoraria met betrekking tot de werkzaamheden

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de stichting zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties). De kosten voor de controle zijn inclusief bekostiging en omzetbelasting.

Bovenstaande accountants honoraria zijn verwerkt op basis van het lastenstelsel.

6 Financiële baten en lasten

6.1 Financiële baten

	2017		Begroot 2017		2016	
	€	€	€	€	€	€
6.1.1 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3.802		10.000		7.687	
Totaal financiële baten	<u>3.802</u>		<u>10.000</u>		<u>7.687</u>	

6.2 Financiële lasten

	2017		Begroot 2017		2016	
	€	€	€	€	€	€
6.2.1 Rentelasten en soortgelijke lasten	1.926		-		2.099	
Totaal financiële lasten	<u>1.926</u>		<u>-</u>		<u>2.099</u>	

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

		Resultaat 2017		
		€	€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)			-93.094
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>			
2.1.2.10	Reserve nulmeting		-132	
2.1.2	Totaal bestemmingsreserves publiek		<u>-132</u>	-132
	<u>Totaal bestemmingsreserves</u>			-132
	Totaal resultaat			<u><u>-93.226</u></u>

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die hier dienen te worden toegelicht.

VERBONDEN PARTIJEN

Verbonden partij met belang in bevoegd gezag

Statutaire naam	Juridische vorm 2017	Statutaire zetel	Code activiteiten	Deelname percentage
-----------------	----------------------	------------------	-------------------	---------------------

Regionaal SWV VO SVO Eemland	Stichting	Amersfoort	4	n.v.t.
------------------------------	-----------	------------	---	--------

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige

VERANTWOORDING SUBSIDIES

Niet van toepassing, er zijn geen subsidies die toegelicht dienen te worden.

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 Stichting Katholiek Praktijkonderwijs Amersfoort en omstreken is een samenwerkingsverband. Voor onderwijs gerelateerde instellingen geldt geen indeling in een bezoldigingsklasse en geldt altijd het WNT

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

Aantal complexiteitspunten per instellingscriteria:	2017
Gemiddelde totale baten	2
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	1
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	1
Totaal aantal complexiteitspunten	4
Bezoldigingsklasse	A
Bezoldigingsmaximum	€ 107.000

WNT: WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.500 of minder

De volgende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.500 of minder zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Bestuurder				
Aanhef	Voorletters	Tussenvoegsel	Achternaam	Functie(s)
De heer	A.C.H.		Verbeek	Vice-voorzitter
Mevrouw	M.W.		Peet-Hartman	Secretaris
De heer	P.J.M.		Stolwijk	Lid
De heer	B.		Ent	Lid
De heer	J.A.W.		Apeldoorn	Lid
De heer	A.D.		Bisschop	Lid

WNT: WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

Leidinggevend topfunctionaris met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling en gewezen topfunctionaris

De volgende leidinggevend topfunctionarissen met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling en gewezen topfunctionarissen zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Bestuurder	
Dienstbetrekking	Ja
Aanhef	De heer
Voorletters	M.
Tussenvoegsel	van
Achternaam	Elteren

Functievervulling in 2017	
Functie(s)	Directeur/bestuurder
Aanvang functie in verslagjaar	01-01
Afloop functie in verslagjaar	31-12
Taakomvang (fte)	1,000
Gewezen topfunctionaris	Nee

Bezoldiging 2017	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	88.295
Beloningen betaalbaar op termijn	13.001
Subtotaal bezoldiging	101.296
Onverschuldigd betaald bedrag bezoldiging	-
Totale bezoldiging	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	

Gegevens 2016	
Aanvang functie vorig verslagjaar	01-08
Afloop functie vorig verslagjaar	31-12
taak omvang vorig verslagjaar (fte)	1,000
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding in vorig verslagjaar	33.051
Beloningen betaalbaar op termijn in vorig verslagjaar	4.934
Totale bezoldiging in vorig verslagjaar	37.985

WNT: WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

Leidinggevend topfunctionaris zonder dienstbetrekking maand 1 - 12 van de functievervulling

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevend topfunctionarissen zonder dienstbetrekking maand 1- 12 van de functievervulling.

**WNT: WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN
PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR**

Toezichthoudend topfunctionaris

De volgende toezichthoudend topfunctionarissen zijn in de tabel hieronder

Toezichthouder	
Dienstbetrekking	Nee
Aanhef	De heer
Voorletters	P.C.M.
Tussenvoegsel	
Achternaam	Aanraad

Functievervulling in 2017	
Funcie categorie	Voorzitter
Aanvang functie in verslagjaar	01-01
Afloop functie in verslagjaar	31-12

Bezoldiging 2017	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	4.000
Beloningen betaalbaar op termijn	0
Subtotaal bezoldiging	4.000
Onverschuldigd betaald bedrag bezoldiging	-
Totale bezoldiging	4.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	

16.050

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

Gegevens 2016	
Aanvang functie vorig verslagjaar	01-01
Afloop functie vorig verslagjaar	31-12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen in vorig verslagjaar	5.980
Beloningen betaalbaar op termijn in vorig verslagjaar	
Totale bezoldiging in vorig verslagjaar	5.980

Niet-topfunctionarissen boven de norm

Niet van toepassing, er zijn geen niet-topfunctionarissen boven de norm.

WNT: WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

Niet-topfunctionarissen boven de norm

Niet van toepassing, er zijn geen niet-topfunctionarissen boven de norm.

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Verplichtingen

Verlof oudere werknemer in het kader van levensfase bewust personeelsbeleid

Vlg Nr.	Omschrijving	Periode van t/m		Loop- tijd	Bedrag per maand	Bedrag verslag- jaar	Bedrag	Bedrag	Bedrag
							< 1 jaar	1 - 5 jaar	> 5 jaar
	PCI groep huur kopieer en print apparaten	30-4-2015	30-4-2021	72	567	6.801	6.801	20.403	nvt
	Frama huur frankeerapparaat	11-11-2014	onbeperkt	nvt	19	232	232	1.158	nvt

Verlof oudere werknemer in het kader van levensfase bewust personeelsbeleid

In de nieuwe cao VO 2016-2017, die in oktober 2014 in werking is getreden, is het voor werknemers van 57 jaar en ouder mogelijk om op jaarbasis maximaal 170 klokuren (partimers naar rato) te sparen. Om deze uren te kunnen sparen moet de werknemer vooraf een plan indienen, waarin is aangegeven hoe deze verlofuren de komende vijf jaren worden ingezet.

Over 2017 zijn er geen werknemers die sparen.

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

Amersfoort, 2018

Stichting Katholiek Praktijkonderwijs Amersfoort en omstreken

De heer P.C.M. Aanraad

De heer A.C.H. Verbeek

Mevrouw M.W. Peet Hartman

De heer P.J.M. Stolwijk

De heer B. Ent

De heer J.A.W. Apeldoorn

De heer A.D. Bisschop

Stichting Katholiek Praktijkonderwijs Amersfoort en omstreken
Zangvogelweg 152
Amersfoort

OVERIGE GEGEVENS

Statutaire bestemming van het resultaat

Er is statutair niets geregeld inzake de bestemming van het resultaat.

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Stichting Katholiek Praktijkonderwijs Amersfoort en omstreken

Adres: Zangvogelweg 152, 3816 MC Amersfoort

Telefoon: 033-4723163

E-mailadres: info@schoolbestuur.nl

Internetsite: www.schoolbestuur.nl

Bestuursnummer: 45697

Contactpersoon: M. van Elteren

Telefoon: 033-4723163

E-mailadres: mvelteren@debaander.nl

SPECIFICATIE ADDITIONELE AANVRAGEN

	Stand 01-01-2017 €	Mutaties 2017			Stand 31-12-2017 €
		Vergoeding 2017 €	Besteding 2017 €	T.l.v./ T.g.v. exploitatie €	
01 De Baander					
Huisvestingsinvesteringen	86.302	-873.290	831.655		44.667
Investeringen 1e inrichting	-		74.129		74.129
Subtotaal De Baander	86.302	-873.290	905.784	-	118.795
Totaal additionele aanvragen	86.302	-873.290	905.784	-	118.795