

het groene lint



Bestuursverslag 2017

Inhoud

1.	Voorwoord: Het zijn de mensen die het doen	4
2.	Het Groene Lint	5
2.1	Missie	5
2.2	Visie	5
2.3	Kernactiviteiten	5
2.4	Beleid	5
3.	Organisatie	6
3.1	Juridische structuur	6
3.2	Organisatiestructuur	6
3.3	Bestuurskantoor	6
3.4	Raad van Toezicht	6
3.5	Verslag van de Raad van Toezicht	7
3.6	College van Bestuur	8
3.7	Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad	8
3.8	Inspectie van het Onderwijs	8
4.	Medewerkers	9
4.1	Personeelsbeleid	9
4.2	Coach	9
4.3	In- en uitstroom	9
4.4	Funciemix	9
4.5	Personeelsaantallen	9
4.6	Ziekteverzuim	10
5.	Onderwijs	11
5.1	Onderwijskundig beleid	11
5.2	Kwaliteitszorg	12
5.3	Onderwijsopbrengsten	12
5.4	Resultaten eindtoets (standaardscores cito, behalve De Akkerwinde in 2016)	12
5.5	Doorstroming naar VO in procenten	12
5.6	Projecten en activiteiten	13
5.6.1	Deltaklas	13
5.6.2	ICT	13
5.6.3	HGL-dag	13
5.7	Samenwerkingsverbanden	13
5.8	Prestatiebox en Bestuursakkoord	13
5.9	Integraal Kindcentrum	14
5.10	Sociale veiligheid	14

5.11	Protocol medisch handelen	14
5.12	Huisvesting.....	14
6.	Partners	15
6.1	Ouders.....	15
6.2	Gemeenten.....	15
6.3	Kinderopvang en peuterspeelzalen	15
6.4	Extern overleg	15
6.5	Klachten.....	16
6.6	Lerarenopleidingen	16
6.7	Onderwijsadvies en –begeleiding.....	16
7.	Samenvatting jaarrekening 2017	17
7.1	Staat van baten en lasten.....	17
7.2	Analyse van de verschillen tussen de realisatie 2017 en de begroting 2017	17
7.3	Balans	20
7.4	Vergelijking balansposten 2017 met 2016 en toelichting	21
7.5	Kengetallen per balansdatum.....	22
7.5.1	Toelichting op bovenstaande kengetallen	22
7.6	Conclusie	23
7.7	Treasury	23
8.	Continuïteitsparagraaf	24
8.1	Prognose leerlingaantallen en personele inzet	24
8.2	Toelichting op de prognoses.....	24
8.3	Meerjaren balansprognose.....	25
8.4	Meerjaren Exploitatie Begroting.....	267
8.5	Conclusie	27
8.6	8.6 Risicobeheersing	27
8.7	Rapportage risicobeheersing systeem	27
9.	Begroting 2018 en gegevens rechtspersoon	28
9.1	Begroting	28
9.2	Gegevens rechtspersoon	28
9.3	Naam, adres en BRIN per school	28
10.	Financiële kengetallen	29
11.	Bijlagen.....	30

1. Voorwoord: Het zijn de mensen die het doen

In dit jaarverslag wordt beschreven wat er in 2017 binnen Het Groene Lint is gebeurd, hoe we het hebben gedaan en wat we hebben bereikt.

Het jaar is voor Het Groene Lint in het algemeen goed verlopen. De onderwijsopbrengsten waren tevredenstellend. De Inspectie van het Onderwijs heeft in de periode eind 2016 – begin 2017 in het kader van bestuursgericht toezicht, onderzoek verricht naar de kwaliteit van het onderwijs. De uitkomsten hebben aanknopingspunten gegeven tot het verder ontwikkelen van het kwaliteitszorgsysteem binnen Het Groene Lint. Hiermee is in 2017 voortvarend aan de slag gegaan.

Het aantal leerlingen binnen Het Groene Lint heeft zich in 2017 positief ontwikkeld. Per 1 oktober 2016 waren 1747 leerlingen ingeschreven, tegenover 1775 leerlingen op 1 oktober 2017. Het aantal medewerkers nam in 2017 af van 174 naar 170 op 31 december 2017. Deze afname kan worden verklaard uit natuurlijk verloop door pensionering en vacatures die zijn ingevuld met tijdelijke medewerkers die al in dienst waren.

Er wordt hard gewerkt, vanuit de overtuiging dat het de mensen zijn die het verschil maken. Alle medewerkers proberen, vanuit hun betrokkenheid met de kinderen die aan ons zijn toevertrouwd, de juiste voorwaarden te scheppen die ertoe leiden dat de kinderen zich kunnen ontwikkelen en de basis leggen voor hun toekomst. Resultaatgerichtheid gaat daarbij samen met het zorgen voor een mooie basisschoolperiode.

We kijken naar de toekomst en proberen nu al aan te sluiten op datgene wat de toekomstige maatschappij van onze kinderen vraagt. Hoe kun je in werk en vrije tijd op een goede wijze participeren in een toekomstige maatschappij die we nog niet kunnen uittekenen? Een vraag die ons bezig houdt maar nog niet tot alle antwoorden leidt.

We kunnen constateren dat onze bedrijfsvoering steeds dichterbij het gewenste kostenniveau bereikt. De begroting voor 2018 laat inmiddels een sluitende realisatie zien.

Er is in 2017 veel geïnvesteerd in de eigen medewerkers. Opleiding, professionalisering en persoonlijke ontwikkeling staan hoog op de agenda in combinatie met aandacht voor werkdruk en werkomstandigheden. De basisgedachte daarbij is dat goed onderwijs alleen kan worden gerealiseerd door medewerkers die met plezier, ambities en deskundigheid met hun werk bezig zijn. Bij Het Groene Lint staat niet alleen de leerling centraal, maar ook de medewerker.

Het Groene Lint heeft per 1 januari 2018 afscheid genomen van haar bestuurder Bert van Hoek die met pensioen is gegaan. Ondergetekende is op die datum aangetreden als bestuurder.

Mede namens mijn voorganger en de Raad van Toezicht van Het Groene Lint wil ik alle medewerkers hartelijk danken voor hun inzet en betrokkenheid. Onderwijs is mensenwerk en de kwaliteit van onderwijs wordt elke dag opnieuw op onze scholen gemaakt; dat kan alleen doordat medewerkers die intrinsiek gemotiveerd zijn, leerlingen het beste geven van wat ze hebben. Daarmee mogen alle leerlingen van Het Groene Lint zich gelukkig prijzen.

Alphen-Chaam,

Mei 2018

Anneke Doorman,

Voorzitter college van bestuur

2. Het Groene Lint

2.1 Missie

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint staat borg voor een gezamenlijke verantwoordelijkheid voor de brede ontwikkeling van de aan onze scholen toevertrouwde kinderen. Wij bereiden de kinderen op cognitief en sociaal emotioneel gebied voor op de maatschappij waarin zij nu en in de toekomst functioneren. Wij vinden respect, rechtvaardigheid, solidariteit en verdraagzaamheid waarden die belangrijk zijn.

2.2 Visie

Onze visie omvat een duidelijke ambitie. Het geeft aan wat we willen bereiken, wat ons succesvol maakt en welke kritische succesfactoren daarbij van belang zijn. In onze visie willen wij een Stichting zijn die veelzijdig onderwijs biedt, waarin de mogelijkheden van eenieder zo volledig mogelijk ontplooid worden. Kinderen hebben recht op kwalitatief hoogstaand en toekomstgericht onderwijs, waarin samenwerking, betrokkenheid, laagdrempeligheid en transparantie hoog in het vaandel staan.

Goed opgeleide, zich voortdurend ontwikkelende en goed gemotiveerde personeelsleden zetten zich in voor een optimale ontwikkeling van alle aan ons toevertrouwde leerlingen. Een prettige, veilige en uitdagende leeromgeving vinden we voor eenieder belangrijk.

2.3 Kernactiviteiten

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint is het bevoegd gezag van 7 basisscholen in de gemeenten Alphen-Chaam (w.o. Galder), Goirle (Riel), Breda (Bavel) en Baarle-Nassau (w.o. Ulicoten). Het Groene Lint staat voor het verzorgen van basisonderwijs dat voldoet aan interne en externe kwaliteitsnormen.

2.4 Beleid

In 2014 is het onderwijskundig beleid geformuleerd als uitwerking van het strategisch beleidsplan zoals vastgesteld in 2013. In 2016 is vormgegeven aan de tweede fase van dit beleidsplan. Resultaten van dit beleid worden verderop beschreven.

3. Organisatie

3.1 Juridische structuur

Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint is statutair gevestigd in de gemeente Baarle-Nassau. De Stichting wordt bestuurd door een College van Bestuur (CvB) dat bestaat uit één bestuurder. De Raad van Toezicht functioneert als toezichthoudend orgaan. De Stichting conformeert zich aan de code Goed Bestuur van de PO-raad en past de principes uit de code toe.

3.2 Organisatiestructuur

Zeven directeuren sturen de zeven scholen aan. Het beleid van Het Groene Lint is erop gericht de diversiteit tussen scholen te behouden en diversiteit door lokale omstandigheden als een gewenste omstandigheid te zien. Dit betekent dat de scholen functioneren vanuit een relatieve autonomie, waarin gehandeld wordt binnen vooraf bepaalde kaders en beleidsafspraken. Het CvB faciliteert, kadert en vraagt om verantwoording. De directeuren verantwoorden hun handelen en het functioneren van de scholen aan het CvB. Het schoolbeleid wordt vooraf besproken en goedgekeurd door het CvB.

3.3 Bestuurskantoor

Het Bestuurskantoor is gevestigd in Alphen, in het gebouw van de Willibrordusschool.

Het streven is erop gericht het bestuurskantoor klein in omvang te houden.

Het CvB wordt bijgestaan door de Beleidsmedewerker Personeel, een functie die parttime (0,3 FTE) wordt ingevuld door een van de schooldirecteuren en wordt gecombineerd met zijn directeursfunctie.

Een medewerker onderwijskwaliteit is belast met het inrichten en uitvoeren van een systeem voor toetsing en borging van de onderwijskwaliteit. Dit is een parttimefunctie van 0,1 FTE, die wordt gecombineerd met een onderwijsfunctie.

Het CvB heeft voor een omvang van 0,2 FTE secretariële ondersteuning.

3.4 Raad van Toezicht

Leden van de Raad van Toezicht (RvT) worden benoemd voor een termijn van 4 jaar, waarna eenmalig een herbenoeming voor maximaal 4 jaar mogelijk is.

De RvT heeft de volgende samenstelling:

Naam	Functie	Beroep	Aftredend op	Termijn
Robbert Vriens	Voorzitter	Directeur Financiën	01-08-2018	2
Ben Wouters	Lid	Onderwijskundig adviseur	01-08-2018	2
Jeroen Hendrickx	Lid	Senior-adviseur	01-08-2019	2
Gertie Holtackers	Lid	Extern accountant	01-08-2020	2
Kristel Jochems	Lid, Kwaliteitszetel GMR	All round Manager Opleidings- en Organisatieadvies	01-02-2021	1

3.5 Verslag van de Raad van Toezicht

U leest het jaarverslag van de Raad van Toezicht, over het kalenderjaar 2017. Middels dit verslag legt de Raad van Toezicht verantwoording af over de wijze waarop in het afgelopen kalenderjaar toezicht is uitgeoefend.

De Raad van Toezicht ziet er op toe dat het College van Bestuur (de bestuurder) onze stichting op adequate wijze bestuurt en vertegenwoordigt in de verbonden samenwerkingsverbanden. De taken en bevoegdheden van de Raad van Toezicht zijn expliciet beschreven in de statuten van de Stichting en het hierop gebaseerde Reglement Raad van Toezicht. De werkwijze van de Raad van Toezicht is gebaseerd op de code Goed Bestuur van de PO Raad.

De Raad van Toezicht bestaat uit minimaal drie en maximaal zeven leden. In de praktijk streeft de Raad van toezicht ernaar om te functioneren met vijf leden. De leden hebben zitting voor een termijn van vier jaar, met de mogelijkheid van herbenoeming voor opnieuw 4 jaar. De Raad van Toezicht is het jaar 2017 begonnen met de werving van een nieuw lid, om de vacature die in 2016 is ontstaan in te vullen. Aangezien de vacature een kwaliteitszetel betrof werd in nauwe samenwerking met de GMR de procedure doorlopen, en in de eerste reguliere vergadering van het jaar werd mr. K.J.J. (Kristol) Jochems op voordracht van de GMR benoemd tot lid van de Raad van Toezicht.

Het jaar 2017 was het laatste jaar van de benoemingsstermijn van de bestuurder van Het Groene Lint, de heer Bert van Hoek, en in goed overleg hebben we besloten om te kiezen voor een nieuwe bestuurder. In dit verslag kijken we graag even terug op de afgelopen 4 jaren, waarin binnen het Groene Lint veel gebeurd is. Toen Bert van Hoek begin 2014 als bestuurder aantrad was Het Groene Lint niet gewend om met een fulltime bestuurder te werken. We hadden ook nog geen bestuurskantoor, de omslag van een organisatie geleid door vrijwilligers naar een organisatie geleid door een professional moest nog volledig worden gemaakt. De zeven scholen opereerden in die tijd nog grotendeels onafhankelijk, de uitdaging lag er om er een gezamenlijk opererende organisatie van te maken zonder de eigenheid van de scholen verloren te laten gaan. Bert van Hoek heeft de verwachtingen meer dan waargemaakt. In vier jaren heeft hij gebouwd aan een solide organisatie, met professionals die intensief samenwerken om het beste resultaat te behalen. Tijdens het afscheid van Bert in december 2017 werd ook duidelijk dat hij brede waardering oogstte voor hetgeen hij binnen het Groene Lint heeft bereikt. Bert, bedankt voor je inzet in de afgelopen jaren.

Waar een bestuurder vertrekt wordt ook een nieuwe bestuurder benoemd. In de zomer van 2017 werd door de Raad van Toezicht de procedure in gang gezet om een nieuwe bestuurder te werven. Tot genoegen hebben we ons mogen verheugen in een groot aantal geschikte kandidaten voor deze vacature. Na zorgvuldige afweging, en met positief advies van de GMR en het directieurenberaad heeft de Raad van Toezicht mevrouw Anneke Doorman benoemd tot bestuurder van Het Groene Lint.

In het vorige jaarverslag heeft u kunnen lezen dat de benoemingstermijn van de heer Vriens (voorzitter) per augustus 2017 af zou lopen. Om voldoende continuïteit tijdens de wisseling van de bestuurder te kunnen borgen, heeft de Raad van Toezicht echter unaniem besloten om de zittingstermijn van de heer Vriens met een jaar te verlengen tot 1 augustus 2018.

Vanuit bedrijfsmatig perspectief kunnen we terugkijken op een zeer geslaagd jaar 2017. Eind 2016 werd extra veel zorg besteed aan het proces om tot een realistische begroting te komen. In deze begroting zaten enkele uitdagende taakstellingen verwerkt, maar door intensieve samenwerking tussen het administratiekantoor, de bestuurder en de schooldirecteuren begrepen alle betrokkenen wat van hen werd verwacht. Gedurende het jaar zijn de tussentijdse cijfers zeer nauwlettend in de gaten gehouden, ook door de Raad van Toezicht. Daar waar er aanleiding toe was zijn afwijkingen tijdig gesignaleerd en besproken, en het doet ons genoegen dat het jaar is afgesloten conform begroting.

De Raad van Toezicht heeft in het jaar 2017 zes reguliere vergaderingen gehouden, waarbij de Raad in de meeste gevallen volledig vertegenwoordigd was. Al met al is het echter een jaar geweest waarin diverse leden elkaar met grote regelmaat gezien hebben. Zo heeft een afvaardiging van de raad overleg gevoerd met de accountant, een juridisch adviseur, met de GMR,

en zijn vele bijeenkomsten in het kader van de werving van een nieuw lid van de Raad van Toezicht en een nieuwe bestuurder gehouden. Ook is het functioneren van de bestuurder geëvalueerd in het jaarlijkse functioneringsgesprek. Tijdens de vergaderingen is een grote verscheidenheid aan de orde gekomen, waaronder het financiële beleid, de opvolging van de aanbevelingen van de inspectie, het beleid met betrekking tot onderwijskwaliteit en het personeelsbeleid.

Naast de genoemde vergaderingen heeft een afvaardiging van de Raad van Toezicht een werkbezoek gebracht aan drie scholen binnen onze Stichting. Het bezoeken van de scholen heeft een positieve bijdrage geleverd aan de informatievoorziening van de Raad van Toezicht, en zal in 2018 worden voortgezet.

Om intervisie en onderlinge afstemming binnen de Raad van Toezicht te verbeteren hebben we er het afgelopen jaar voor gekozen om iedere vergadering deels met, en deels zonder bestuurder te voeren. Ook hebben we in 2017 zoals gebruikelijk het eigen functioneren van de Raad van Toezicht geëvalueerd aan de hand van een voor dit doel ontwikkelde vragenlijst, en diverse verbeterpunten zijn intern opgepakt.

Voor de samenstelling van de Raad van Toezicht, de benoemingstermijnen van de leden en hun honorering verwijzen wij u naar elders in dit verslag.

3.6 College van Bestuur

Het CvB heeft één lid in de persoon van Bert van Hoek. In verband met het eindigen van zijn bestuurstermijn is hij met ingang van 1 januari 2018 opgevolgd door Anneke Doorman.

3.7 Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

De Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) bestaat uit afgevaardigde ouders en medewerkers van de zeven scholen. De GMR vergaderde in 2017 zeven keer en had zeven overlegmomenten met de bestuurder. Jaarlijks heeft de GMR ook een overlegmoment met een afvaardiging van de Raad van Toezicht, in 2017 heeft dit één maal plaatsgevonden.

De GMR heeft zich gebogen over advies- en instemmingsverzoeken van de bestuurder op onderwijskundig en personeel gebied.

De GMR heeft gezamenlijk met de MREn een cursus gevolgd die werd verzorgd door het CNV (Cursus Beleid Beoordelen). In juni was Carelien Liebrechts aanwezig van Geerts & Partners i.v.m. de werving van een nieuwe bestuurder (input voor het opstellen van een profiel).

Daarnaast heeft de GMR twee thema bijeenkomstengeorganiseerd voor de eigen leden, waarop nader is ingegaan op allerlei zaken die betrekking hebben op Passend Onderwijs.

3.8 Inspectie van het Onderwijs

De Inspectie van het Onderwijs heeft in het kader van het bestuursgericht toezicht eind 2016 - begin 2017 onderzoek verricht naar de kwaliteit van het onderwijs binnen Het Groene Lint. Hierin zijn ook de diverse verantwoordings- en beleidsprocessen meegenomen. Er zijn in dit kader door de inspectie diverse gesprekken gevoerd met de verschillende betrokkenen bij de organisatie en vijf van de zeven scholen zijn bezocht ter verificatie en beoordeling. Het bestuur kan zich goed vinden in de uitkomsten van het onderzoek. Door de inspectie is een rapport opgesteld dat te vinden is op de website van de inspectie en op de website van Het Groene Lint.

In augustus heeft een regulier bestuursgesprek plaatsgevonden.

4. Medewerkers

4.1 Personeelsbeleid

Het Groene Lint heeft op van belang zijnde onderdelen personeelsbeleid ontwikkeld en voert dat uit. De onderdelen worden regelmatig geëvalueerd en bijgesteld. De beleidsdocumenten zijn voor alle betrokkenen via een digitaal communicatie platform bereikbaar.

In 2017 is verder vorm gegeven aan het ingezette personeelsbeleid. Belangrijke thema's in dit beleid zijn persoonlijke en professionele ontwikkeling, verminderen en hanteren van werkdruk, versterken ICT-vaardigheid.

4.2 Coach

De ervaringen met onze interne coach zijn positief.

Deze coach, die dit werk verricht naast haar taak als leerkracht, is in eerste instantie bedoeld voor jonge beginnende leerkrachten. De cao PO schrijft voor dat de organisatie deze mogelijkheid moet bieden aan beginnende leerkrachten. Vanuit het belang dat Het Groene Lint stelt aan coaching in het kader van bevordering van arbeidssatisfactie, is reeds in een vroeg stadium geanticipeerd op deze verplichting. De coaching wordt, waar gewenst, ingezet voor alle medewerkers. We denken met deze coaching een instrument te hebben dat bijdraagt aan de preventie van ziekteverzuim.

4.3 In- en uitstroom

Het personeelsverloop in 2017 is als volgt:

Met pensioen: 3,7581 FTE (6 medewerkers)

Nieuw tijdelijk benoemden per 1 september: 1,85 FTE (3 medewerkers)

Uit dienst, niet zijnde pensioen: 0 FTE

4.4 Functiemix

De functiemix geeft scholen de mogelijkheid om voor leerkrachten een nadere functieverdeling toe te passen. De bekostiging vanuit de rijksoverheid is gebonden aan een aantal criteria. Vanuit de LA-functie kan een leerkracht die voldoet aan de daarvoor vastgestelde competenties zich specialiseren en aldus een LB-functie verwerven. Vanuit de rijksoverheid wordt een minimumnorm (40%) gesteld voor het aantal LB-functies dat aanwezig moet zijn. Op 1 oktober 2017 werkt landelijk 26,7% van de leerkrachten in de LB-functie.

Per 31 december 2017 telt Het Groene Lint 37,3 FTE leraren (31,5%) in de LB-functie.

4.5 Personeelsaantallen

Op 31 december 2017 telt Het Groene Lint 170 (118,5 FTE) medewerkers in een tijdelijke of vaste benoeming, verdeeld over 12 (4,5 FTE) onderwijsondersteunende medewerkers, 150 (105,9 FTE) leerkrachten en 7 (7,2 FTE) directeuren en een bestuurder van 0,9 FTE. De genoemde FTE-omvang is inclusief 8,9 FTE BAPO-verlof / duurzame inzetbaarheid oudere medewerkers, ouderschapsverlof (betaald en onbetaald) en ander langdurend verlof.

Binnen het totale personeelsbestand is de verdeling mannen – vrouwen respectievelijk 21 en 79 procent.

De directie van de scholen bestaat uit 6 mannen en één vrouw.

4.6 Ziekteverzuim

Het verzuimpercentage (exclusief zwangerschaps- / bevallingsverlof) ligt bij Het Groene Lint in kalenderjaar 2017 op 4,2 %, met een meldingsfrequentie van 1,19. Het zwangerschaps- / bevallingsverlof bedraagt 1,7%.

Het Groene Lint is eigen risicodragers voor het ziekteverlof. De vervanging voor ziekte wordt ingevuld door een intern schoolbudget: voor vervanging vullen scholen zelf hun vervanging in, daarbij geholpen door een bovenscholings coördinatiepunt. De vervangingen gebeuren zoveel mogelijk door eigen leerkrachten onder meer in een min-max-contract en door tijdelijke uitbreiding van het dienstverband van zittende leerkrachten. Incidenteel wordt gebruik gemaakt van het benoemen van korttijdelijke vervangers van buiten.

5. Onderwijs

5.1 Onderwijskundig beleid

Het onderwijskundig beleidsplan dat in 2014 is vastgesteld, beschrijft waar Het Groene Lint de komende 3 jaren aan wil werken en waar het wil staan aan het einde van deze periode:

'Op 1 januari 2018 willen we een organisatie zijn die de juiste voorwaarden biedt om op een veilige, uitdagende en aangename wijze te leren en te werken. We onderscheiden ons van andere scholen door een bovengemiddelde onderwijskwaliteit en door een arbeidssatisfactie die hoger ligt dan op andere scholen voor basisonderwijs.

Het onderwijs en het werken zijn eigentijds ingericht: er wordt op een planmatige wijze gebruik gemaakt van de mogelijkheden, met name de technologische, die de kwaliteit van het leren en werken bevorderen, zonder daarbij de menselijke factor uit het oog te verliezen.

We bereiden leerlingen voor op hun rol in de maatschappij van de toekomst. Het ontwikkelen van vaardigheden die van belang zijn voor maatschappelijk en professioneel functioneren in de 21^e eeuw, vragen om het aanbrengen van een stevige basis in de periode dat leerlingen de basisschool bezoeken. Om deze basis aan te brengen, moeten onze leerkrachten over de vereiste vaardigheden beschikken die op onderdelen afwijken van wat zij in hun opleiding hebben geleerd en verder reiken dan wat is opgebouwd op basis van hun ervaring tot dusver.

Bewust worden in het voorgaande de beleidsdoelen die betrekking hebben op onze leerlingen en die betrekking hebben op onze medewerkers samen genomen. Het een kan niet zonder het ander. Ze vormen voorwaarden voor elkaar en zijn gezamenlijk van invloed op een klimaat waarin uitdaging en veiligheid samen gaan. Medewerkers en leerlingen realiseren samen een cultuur die uitnodigt om ambities waar te maken, vanuit onderscheidenlijke posities en verantwoordelijkheden.

Het ontwikkelingsproces van de leerling staat centraal in ons handelen en kan alleen door medewerkers worden gestimuleerd die gelukkig zijn in en met hun werk, met optimisme hun taak vervullen en mede daardoor een positieve kijk hebben op de mogelijkheden van elk kind.'

In 2016 is de voortgang van het onderwijskundig beleid tussentijds geëvalueerd. Naar aanleiding daarvan is verder gewerkt op de ingezette koers. Onderstaande bevindingen zijn in 2017 het uitgangspunt geweest:

- De voorwaarden voor het realiseren van de onderwijskundige beleidsdoelen zijn geoptimaliseerd: alle scholen beschikken over de juiste ICT-infrastructuur, middelen en methodes worden gekozen op basis van de beleidsvoornemens en leerkrachten zijn en worden geschoold om blijvend over de bijbehorende vaardigheden te beschikken.
- Onderwijskundig zijn goede ontwikkelingen waar te nemen. Mede door het gebruik van de nieuwe apparatuur met de bijbehorende mogelijkheden is er sprake van meer zelfwerkzaamheid van leerlingen, meer didactische en leerstof- differentiatie, en is er meer variëteit in didactische werkvormen, zelf-ontdekkend leren en de intentionele gerichtheid op het vergroten van ICT vaardigheden van leerlingen.
- De 21-eeuwse vaardigheden in het onderwijsaanbod en het didactisch handelen komen nog niet overal voldoende aan bod. Wel is zichtbaar dat op enkele scholen een duidelijke ontwikkeling gaande is. Belemmerende factor is dat niet alle gebruikte methodes voldoende voorzien in versterking van de 21^e vaardigheden. Aandacht is nodig voor een meer gestructureerde en bewuste ontwikkeling op dit vlak.
- De onderwijsopbrengsten, volgens de norm van de inspectie, zijn nog steeds op orde.
- Gebleken is dat het intern verzorgen van scholing door deskundige collega's een sterk middel is.
- Het project 'Tijdbeheersers' is afgerond. Time management en sociale weerbaarheid in de vorm van feedback geven, vooral over zaken die te maken hebben met werkbelasting, blijft continu onderwerp van gesprek, evenals directe maatregelen die leiden tot een beter hanteren van werkdruk.

- Het systeem van kwaliteitszorg is aanmerkelijk verbeterd: kwaliteitsgegevens zijn gemakkelijker vindbaar en bruikbaar en het verbeteren van resultaten wordt beter gevolgd. Het formuleren van eigen kwaliteitscriteria mag verdere invulling krijgen.
- In toenemende mate kijken we naar de efficiency van ons handelen, ofschoon blijkt dat het in de praktijk moeilijk is om afscheid te nemen van vertrouwde werkwijzen en procedures.

5.2 Kwaliteitszorg

De scholen van Het Groene Lint zijn sinds geruime tijd op verschillende manieren actief met het analyseren en borgen van hun onderwijskwaliteit. De behoefte is ontstaan om niet alleen de onderwijskwaliteit te bewaken, maar ook te kijken naar andere onderdelen van de bedrijfsvoering. Gewerkt wordt met 3 managementrapportages die de kwaliteit beschrijven en evalueren en van waaruit voorstellen voor verbetering worden bepaald.

In 2017 is dit systeem verder ontwikkeld en uitgebreid met een kadernotitie en een managementovereenkomst. Hierin wordt aangegeven hoe het bestuursbeleid vorm krijgt in de scholen en wordt het schoolbeleid nog verder verantwoordt aan het bestuur.

5.3 Onderwijsopbrengsten

Frequent worden de onderwijsresultaten geïnventariseerd en besproken. De belangrijkste ijkpunten zijn de M- en de E-toetsen.

De onderwijsopbrengsten zijn structureel onderwerp van gesprek binnen de scholen en ook een uitgebreid gespreksonderwerp tussen directeur en bestuurder. Het accent in deze gesprekken ligt minder op de resultaten, meer op de analyse van de totstandkoming van de onderwijsopbrengsten en de acties die daaruit volgen.

5.4 Resultaten eindtoets (standaardscores cito, behalve De Akkerwinde in 2016 en 2017)

	2015	2016	2017	
De Akkerwinde	535,1	82,8	76,6	In 2016 en 2017 heeft de Akkerwinde de IEP afgenomen
Bernardusschool	536	536,8	534,8	
De Driesprong	534,7	532,5	536,2	
Mattheusschool	537,1	537,1	541,2	
De Spindel	536,2	535,4	538,4	
De Vonder	535,8	534,8	535,6	
Willibrordusschool	535,2	536,1	534,9	

5.5 Doorstroming naar VO in aantallen leerlingen

	Vmbo-b	vmbo-k	vmbo-g	vmbo-t	havo	vwo	Totaal aantal leerlingen
De Akkerwinde	3	18	0	24	35	21	34
Bernardusschool	8	15	0	0	30	46	13
De Driesprong	0	13	0	44	28	15	39
Mattheusschool	7	0	0	21	29	43	14
De Spindel	0	11	2	11	27	49	65
De Vonder	0	0	0	56	19	25	32

Willibrordusschool	0	12	0	32	32	24	38
--------------------	---	----	---	----	----	----	----

In enkele gevallen is een dubbel schooladvies gegeven. Deze zijn ingedeeld in het hoogste advies.

5.6 Projecten en activiteiten

5.6.1 Deltaklas

De Deltaklas is een voortdurend project. Dit project wordt uitgevoerd in de schoolgebouwen van de Spindel en de Willibrordusschool en heeft als doel extra aandacht en uitdaging te schenken aan hoogbegaafde leerlingen binnen al onze scholen.

5.6.2 ICT

Ook in 2017 is er veel aandacht geweest voor ICT om het gebruik te bevorderen en de deskundigheid op dit terrein te versterken. Er is veel aandacht geschonken aan een goed gebruik van de middelen, door interne scholing die voornamelijk verzorgd is door eigen collega's. Daarnaast heeft de implementatie van Office 365 en het gebruik van sharepoint veel aandacht gekregen, een meerjarig proces dat stukje bij beetje vorm krijgt.

5.6.3 HGL-dag

De HGL-dag is een studie- en inspiratiedag voor alle medewerkers van Het Groene Lint en wordt tweejaarlijks gehouden. De HGL-dag op 19 oktober 2016 stond in het teken van 21^e eeuwse vaardigheden. Door workshops, gehouden door eigen collega's en door ouders van onze kinderen, werd kennisgemaakt met 21^e eeuwse vaardigheden en werd een vertaalslag gemaakt naar de dagelijkse praktijk.

In 2017 heeft, in de tweejaarlijkse cyclus, geen HGL-dag plaatsgevonden.

5.7 Samenwerkingsverbanden

Het Groene Lint maakt deel uit van twee samenwerkingsverbanden:

- RSV Breda (OOK) voor de Akkerwinde, de Driesprong, de Mattheusschool, de Bernardusschool en de Spindel
- RSV Tilburg (Plein 013) voor de Willibrordusschool en de Vonder.

Namens Het Groene Lint is de voorzitter van het college van bestuur lid van het bestuur van beide samenwerkingsverbanden en vanuit het betreffende bestuur gekozen als lid van het dagelijks bestuur van RSV Breda e.o. OOK. Dit dagelijks bestuur bestaat uit zes leden.

5.8 Prestatiebox en Bestuursakkoord

De middelen die door de rijksoverheid ter beschikking zijn gesteld in het kader van de Prestatiebox, en die bedoeld zijn om een kwaliteitsimpuls aan het onderwijs te geven, zijn in 2017, net zoals voorheen, aangewend aan het versterken van taal- en rekenprogramma's, ontwikkelen en verzorgen van lessen techniek en cultuur en de professionalisering van leerkrachten en directeuren. Ook wordt de verdere implementatie en het gebruik van het leerlingvolgsysteem, Parnassys, hieruit bekostigd. Bij dit laatste ligt het accent op gebruik van de data voor de ontwikkeling en invulling van het kwaliteitssysteem.

De deltaklas wordt eveneens vanuit deze middelen bekostigd.

De deltaklas, en in het verlengde daarvan de kennisvergroting over het onderwijs aan getalenteerde leerlingen (talentontwikkeling, hoogbegaafdheid), past goed in de bedoelingen van het bestuursakkoord 2014. Daarnaast zijn initiatieven ontwikkeld om te komen tot verbetering van de ICT-structuur, ICT-kennis en ICT-middelen binnen de scholen.

5.9 Integraal Kindcentrum

In Baarle-Nassau hebben de ontwikkelingen om te komen tot een integraal kindcentrum zowel in MFA de Bremerpoort (Bernardusschool) in Ulicoten als in MFA de Uilenpoort (Akkerwinde) in Baarle-Nassau verder gestalte gekregen. Op 28 september 2016 is IKC Bremerpoort officieel gestart. De ontwikkelingen van IKC Uilenpoort lopen voorspoedig.

De samenwerkingspartners in het ontwikkeltraject en in de uitvoering zijn de gemeente Baarle-Nassau als stakeholder en naast Het Groene Lint de stichting Opmaat (openbaar basisonderwijs), Kober (kinderopvang), De La Salle / Tessenderlandt (voortgezet onderwijs) als partners.

De voorbereidingen om in Bavel in de nieuwe huisvesting de samenwerking tussen de scholen en de kinderopvang te intensiveren hebben in 2017 geleid tot concretisering van de plannen.

5.10 Sociale veiligheid

Iedere school heeft beleid geformuleerd om leerlingen en medewerkers een sociaal en fysiek veilig leer- en werkklimaat te bieden. Het gaat hier om actief beleid in die zin, dat binnen de scholen een sterke gerichtheid is op het welbevinden van alle betrokkenen en afwijkingen in een zo vroeg mogelijk stadium worden gesignaleerd, besproken en aangepakt.

Iedere school heeft tenminste één Interne Contact Persoon (ICP) die een belangrijk rol vervult in het signaleren van sociale onveiligheid en pestgedrag en in het zorgdragen dat, wanneer dit speelt, dit door de school wordt opgepakt.

5.11 Protocol medisch handelen

Bovenschools is een standaard protocol 'Medisch handelen' vastgesteld dat door de scholen nader is ingevuld. Uitgangspunt is dat de wijze waarop scholen invulling geven aan handelingen die volgens de wet BIG alleen door, namens of onder toezicht van (para) medici mogen worden verricht, bij de mogelijkheden van de school moeten horen, binnen de mogelijkheden die de regelgeving ons biedt. Basisgedachte is in ieder geval dat terughoudend en alleen met toestemming van de ouders vooraf in dit kader wordt gehandeld.

Het hanteren van een juist protocol dat recht doet aan zowel de belangen van het kind, de verantwoordelijkheid van de school en de mogelijkheden van de ouders staat landelijk en regionaal ter discussie door de botsende verantwoordelijkheden en belangen.

5.12 Huisvesting

Vanuit de wetenschap dat goede huisvesting een belangrijke voorwaarde is voor goed onderwijs, is Het Groene Lint blij dat vijf van haar zeven scholen gebruik maken van een gebouw dat prima voldoet aan de eisen voor goed onderwijs. Voor De Vonder in Riel is in oktober 2016 een start gemaakt met de bouw van het nieuwe gebouw dat in november 2017 is betrokken. In het gebouw zijn unieke voorzieningen getroffen die leiden tot een laag energieverbruik.

Voor De Spindel in Bavel zijn de voorbereidende werkzaamheden om te komen tot nieuwbouw ook aangevangen. Samen met Kober (kinderopvang) en Markant (openbaar onderwijs) wordt invulling gegeven aan een Brede School. De planning is erop gericht om de Spindel in 2019 het (ver)nieuwde gebouw te laten betrekken.

Het Groene Lint is lid van de coöperatie BreedSaam die voor de Bredase basisscholen zorg draagt voor de huisvesting. De bestuurder participeert in de algemene ledenvergadering van BreedSaam. Het schoolgebouw van de Spindel en het groot onderhoud daarvan is ondergebracht bij deze coöperatie. Ook geeft BreedSaam uitvoering aan de activiteiten die leiden tot de (ver)nieuwbouw van de Spindel en zal de coöperatie opdrachtgever zijn voor de totstandkoming.

6. Partners

6.1 Ouders

Ouders zijn bij de diverse scholen betrokken in de Ouderraad (OR) en de medezeggenschapsraad (MR) met als doel hun stem te laten horen in zaken die gericht zijn op het beleid binnen de scholen. In de Gemeenschappelijk Medezeggenschapsraad (GMR) is van elke school een ouder vertegenwoordigd.

Het is belangrijk om bij beleidsvoornemens ouders goed te betrekken. Hun deskundigheid en rol wordt gewaardeerd, maar van nog grote belang is dat door samen op te trekken, met behoud van ieders verantwoordelijkheden, de ontwikkeling van de kinderen onderling optimaal wordt afgestemd. Dit wordt bereikt door in een open communicatie met de ouders ontwikkelingen in de school te bespreken.

Uiteraard hebben ouders frequent overleg met de groepsleerkracht(en) over de vorderingen van hun kind, zowel op de geplande momenten als op momenten tussendoor.

6.2 Gemeenten

Het Groene Lint heeft haar scholen in vier gemeenten. Met de gemeente Alphen-Chaam, Baarle-Nassau, Breda en Goirle wordt regelmatig overleg gevoerd over thema's die betrekking hebben op onze schoolgebouwen en ons onderwijs. Ook in 2017 is met de gemeente Alphen-Chaam gesproken over de Lokaal Educatieve Agenda (LEA). Daarnaast wordt met deze gemeente intensief overleg gevoerd over de staat van de schoolgebouwen. De bouwkundige staat van de Willibrordusschool vraagt veel aandacht door de vele onvolkomenheden in de constructie en de gebruikte materialen, De Mattheusschool kampt met een flink ruimtegebrek en bekeken wordt of het gebouw van De Driesprong in aanmerking komt voor nieuwbouw of renovatie. Met de gemeente Baarle-Nassau worden gesprekken gevoerd over het Integraal Kindcentrum in de Akkerwinde en de Bernardusschool. Het overleg met de gemeente Goirle is primair gericht op de totstandkoming van het nieuwe gebouw van de Vonder, dat inmiddels is gerealiseerd en in gebruik genomen.

6.3 Kinderopvang en peuterspeelzalen

Met de organisaties voor kinderopvang en peuterspeelzaalwerk is op schoolniveau regelmatig overleg, met als doel voor de kinderen een goede overstap te realiseren. Daarnaast komen allerlei organisatorische onderwerpen in het overleg aan de orde, zeker daar waar onze school in een gebouw samenwerkt met peuterspeelzaalwerk en/of kinderopvang. Het feit dat veel aanbieders van kinderopvang, naschoolse opvang en peuterspeelzaalwerk op de markt aanwezig zijn, bemoeilijkt beleidsmatig overleg over de ontwikkeling naar integrale voorzieningen voor kindontwikkeling, samen met het gegeven dat de initiatieven in dezen vooral van het onderwijs moeten komen in onze regio.

6.4 Extern overleg

Het groene Lint participeert in het Bestuurlijk Overleg Breda (B.O.B.) en in het Bovenschools Netwerk West-Brabant (BNWB). In het B.O.B. laat het bestuur zich vertegenwoordigen door de bestuurder van het PCPO Midden Brabant.

In deze Gremia vindt afstemming plaats over (regionale) onderwijskundige en beheersmatige aangelegenheden.

6.5 Klachten

Het Groene Lint is aangesloten bij de stichting KOMM en hanteert de klachtenprocedure zoals door deze stichting opgesteld. In grote lijnen is de procedure bij een klacht dat deze eerst wordt ingediend bij de directeur van de school, nadat gesprekken met betrokkenen in de school geen bevredigend resultaat heeft gegeven. Als ook de behandeling van de klacht door de directeur niet leidt tot een oplossing, kan de klager zich wenden tot de bestuurder. Daarna staat een externe behandeling van de klacht open bij de stichting KOMM.

In 2017 zijn zowel bij de bestuurder als bij stichting KOMM geen klachten ingediend.

6.6 Lerarenopleidingen

Met de lerarenopleidingen van AVANS in Breda en Fontys in Tilburg worden contacten onderhouden over de opleiding van leraren basisonderwijs, waarvoor Het Groene Lint stageplaatsen biedt. Ook wordt in deze contacten overlegd over na- en bijscholing van leerkrachten en directieleden en worden daarover afspraken gemaakt. De Vonder en de Willibrordusschool hebben met Fontys Hogeschool een overeenkomst om middels het partnerschap 'Opleiden in de school' als opleidingsschool te fungeren.

6.7 Onderwijsadvies en –begeleiding

Met EDUX-onderwijspartners in Ulvenhout heeft Het Groene Lint regelmatig contact voor advies en ondersteuning bij onderwijskundige vraagstukken.

7. Samenvatting jaarrekening 2017

7.1 Staat van baten en lasten

		Realisatie <u>2017</u>	Begroting <u>2017</u>	Realisatie <u>2016</u>
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	9.111.753	8.693.317	8.732.593
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	113.336	55.608	20.684
3.5	Overige baten	139.760	49.294	92.971
	<u>Totale Baten</u>	<u>9.364.849</u>	<u>8.798.219</u>	<u>8.846.248</u>
4	Lasten			
4.1	Personeelslasten	7.911.784	7.446.118	7.621.828
4.2	Afschrijvingen	279.343	269.616	251.716
4.3	Huisvestingslasten	505.062	456.652	413.506
4.4	Overige lasten	731.844	700.837	771.922
	<u>Totale lasten</u>	<u>9.428.032</u>	<u>8.873.223</u>	<u>9.058.972</u>
	<u>Saldo Baten -/- Lasten</u>	<u>-63.183</u>	<u>-75.004</u>	<u>-212.724</u>
5	Financiële Baten en Lasten	2.413	14.004	9.824
	Bijzonder baten en lasten			72.223
	<u>Exploitatieresultaat</u>	<u>-60.770</u>	<u>-61.000</u>	<u>-130.677</u>

7.2 Analyse van de verschillen tussen de realisatie 2017 en de begroting 2017

Het begrote resultaat over 2017 bedroeg -/- € 61.000. Over dit jaar is -/- € 60.770 gerealiseerd.

Rijksbijdragen

Het resultaat op Rijksbijdragen is € 418.000 positief ten opzichte van de begroting. Dit resultaat is als volgt opgebouwd :

- Lump sum bekostiging € 177.000
- Overige subsidies OC&W € 115.000
(Studieverlof prestatie box en lerarenbeurs)
- Opbrengst Samenwerkingsverbanden € 126.000

Overige overheidsbaten

Het resultaat op Overige overheidsbaten is € 58.000 ten opzichte van de begroting. Dit ligt uitsluitend aan meer ontvangsten vanuit de gemeenten.

Overige baten

De inkomsten uit overige baten zijn € 90.000 hoger dan begroot. Dit resultaat is als volgt opgebouwd :

- Detachering € 49.000
- Verhuuropbrengsten € 15.000
- Sponsoring € 7.000
- Overige € 19.000

Personeelslasten

In 2017 heeft zich een budgetoverschrijding op personeelslasten voorgedaan van € 466.000.

Deze overschrijding is op te delen in twee componenten :

- Lonen en salarissen -/- € 499.000
- Overige personele lasten en uitkeringen € 33.000

Onderstaande analyse geeft de oorzaak van de overschrijding op personele lasten weer :

<u>Loonkosten</u>	<u>Begroot</u>	<u>Realisatie</u>	<u>Vershil</u>
Gem. Personele lasten per Fte	59.660	61.086	-1.426
Gem. aantal Fte	119,23	124,50	-5,27
<u>Resultaat</u>			
Vershil agv Gem. personele last			-177.531
Vershil agv inzet Fte's			-321.646
Totaal			-499.176

Afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten zijn -/- € 9.000 hoger dan begroot. Dit wordt uitsluitend veroorzaakt door hogere afschrijvingslasten op Inventaris en Apparatuur. Dit wordt veroorzaakt door extra investeringen agv de nieuwbouw de Vonder.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn € 49.000 hoger dan begroot.

Dit budgetresultaat is als volgt te duiden :

- Huren -/- € 1.000
- Onderhoudskosten -/- € 6.000
- Energie € 13.000
- Schoonmaakkosten -/- € 20.000
- Heffingen -/- € 5.000
- Overige huisvestingslasten -/- € 30.000

Overige lasten

De budgetoverschrijding op overige lasten bedraagt -/- € 31.000. Deze is opgebouwd uit de volgende componenten :

- Administratie- en Beheerlasten -/- € 26.000
- Inventaris/apparatuur/Leermiddelen -/- € 17.000
- Overige lasten € 12.000

Bij administratie- en beheerlasten is de overschrijding ontstaan door :

- Accountant -/- € 3.000
- Deskundigen advies -/- € 12.000
- Beheer en Bestuur -/- € 7.000
- Administratiekantoor -/- € 7.000
- Overig € 3.000

De overschrijding op Inventaris/apparatuur/Leermiddelen wordt veroorzaakt door de posten ICT (-/- € 8.000), reproductie (-/- € 11.000) en overig (+ € 2.000).

Het positieve resultaat op overige lasten betreft een aantal posten met relatief minimale overschrijdingen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten zijn -/- € 12.000 lager dan begroot. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door minder dan verwachte rente-opbrengsten vanuit de obligatiebeleggingen (-/- € 6.000) en anderzijds door een negatief koersresultaat op beleggingen (-/- € 6.000)

7.3 Balans

		<u>2017</u>		<u>2016</u>
1	Activa			
	<u>Vaste activa</u>			
1.1	Immateriele vaste activa	-		-
1.2	Materiele Vaste activa	1.513.638		1.319.788
1.3	Financiele vaste activa	960.226		965.927
	<u>Totaal Vaste Activa</u>		<u>2.473.864</u>	<u>2.285.715</u>
	<u>Viottende activa</u>			
1.5	Vorderingen	539.115		437.707
1.6	Effecten	-		-
1.7	Liquide middelen	589.441		686.302
	<u>Totaal Viottende activa</u>		<u>1.128.556</u>	<u>1.124.009</u>
	<u>Totaal Activa</u>		<u>3.602.420</u>	<u>3.409.724</u>
2	Passiva			
2.1	Eigen vermogen	2.105.643		2.166.412
	<u>Totaal Eigen Vermogen</u>		<u>2.105.643</u>	<u>2.166.412</u>
2.2	Voorzeningen	429.875		327.228
	<u>Totaal Voorzeningen</u>		<u>429.875</u>	<u>327.228</u>
2.4	Kortlopende schulden	1.066.902		916.084
	<u>Totaal Kortlopende schulden</u>		<u>1.066.902</u>	<u>916.084</u>
	<u>Totaal Passiva</u>		<u>3.602.420</u>	<u>3.409.724</u>

Toelichting op de balans en de vermogenspositie per balansdatum

De verklaring van de balans volgt uit het kasstroomoverzicht, hetgeen als model C is opgenomen in de jaarrekening. Dit kasstroomoverzicht toont alle balansmutaties en resulteert in de mutatie van de liquide middelen.

Bij het beoordelen van de balans en het kasstroomoverzicht dient rekening gehouden te worden met kosten die geen uitgaven zijn, afschrijvingen en toevoegingen aan de voorzieningen en uitgaven en ontvangsten die geen kosten of opbrengsten zijn, investeringen en mutaties in vorderingen en schulden.

De vermogenspositie van Het Groene Lint is in 2017 verslechterd ten opzichte van 2016.

7.4 Vergelijking balansposten 2017 met 2016 en toelichting

Het balanstotaal is met € 193.000 toegenomen. Deze toename wordt met name veroorzaakt door investeringen in vaste activa, een toename van Vorderingen, Voorzieningen, Langlopende en Kortlopende schulden. De afname van de liquide middelen wordt toegelicht in het Kasstroomoverzicht (Model C), de afname van het Eigen Vermogen is het gevolg van het exploitatieresultaat 2017.

Aan de activa zijde zijn agv de nieuwbouw de Vonder extra investeringen gedaan in energiebesparende maatregelen. Deze investeringen verdienen zich terug vanaf 2018 en verder door significante lagere kosten op energie.

Aan de activazijde zijn de financiële activa afgewaardeerd met -/- (€ 6.000) agv het koersresultaat over 2017.

Aan de activazijde zijn de toename van Vorderingen	€ 102.000 :
- Debiteuren	€ 4.000
- Vordering OC&W	€ 23.000
- Nog te ontvangen bedragen	€ 8.000
- Overlopende activa	€ 67.000

Aan de passivazijde zijn de Voorzieningen toegenomen met € 103.000. E.e.a. als gevolg van kort uitgestelde onderhoudswerkzaamheden.

Aan de passivazijde zijn de Langlopende Schulden toegenomen met € 75.000. Het betreft hier een waarborgsom in het kader van de verwachte eigen bijdrage nieuwbouw gymzaal van de Willibrordusschool

Aan de passivazijde zijn de toename van Kortlopende Schulden -/- € 76.000 :	
- Crediteuren	-/- € 69.000
- OC&W	€ 16.000
- Belastingen & Premies	-/- € 6.000
- Pensioenen	-/- € 13.000
- Overige kortlopende schulden	-/- € 5.000
- Overlopende passiva	€ 1.000

7.5 Kengetallen per balansdatum

Vanuit de balans en de staat van baten en lasten zijn een aantal kengetallen berekend. Deze zijn opgenomen in onderstaande tabel.

Kengetallen	2017	2016	2015
Rentabiliteit	-0,6%	-1,5%	-4,6%
Liquiditeit	1,06	1,23	1,20
Solvabiliteit 1	58,5%	63,5%	59,0%
Solvabiliteit 2	70,4%	73,1%	67,5%
Kapitalisatiefactor	38,5%	38,5%	43,9%
Weerstandvermogen	22,5%	24,6%	26,0%
Huisvestingsratio	0,05	0,05	0,02
Staat van Baten en lasten			
Personele lasten / Totale lasten	83,9%	84,1%	84,5%
Materiele lasten / Totale lasten	16,1%	15,9%	15,5%

De definities van deze kengetallen zijn terug te vinden in hoofdstuk 10 van dit verslag.

7.5.1 Toelichting op bovenstaande kengetallen

Liquiditeit

Dit getal dient volgens de commissie Don tussen de 0,6 en 1,2 te zijn. Het bestuur voldoet aan deze norm en is derhalve op korte termijn in staat om aan haar verplichtingen te voldoen.

Solvabiliteit 1

Met de solvabiliteit wordt aangegeven in hoeverre Het Groene Lint in staat is om aan haar financiële verplichtingen op lange termijn te voldoen. Hier wordt gekeken naar de verhouding tussen het Eigen Vermogen ten opzicht van het totale Vermogen. Als gevolg van toename van de voorzieningen, kortlopende en langlopende schulden is deze ratio afgenomen.

Solvabiliteit 2

Met de solvabiliteit wordt aangegeven in hoeverre Het Groene Lint in staat is om aan haar financiële verplichtingen op lange termijn te voldoen. Hier wordt gekeken naar de verhouding tussen het Eigen Vermogen + Voorzieningen ten opzicht van het totale Vermogen. Als gevolg van de sterke toename van de kortlopende en langlopende schulden is deze ratio afgenomen.

Weerstandvermogen

Het weerstandvermogen is afgenomen tot 22,5 % als gevolg het negatieve resultaat over 2017 en de toename van vaste activa agv extra investeringen.

Dit kengetal wordt berekend door Eigen Vermogen / Totale baten.

De signaleringswaarde voor dit kengetal is <5%.

Kapitalisatiefactor

Met de kapitalisatiefactor wil de commissie Don inzicht krijgen in dat deel van het kapitaal dat niet of inefficiënt benut wordt. De commissie geeft hierbij aan: "Als instellingen meer kapitaal hebben dan past bij de jaarlijkse baten, wordt een deel van het kapitaal kennelijk niet efficiënt benut: men zou immers dezelfde diensten moeten kunnen leveren met minder kapitaal."

Als bovengrens adviseert de commissie 35% voor grote instellingen (inkomsten meer dan € 8 miljoen per jaar) en 60% voor kleine instellingen (inkomsten tot € 5 miljoen per jaar). Een ondergrens is niet vastgesteld.

Met een kapitalisatiefactor van 38,5% zitten we boven de door de commissie Don vastgestelde bandbreedte.

De berekeningsgrondslag voor dit kengetal is : $(\text{Totale Activa} - \text{Vaste Activa}) / (\text{Totale Baten} + \text{Financiële Baten})$.

Huisvestingsratio

De huisvestingsratio geeft de verhouding weer tussen de huisvestingslasten (inclusief afschrijving gebouwen en terreinen) en de totale lasten. De signaleringswaarde ligt op $> 0,10$

7.6 Conclusie

Het Groene Lint heeft in 2017 een verwacht verlies geleden. De oorzaken zijn hierboven reeds benoemd. In 2018 wordt een positief exploitatieresultaat verwacht van € 7.000.

7.7 Treasury

Alle beleggingen worden via de Rabobank gedaan en voldoen aan de eisen die de overheid stelt t.a.v. onderwijsinstellingen. Er wordt belegd volgens het gestelde in het treasury statuut.

8. Continuïteitsparagraaf

8.1 Prognose leerlingaantallen en personele inzet

Prognose leerlingaantallen en personele inzet	2018	2019	2020	2021	2022
Ontwikkeling leerlingaantallen teldatum 1/10	1.775	1.800	1.800	1.800	1.800
Formatieplanning					
Directie	9,5	9,5	9,5	9,5	9,5
OP	103,0	103,0	104,0	104,0	104,0
OOP	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4
OOP-Z	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5
Totaal	119,4	119,4	120,4	120,4	120,4

8.2 Toelichting op de prognoses

Leerlingaantallen

Vanaf 2019 zal het totaal aantal leerlingen binnen de Stichting naar verwachting stabiliseren.

Personeel

De personele inzet is in algemene zin afgestemd op het geprognostiseerde leerlingenaantal. Voor het jaar 2018, wordt met ingang van 1 augustus 2018 een correctie doorgevoerd waardoor de personele inzet met 1 Fte verminderd .

De kosten voor vervanging worden meegenomen in de personeelsformatie. Reden is het eigenrisicodragerschap, maar vooral ook de mogelijkheid om daardoor evenwichtig te kunnen sturen op de kosten voor vervanging.

8.3 Meerjaren balansprognose

Meerjaren Balansontwikkeling (x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Activa					
Activa	1.354	1.268	1.182	1.096	1.010
Financiële vaste activa	966	966	966	966	966
Vorderingen Ministerie	449	441	444	444	444
Overige vorderingen	86	86	86	86	86
Bank	689	734	838	993	1.159
Totaal Activa	3.544	3.494	3.516	3.585	3.665
Passiva					
Eigen Vermogen	2.115	2.146	2.184	2.222	2.259
Voorziening Groot Onderhoud	421	360	337	368	411
Voorziening Jubilea	86	79	79	79	79
Crediteuren	61	49	49	49	49
Reservering Eindjaarsuitkering	-	-	-	-	-
Reservering vakantiegeld	257	257	259	259	259
Reservering bindingstoelag	18	18	18	18	18
Reservering nominale uitkering	6	6	6	6	6
Totaal overige schulden	281	281	283	283	283
Te betalen loonheffing	266	266	268	268	268
Te betalen pensioenen	82	82	82	82	82
Te betalen sociale lasten	142	142	143	143	143
Totaal belastingen/pensioenen en sociale lasten	489	489	493	493	493
Overige schulden	90	90	90	90	90
Totaal Passiva	3.544	3.494	3.516	3.585	3.665

Toelichting :

- Activa : In 2017 zijn enkele incidentele grote investeringen gepleegd
- Financiële vaste Activa : Bestaande obligatieportefeuille wordt gehandhaafd en gewaardeerd op het waardeniveau eind 2016
- Vordering Ministerie stabiel agv stabiele leerlingaantallen
- Overige vorderingen stabiel
- Voorziening groot onderhoud conform ontwikkelingen MOP
- Bank conform meerjaren- liquiditeitsbegroting
- Eigen vermogen in overeenstemming met resultaatontwikkeling
- Voorziening Jubilea obv stabiel personeelsbestand
- Overige schulden : voor namelijk personeel gerelateerd, obv stabiel personeelsbestand
- Belastingen/pensioenen : voor namelijk personeel gerelateerd, obv stabiel personeelsbestand
- Overige schulden stabiel

8.4 Meerjaren Exploitatie Begroting

Meerjarenbegroting (x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Parameters					
Aantal Leerlingen op teldatum 1/10	1.775	1.800	1.800	1.800	1.800
Gewogen aantal leerlingen kalenderjaar	1.775	1.785	1.800	1.800	1.800
Gemiddeld aantal fte	119,4	119,4	120,4	120,4	120,4
Baten					
Personele bekostiging regulier	5.900	6.002	6.051	6.051	6.051
Personele bekostiging groei	66				
Personeel- en Arbeidsmarktbeleid	966	971	979	979	979
Niet geormerkte subsidies personeel ministerie	-				
Prestatiebox	293	294	297	297	297
Budget ondersteuning Breda	326	328	331	331	331
Budget ondersteuning Plein 013	133	134	135	135	135
Personele Baten	7.685	7.730	7.793	7.793	7.793
Materiële instandhouding regulier	1.322	1.330	1.341	1.341	1.341
Vergoeding gemeente materieel	25	25	25	25	25
Materiele Baten	1.347	1.355	1.365	1.365	1.365
Verhuur	6	6	6	6	6
Detachering	66	24	24	24	24
Sponsoring	7	7	7	7	7
Ouderbijdragen	8	8	8	8	8
Overige baten	7				
Overige Baten	95	46	46	46	46
Totaal Baten	9.126	9.130	9.204	9.204	9.204
Lasten					
Personele lasten	7.285	7.285	7.344	7.344	7.344
Overige personele lasten	296	271	273	273	273
Afschrijvingslasten	303	303	303	303	303
Huisvestingslasten	513	513	513	513	513
Administratie en Beheer	242	244	246	246	246
Inventaris/apparatuur/leermiddelen	380	382	385	385	385
Overige lasten	113	114	115	115	115
Totale Lasten	9.131	9.111	9.178	9.178	9.178
Operationeel Exploitatie resultaat	-5	20	26	26	26
Financieel resultaat	12	12	12	12	12
Bijzondere Baten en Lasten					
Exploitatieresultaat	7	32	38	38	38

Toelichting :

- Per jaar stabiel aantal leerlingen, kleine groei in 2019
- Per jaar stabiel aantal fte agv aantal leerlingen.
- Baten obv aantal leerlingen
- Personele lasten gebaseerd op ontwikkeling aantal fte.
- Overige personele lasten gebaseerd op ontwikkeling aantal fte.
- Overige exploitatielasten stabiel

8.5 Conclusie

De maatregelen die worden getroffen ingaande augustus 2017, in combinatie met een stabiele verwachting van het aantal leerlingen zorgen er voor dat vanuit het meerjarenperspectief Het Groene Lint structureel een positief resultaat gaat behalen.

8.6 Risicobeheersing

Het risicobeheersing- en controlesysteem is er op gericht risico's in beeld te hebben en tijdig te kunnen signaleren om vervolgens maatregelen te kunnen treffen.

8.7 Rapportage risicobeheersing systeem

Voor de bedrijfsvoering gelden de algemene beginselen van functiescheiding, afbakening van taken en bevoegdheden/verantwoordelijkheden. De statuten vormen hiervoor de basis. De regelingen zijn in de praktijk geïmplementeerd en de goede werking wordt bewaakt door het bestuur.

Risico's en onzekerheden

Het bestuur en de Raad van Toezicht inventariseren de financiële risico's met de volgende instrumenten:

- Managementrapportage. Met de managementrapportages volgt het bestuur de behaalde financiële resultaten en rapporteert daarover aan de Raad van Toezicht. Deze rapportage stelt het bestuur in staat om benodigde maatregelen te nemen bij het ontstaan van onvoorziene omstandigheden.
- Meerjarenbegroting. Jaarlijks wordt er een meerjarenbegroting opgesteld. Deze meerjarenbegroting geeft inzicht in de verwachte toekomstige resultaten en de toekomstige financiële positie van de stichting. Op basis van deze informatie kunnen er vroegtijdig de mogelijk benodigde maatregelen op beleidsniveau worden genomen.

De werkdruk in relatie tot de kwaliteit van onderwijs vraagt onverminderd aandacht. Het bestuur geeft onverkort prioriteit aan het leveren van kwaliteit. De afweging tussen kwaliteit en de financiële resultaten wordt voortdurend bewaakt.

Risico's die voor een belangrijk deel niet voorzien en beheerst kunnen worden:

- Onverwachte fluctuatie van leerlingenaantallen.
- Financiële gevolgen van arbeidsconflicten.
- Instabiliteit in de bekostiging.
- Onvolledige indexatie van de bekostiging.
- Veranderde eisen door regelgeving die leiden tot kostenverhoging.
- Nog steeds onvoorziene consequenties van de huidige CAO en van toekomstige CAO's.

Om risico's en onzekerheden het hoofd te bieden zijn binnen het eigen personeelsbestand medewerkers aangesteld in min-max contracten en in tijdelijke dienstverbanden. Hierdoor ontstaat flexibiliteit om snel en effectief te reageren bij ongeplande fluctuatie van leerlingaantallen en ziekteverzuim.

De invoering van de wet Werk en Zekerheid zal ook binnen het Primair Onderwijs extra risico's voor het bestuur en de Raad van Toezicht met zich mee blijven brengen; het bestuur zal hier adequaat op anticiperen.

9. Begroting 2018 en gegevens rechtspersoon

9.1 Begroting

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Begroting 2018
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	9.111.753	8.693.317	9.006.697
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	113.336	55.608	24.768
3.5 Overige baten	139.760	49.294	94.570
<i>Totale Baten</i>	<u>9.364.849</u>	<u>8.798.219</u>	<u>9.126.035</u>
4 Lasten			
4.1 Personeelslasten	7.911.784	7.446.118	7.580.643
4.2 Afschrijvingen	279.343	269.616	302.808
4.3 Huisvestingslasten	505.062	456.652	512.640
4.4 Overige lasten	731.844	700.837	735.001
<i>Totale lasten</i>	<u>9.428.032</u>	<u>8.873.223</u>	<u>9.131.092</u>
<i>Saldo Baten -/- Lasten</i>	<u>-63.183</u>	<u>-75.004</u>	<u>-5.057</u>
5 Financiële Baten en Lasten	2.413	14.004	12.000
Bijzonder baten en lasten			
<i>Exploitatieresultaat</i>	<u>-60.770</u>	<u>-61.000</u>	<u>6.943</u>

9.2 Gegevens rechtspersoon

De Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint heeft als statutaire vestigingsplaats Baarle-Nassau. De Stichting heeft ten doel het geven van Katholiek Primair Onderwijs. Dit vindt plaats in Alphen, Chaam en Galder (gemeente Alphen-Chaam), Baarle-Nassau en Ulicoten (gemeente Baarle-Nassau), Riel (gemeente Goirle) en Bavel (gemeente Breda).

Het bestuurskantoor is gevestigd op het adres: Van Gaverenlaan 10a, 5131 CT Alphen.

9.3 Naam, adres en BRIN per school

Bernardusschool	Bernardusstraat 13	5113 TG Ulicoten	08LA
De Akkerwinde	Schoolstraat 10	5111 XP Baarle-Nassau	06HO
De Driesprong	Wolfsdonk 6	4861 BB Chaam	03NN
De Spindel	Pastoor Doensstraat 3	4854 CP Bavel	06IK
De Vonder	Leike 12	5133 AR Riel	04WJ
Mattheusschool	St. Jacobsstraat 1b	4855 AK Galder	09AJ
Willibrordusschool	Van Gaverenlaan 10A	5131 CT Alphen	08RU

10.Financiële kengetallen

Financiële kengetallen

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

Kengetallen	2017	2016
<u>Solvabiliteit</u>	58,5%	63,5%
<i>Eigen vermogen in percentage van het totale vermogen</i>		
De solvabiliteit geeft aan in hoeverre de stichting in staat is aan haar langetermijnverplichtingen te voldoen. 25% a 50% wordt als goed aangemerkt. Is de waarde hoger dan 25%, dan is de stichting in staat om aan haar langetermijnverplichtingen te voldoen.		
<u>Solvabiliteit excl. Voorzieningen</u>	70,4%	73,1%
<u>Liquiditeit (Quick ratio)</u>	1,14	1,23
<i>Verhouding vlottend eactiva minus voorraden en kortlopend vreemd vermogen</i>		
Deze verhouding geeft aan in hoeverre de stichting in staat is aan haar verplichtingen voor kortlopend vreemd vermogen te voldoen. Een waarde tussen de 1,0 en 2,0 is goed. Ligt de waarde boven de 1,0 dan is de stichting in staat aan haar verplichtingen voor kortlopend vreemd vermogen te voldoen.		
<u>Weerstandsvermogen</u>	22,5%	24,6%
<i>Verhouding tussen het totale Eigen vermogen en de totale baten</i>		
Een weerstandsvermogen tussen 10% en 40% wordt binnen de stichting als aanvaardbaar geacht. Het weerstandsvermogen zegt iets over de reservepositie van de stichting en over de mogelijkheden om financiële tegenvallers te kunnen opvangen.		
<u>Rentabiliteit</u>	-0,6%	-1,5%
<i>Verhouding tussen exploitatieresultaat en de totale baten</i>		
Dit heeft betrekking op het rendement en geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief exploitatieresultaat.		
<u>Kapitalisatiefactor</u>	38,5%	38,5%
<i>Totale kapitaal minus de gebouwen en terreinen gedeeld door de totale baten inclusief de financiële baten.</i>		
Deze factor geeft een indicatie of het totale vermogen van de stichting niet of inefficiënt wordt benut voor de uitvoering van de taken van de organisatie. De volgende normen gelden: bovengrens grote besturen 35% (> 8 mln omzet) bovengrens kleinee besturen 60% (< 5 mln omzet)		
<u>Huisvestingsratio</u>		
<i>Huisvestingslasten plus afschrijving gebouwen en terreinen gedeeld door de totale lasten</i>	0,05	0,05
Deze factor geeft de verhouding weer tussen de huisvestingslasten en de totale lasten De signaleringswaarde ligt op > 0,10		
Aantal leerlingen per teldatum 1-10 (t-1)	1.775	1.747
Aantal FTE (inclusief vervanging)	124,5	124,8
<u>Personeelskosten per fte</u>	€ 61.086	€ 59.259
<u>Percentage personeelskosten t.o.v. de totale kosten</u>	83,9%	84,1%

11. Bijlagen

A1 Grondslagen

1. Algemeen

Activiteiten van het bevoegd gezag

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van de Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint en van de onder deze rechtspersoon vallende scholen (zie gegevens rechtspersoon) verantwoord.

Grondslagen voor de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriele Richtlijn jaarverslaggeving onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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

Vergelijkende cijfers

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

Financiële instrumenten

De Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint heeft alleen primaire financiële instrumenten, voor de grondslagen wordt verwezen naar de behandeling per post.

2. Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Investeringen onder € 500 worden direct ten laste van het resultaat gebracht. Onderstaande afschrijvingstermijnen worden gehanteerd :

Activagroep	Termijn
ICT	5
Inrichting speelterrein/schoolplein	20
Inventaris en apparatuur	5
Leermethoden	9
Machines en installaties	10
Meubilair	20
Overige materiële vaste activa	15

Eigendom

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

De kosten van groot onderhoud aan de binnenkant, alsmede het buitenschilderwerk worden ten laste gebracht van de voorziening groot onderhoud. De voorziening is opgenomen aan de passiefzijde van de balans.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden gewaardeerd op actuele marktwaarde. Financiële vaste activa met een looptijd korter dan 12 maanden worden opgenomen onder de vorderingen.

Vorderingen en overlopende activa

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

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

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

Liquide middelen

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

Algemene reserve publiek

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

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en de werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Voorzieningen

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

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

Voorziening groot onderhoud

De 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 meer-jarenonderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. De voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening ambtsjubileum

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

De voorziening is opgenomen tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen a € 660 per fte.

Kortlopende schulden

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

Overlopende passiva

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

3. Grondslagen voor het bepalen van het resultaat

Algemeen

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

Rijksbijdragen

Onder de Rijksbijdragen OCW/EZ worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen, welke worden verstrekt door het Ministerie OCW/EZ. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage.

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

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

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

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

Overige overheidsbijdragen

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

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW/EZ, gemeenten, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personele lasten

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

Pensioenen

De Stichting Katholiek Onderwijs Het Groene Lint heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komen de werknemers die op de pensioengerechtigde leeftijd recht hebben op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd.

De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Aan het ABP worden premies betaald waarvan een deel door de werkgever en een deel door de werknemer wordt betaald. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) van het pensioenfonds dit toelaat.

Per december 2016 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 96,6%. Dit is 0,6% lager dan in december 2015. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de onderliggende jaarrekening.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiële vaste activa. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van in gebruik name van het desbetreffende activum.

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Financieel resultaat

De rentebaten en rentelasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en rentelasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4. Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

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

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

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord. Ontvangen interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

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

Model A : Balans per 31 december 2017

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
1	Activa		
	<u>Vaste activa</u>		
1.1	Immateriele vaste activa	-	-
1.2	Materiele Vaste activa	1.513.638	1.319.788
1.3	Financiële vaste activa	960.226	965.927
	<u>Totaal Vaste Activa</u>	<u>2.473.864</u>	<u>2.285.715</u>
	<u>Viottende activa</u>		
1.5	Vorderingen	539.115	437.707
1.6	Effecten	-	-
1.7	Liquide middelen	589.441	686.302
	<u>Totaal Viottende activa</u>	<u>1.128.556</u>	<u>1.124.009</u>
	<u>Totaal Activa</u>	<u>3.602.420</u>	<u>3.409.724</u>
2	Passiva		
2.1	Eigen vermogen	2.105.643	2.166.412
	<u>Totaal Eigen Vermogen</u>	<u>2.105.643</u>	<u>2.166.412</u>
2.2	Voorzieningen	429.875	327.228
	<u>Totaal Voorzieningen</u>	<u>429.875</u>	<u>327.228</u>
2.4	Kortlopende schulden	1.066.902	916.084
	<u>Totaal Kortlopende schulden</u>	<u>1.066.902</u>	<u>916.084</u>
	<u>Totaal Passiva</u>	<u>3.602.420</u>	<u>3.409.724</u>

Model B : Staat van Baten en Lasten 2017

		Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	9.111.753	8.693.317	8.732.593
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	113.336	55.608	20.684
3.5	Overige baten	139.760	49.294	92.971
	<i>Totale Baten</i>	<u>9.364.849</u>	<u>8.798.219</u>	<u>8.846.248</u>
4	Lasten			
4.1	Personeelslasten	7.911.784	7.446.118	7.621.828
4.2	Afschrijvingen	279.343	269.616	251.716
4.3	Huisvestingslasten	505.062	456.652	413.506
4.4	Overige lasten	731.844	700.837	771.922
	<i>Totale lasten</i>	<u>9.428.032</u>	<u>8.873.223</u>	<u>9.058.972</u>
	Saldo Baten -/- Lasten	-63.183	-75.004	-212.724
5	Financiële Baten en Lasten	2.413	14.004	9.824
	Bijzonder baten en lasten			72.223
	Exploitatieresultaat	-60.770	-61.000	-130.677

Model C : Kasstroomoverzicht

		2017	2016
	<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
	Saldo Baten en Lasten	-63.183	-140.501
	<i>Aanpassingen voor :</i>		
	Afschrijvingen	279.343	251.716
	Mutaties Voorzieningen	102.647	-3.611
	<i>Verandering in vlottende middelen :</i>		
	Vorderingen	-101.408	109.182
	Schulden	150.818	-351.813
	<u>Totale kasstroom uit bedrijfsoperatie</u>	368.217	-135.027
5.1	Ontvangen rente	805	0
5.4	Overige opbrengsten fin. vaste activa en effecten	2.902	10.529
5.5	Betaalde rente	-1.293	-705
	<u>Totale kasstroom uit financiering</u>	2.413	9.824
	<u>Totale Kasstroom uit operationele activiteiten</u>	<u>370.630</u>	<u>-125.202</u>
	<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
	Investering in MVA	-472.874	-165.218
	Desinvesteringen in MVA	-319	
	Investeringen in IVA	0	
	Investeringen in FVA		-2.645
	Desinvesteringen in FVA	5.701	
	<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>	<u>-467.492</u>	<u>-167.863</u>
	<u>Mutatie liquide middelen</u>	<u>-96.862</u>	<u>-293.065</u>
	Beginstand liquide middelen	686.302	979.368
	mutatie liquide middelen	-96.861	-293.066
	<u>Eindstand liquide middelen</u>	<u>589.441</u>	<u>686.302</u>

Model VA : Vaste Activa

1.2 Materiele Vaste Activa										
Omschrijving	Cumulatieve Aanschafwaarde per 1/1	Cumulatieve Afschrijving per 1/1	Boekwaarde per 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Cumulatieve Aanschafwaarde per 31/12	Cumulatieve afschrijving per 31/12	Boekwaarde per 31/12	
1.2.1 Gebouwen en terreinen	1.099	55	1.044	26.487		191	27.586	246	27.340	
1.2.2 Inventaris en apparatuur	3.100.478	1.781.734	1.318.744	446.387	-319	279.152	3.547.184	2.060.886	1.486.298	
1.2.4 In uitvoering en vooruitbetalingen			-				-	-		
Materiele Vaste Activa	3.101.577	1.781.789	1.319.788	472.874	-319	279.343	3.574.770	2.061.132	1.513.638	
1.3 Financiële Vaste Activa										
	Boekwaarde 1-jan	Investerings en verstrekte leningen	Des-investering en afgeloste leningen	Koers Resultaat	Resultaat Deelnemingen	Boekwaarde 31-dec				
1.3.6 Effecten	965.927			-5.702		960.226				
Totaal Financiële Vaste Activa	965.927			-5.702		960.226				
1.3.6.2 Obligaties	965.927			-5.702		960.226				
Totaal Effecten	965.927			-5.702		960.226				
Beleggingen per 31-12										
	Aanschafwaarde	Balanswaarde 1-1	Koersresultaat	Aantal	Koers	31-dec				
Bank Nederlandse Gemeenten 2011/2021 0,5%	96.046,00	162.976,00	1.456,00	160.000	102,770%	164.432,00				
Comp de Finan Foncier 2010/2025 4%	60.650,00	64.683,03	-1.407,53	50.000	126,551%	63.275,50				
European Investment Bank 2005/2025 0,628%	95.785,00	102.620,00	1.180,00	100.000	103,800%	103.800,00				
Finland 2009-2025 4%	75.972,00	86.198,19	-3.264,69	65.000	127,590%	82.933,50				
Ned Waterschapsbank 2011/2021 0,516%	85.441,00	163.280,00	464,00	160.000	102,340%	163.744,00				
Nederland 1998/2028 5,5%	126.445,00	89.645,96	-3.341,38	58.000	148,801%	86.304,58				
Rabo VAR Coupon 9 2011/2021 3,2%	131.400,00	134.172,00	-2.532,00	120.000	109,700%	131.640,00				
Rabobank Nederland 2010/2020 0,71%	157.747,00	162.352,00	1.744,00	160.000	102,560%	164.096,00				
Totaal	819.486,00	965.927,18	-5.701,60			960.225,58				

Model VV : Voorraden en Vorderingen

		2017	2016
1.5	Vorderingen		
1.5.1	Debiteuren	6.783	2.672
1.5.2	OCW/LNV	434.953	412.026
1.5.7	Overige vorderingen (vorderingen)	7.500	
1.5.8	Overlopende activa	89.879	23.009
1.5.9	Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid		
	Vorderingen	539.115	437.707
1.5.1	<u>Uitsplitsing Debiteuren</u>		
	Debiteuren diversen	6.783	2.672
1.5.1	Debiteuren	6.783	2.672
1.5.7	<u>Uitsplitsing overige vorderingen</u>		
	Nog te ontvangen bedragen	7.500	0
		7.500	0
1.5.8	<u>Uitsplitsing overlopende activa</u>		
	Transitorische posten	89.536	27.940
	Voorschot lonen		-4.931
	Beheerplan Gymzaal De Vonder	70	
	Huisvesting De Vonder te fact. medegebruikers	273	
1.5.8	Overlopende activa	89.879	23.009

Model EL : Effecten en Liquide Middelen

		2017		2016
1.7	Liquide middelen			
1.7.1	Kasmiddelen	294		910
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	589.147		685.393
1.7.3	Deposito's			
1.7.4	Overige			
	Liquide Middelen	589.441		686.302

Model EV : Eigen Vermogen

		<u>2017</u>		<u>2016</u>	
2.1	Eigen Vermogen				
2.1.1	Algemene reserve	2.081.373		2.166.412	
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)				
2.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)	24.269			
	Eigen Vermogen		2.105.643		2.166.412
	Toelichting Reserves				
	Stand per	1-1-2017	Resultaat	Ov. Mutaties	31-12-2017
2.1.1	Algemene reserve	2.166.412	-60.770	-24.269	2.081.373
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)				
2.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)			24.269	24.269
	Eigen Vermogen	2.166.412	-60.770		2.105.642
2.1.3	Toelichting Bestemmingsreserve (Privaat)				
	Stand per	1-1-2017	Resultaat	Ov. Mutaties	31-12-2017
	De Driesprong			12.393	12.393
	De Vonder			11.876	11.876
	Totaal Bestemmingsreserve (Privaat)			24.269	24.269

Model VL : Voorzieningen en Langlopende schulden

		<u>2017</u>			<u>2016</u>		
2.2	Voorzieningen						
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	100.942			79.799		
2.2.3	Overige voorzieningen	328.933			247.429		
	Totaal Voorzieningen		429.875			327.228	
2.2.1	Specificatie Personeelsvoorzieningen					Kortlopend Deel	Langlopend Deel
	Stand per	1-1-2017	Dotaties	Onttrekking	31-12-2017	< 1 jaar	> 1 jaar
	Voorziening jubilea	79.799	34.992	-13.849	100.942	13.090	87.852
	Voorziening verlof						
	Personeelsvoorzieningen	79.799	34.992	-13.849	100.942	13.090	87.852
2.2.3	Overige voorzieningen					Kortlopend Deel	Langlopend Deel
	Stand per	1-1-2017	Dotaties	Onttrekking	31-12-2017	< 1 jaar	> 1 jaar
	Voorziening Groot onderhoud	247.429	81.504		328.933	41.000	287.933
	Overige voorzieningen	247.429	81.504		328.933	41.000	287.933
	Opmerking : Kortlopend gedeelte is bepaald conform MOP						

Model KS : Kortlopende Schulden

		2017	2016
2.4	Kortlopende schulden		
2.4.3	Crediteuren	141.956	73.274
2.4.4	OCW/LNV (kortlopende schulden)	106.299	122.180
2.4.7	Belastingen en premies sociale verz.	329.694	323.297
2.4.8	Schulden terzake pensioenen	94.294	80.966
2.4.9	Overige kortlopende schulden	99.420	18.845
2.4.10	De overlopende passiva	295.238	297.521
	Kortlopende schulden	1.066.902	916.084
2.4.10	Uitsplitsing Overlopende activa		
	Vooruitontvangen bedragen		3.745
	Aanspraken vakantiegeld	264.042	267.284
	Te betalen accountantskosten	3.614	4.492
	Aanspraken bindingstoelage	24.525	22.000
	Beheerplan Huisvesting De Vonder	3.057	
2.4.10	Overlopende passiva	295.238	297.521

Model OB : Overheidsbijdragen

		2017		2017		2016	
		Realisatie		Begroting		Realisatie	
3.1	Rijksbijdragen						
3.1.1	Rijksbijdrage OCW/LNV	8.259.420		8.082.789		8.089.583	
3.1.2	Overige subsidies OCW	359.199		243.790		225.833	
3.1.4	Samenwerkingsverbanden	493.134		366.738		417.177	
	Rijksbijdragen		9.111.753		8.693.317		8.732.593
3.1.2	<i>Specificatie Overige subsidies</i>						
81210	Niet geormerkte subsidies personeel ministerie	5.458				7.708	
81212	Subsidie voor studieverlof	73.670				18.346	
81216	Prestatiebox	264.391		243.790		182.546	
81278	Lerarenbeurs					17.232	
81290	Overige subsidies ministerie	15.680					
	Overige subsidies		359.199		243.790		225.833
3.2	Overige overheidsbijdragen en subsidies						
3.2.1	Gemeentelijke bijdragen en subsidies						
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	113.336		55.608		20.684	
	Overige overheidsbijdragen en subsidies		113.336		55.608		20.684

Model AB : Andere Baten

		2017		2017		2016
		Realisatie		Begroting		Realisatie
3.5	<u>Overige Baten</u>					
3.5.1	Verhuur	21.183		6.000		13.344
3.5.2	Detachering personeel	79.828		31.150		61.933
3.5.3	Schenking					
3.5.4	Sponsoring	10.511		3.444		8.475
3.5.5	Ouderbijdragen	9.148		8.700		9.065
3.5.6	Overige (overige baten)	19.090				154
	<u>Overige Baten</u>		139.760		49.294	92.971

Model LA : Lasten

		2017		2017		2016	
		Realisatie		Begroting		Realisatie	
4.1	Personele Lasten						
4.1.1	Lonen en salarissen	7.612.606	499.176	7.113.430		7.397.870	
4.1.2	Overige personele lasten	406.925	49.241	357.684		322.352	
4.1.3	Af: uitkeringen	-107.747	-82.751	-24.996		-98.394	
	Totaal Personele lasten		7.911.784		7.446.118		7.621.828
	<i>Uitsplitsing lonen en salarissen</i>						
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	5.786.263		5.406.845		5.700.113	
4.1.1.2	Sociale lasten	980.658		916.354		952.175	
4.1.1.3	Pensioenpremies	845.685		790.231		745.582	
	Lonen en salarissen		7.612.606		7.113.430		7.397.870
	<i>Uitsplitsing Overige personele lasten</i>						
	(Na)Scholing en cursussen	106.703		78.372		76.234	
	Activiteiten personeel	10.896		11.792		6.114	
	Bedrijfsgezondheidsdienst	25.053		10.620		9.359	
	Interne in- en uitleen personeel			9.996			
	Overige personele lasten	29.736		55.188		33.128	
	Personeelskantine	16.648		16.968		16.199	
	Personele premies	41.632		57.000		57.686	
	Reis en verblijf	74.212		69.744		71.831	
	Studiedagen en conferenties					370	
	Werving personeel	17.618				25	
	Dotatie voorziening jubilea	34.992		35.004		35.000	
	Ambulante begeleiding					1.690	
	Extern personeel	42.534		3.000		8.869	
	Schoolbegeleidingsdiensten	1.228				1.739	
	Werkkostenregeling	5.558				2.506	
	Overige personele lasten		406.925		357.684		322.352
4.2	Afschrijvingslasten						
4.2.1	Immateriële vaste activa						
4.2.2	Materiële vaste activa	279.343		269.616		251.716	
	Afschrijvingslasten		279.343		269.616		251.716
4.3	Huisvestingslasten						
4.3.1	Huur	11.538		10.812		7.387	
4.3.3	Onderhoud	86.181		80.940		89.417	
4.3.4	Energie en water	112.902		125.964		121.110	
4.3.5	Schoonmaakkosten	133.819		114.240		149.780	
4.3.6	Heffingen	19.961		14.748		17.655	
4.3.7	Dotatie overige onderhoudsvoorziening	81.504		81.504			
4.3.8	Overige (huisvestingslasten)	58.658		28.444		28.157	
	Huisvestingslasten		505.062		456.652		413.506
	<i>Uitsplitsing Overige huisvestingslasten</i>						
	Beveiliging	2.458		3.348		2.761	
	Overige huisvestingslasten	56.200		25.096		25.396	
	Overige huisvestingslasten		58.658		28.444		28.157

		2017	2017	2016
		Realisatie	Begroting	Realisatie
4.4	Overige lasten			
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	261.865	235.956	287.959
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	376.496	359.869	373.212
4.4.3	Dotatie overige voorzieningen			
4.4.4	Overige (overige lasten)	93.482	105.012	110.751
	Overige lasten	731.844	700.837	771.922
	<i>Uitsplitsing administratie en beheerslasten</i>			
	Accountant	11.283	8.004	19.812
	Administratiekantoor	111.331	105.600	114.973
	Beheer en bestuur	7.332		3.652
	Deskundigenadvies	59.171	46.020	66.336
	Drukkerij	1.696	3.012	3.532
	Juridische kosten	6.097	5.004	3.070
	Kantoorbenodigdheden	5.112	3.216	3.818
	Licentiekosten Afas	32.670	33.000	35.646
	Licentiekosten ProActive	4.433	4.404	4.658
	Onkostenvergoedingen RvT / bestuur	10.229	13.500	17.500
	Overige administratielasten	362	1.248	5.491
	Porti	2.415	1.752	1.559
	Public relations en marketing	2.046	2.004	
	Telefoon/fax	7.689	9.192	7.911
	Administratie en Beheerslasten	261.865	235.956	287.959
	Honorarium accountant			
	Onderzoek jaarrekening	11.283	8.004	12.605
	Andere opdrachten			7.207
	Totaal honorarium accountant	11.283	8.004	19.812
	<i>Uitsplitsing Inventaris, apparatuur en leermiddelen</i>			
	ICT software	186		1.814
	Overige materialen	27		866
	ICT hardware	43.706	39.324	42.673
	ICT Licenties	66.104	62.580	53.974
	Klein inventaris	5.921	4.764	11.128
	Leermiddelen	139.583	141.853	170.362
	Leermiddelen LGF	1.633	7.992	3.186
	Mediatheek en bibliotheek	13.217	12.756	8.683
	Overige ICT lasten	17.916	13.020	6.160
	Reproductie	86.653	75.348	74.173
	Website	1.551	2.232	194
	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	376.496	359.869	373.212
	<i>Uitsplitsing overige lasten</i>			
	Abonnementen	5.974	6.924	9.197
	Activiteiten overig	127	696	2.479
	Bijzondere lasten	500		300
	Contributies	12.806	10.356	12.223
	Culturele vorming	19.376	19.860	15.579
	Kabeltelevisie en overige rechten	6.551	8.388	11.610
	Medezeggenschap- en ouderraad	8.579	13.116	9.077
	Overige onderwijslasten	-3.989	2.928	11.089
	Overige verzekeringen	6.266	5.328	4.693
	Reizen en excursies	11.517	12.456	11.762
	Representatie	7.755	8.160	8.222
	Sportdag en vieringen	10.324	10.008	6.706
	Testen en toetsen	6.989	6.792	7.373
	Vergaderkosten	710		411
	Vervoersmiddelen			30
	Overige lasten	93.482	105.012	110.751

Model FB : Financiële Baten en Lasten

		2017		2017		2016
		Realisatie		Begroting		Realisatie
5.	Financiële Baten en Lasten					
5.1	Rentebaten	-805				
5.4	Overige opbrengsten fin. vaste activa en effecten	-2.902		-14.004		-10.529
5.5	Rentelasten	1.293				705
	Financiële Baten en Lasten		-2.413		-14.004	-9.824

Model G : Geormerkte Subsidies

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

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Datum	bedrag toewijzing	ontvangen t/m verslagjaar	Kosten t/m vorig jaar	Kosten verslagjaar	Eindsaldo Verslagjaar	Prestatie afgerond
LOF-subsidie	LOF15-0343	19-04-2016	15.245	15.245	4.427	6.198	4.620	Nee
LOF-subsidie	LOF15-0388	25-04-2016	22.656	22.656	6.888	9.643	6.125	Nee
LOF-subsidie	LOF15-0391	25-04-2016	27.000	27.000	7.030	9.844	10.126	Nee
LOF-subsidie	LOF16-0045	14-11-2016	36.180	36.180		17.313	18.867	Nee
LOF-subsidie	LOF17-0100	13-12-2017	21.887	21.887			21.887	Nee
LOF-subsidie	LOF17-0102	13-12-2017	31.271	31.271			31.271	Nee
Studieverlof	707811-1	21-09-2015	9.713	9.713		9.713	-	Ja
Studieverlof	707810-1	21-09-2015	11.386	11.386		11.386	-	Ja
Studieverlof	852115-1	24-07-2017	22.976	22.976		9.573	13.403	Nee
	<u>totaal</u>		<u>198.314</u>	<u>198.314</u>	<u>18.345</u>	<u>73.670</u>	<u>106.299</u>	

Niet uit de Balans Blijkende Verplichtingen

Onderstaand een overzicht van meerjarige contracten welke het Bestuur heeft afgesloten

:

Type contract	Omschrijving	Begindatum	Einddatum	Contractwaarde	Looptijd mnd	rest mnd	NUBBV
Abonnement	Scan Contract	22-10-2015	21-10-2018	13.272,00	36	10	3.687
Huur- en leasecontracten	Huur Kopieermachines	05-02-2016	04-02-2021	251.559,00	60	37	155.128
Dienstverlening	Contract Arbo Unie	01-01-2017	31-12-2019	3.250,00	36	12	1.083
Dienstverlening	Contract Dienstverlening KSS	01-01-2017	31-05-2019	244.000,00	29	17	143.034
Schoonmaak	Vendor Service contract Toiletartikelen	30-05-2017	29-05-2020	56.500,00	36	29	45.514
Schoonmaak	Schoonmaakcontract	01-01-2018	30-06-2020	240.750,00	30	30	240.750
Onderhoud	Lichtabonnement	13-07-2017	12-07-2022	15.600,00	60	54	14.040
Dienstverlening	KSS Facility	01-01-2018	31-12-2018	27.000,00	12	12	27.000

Gebeurtenissen na balansdatum

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

WNT : Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi publieke sector

Bezoldingscriterium

Het bezoldigingscriterium is bepaald op klasse C, met de volgende waarderingspunten :

- Criterium driejaarsgemiddelde totale baten, aantal complexiteitspunten = 4
- Criterium driejaarsgemiddelde aantal leerlingen, aantal complexiteitspunten = 2
- Criterium gewogen aantal onderwijssoorten, aantal complexiteitspunten = 1

Bezoldiging Bestuurders

bedragen x € 1	G.A.J. van Hoek
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievulling in 2016	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband	0,9 fte
Individueel WNT-maximum klasse C	129.000
Beloning	90.265
Belastbare onkostenvergoedingen	
Beloningen betaalbaar op termijn	14.804
Subtotaal	105.069
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	
Totaal bezoldiging	105.069
Verplichte motivering indien overschrijding	
Gegevens 2016	
Aanvang en einde functievulling in 2015	1/1 - 31/12
Beloning	87.820
Belastbare onkostenvergoedingen	
Beloningen betaalbaar op termijn	11.712
Totaal bezoldiging 2016	99.532

Bezoldiging Raad van Toezicht

bedragen x € 1	R.E.J Vriens	J. Hendrickx	A.H.C van Dongen	B.W.M. Wouters	G.H.M. Holtackers	K. Jochems
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid Rvt	Lid Rvt	Lid Rvt	Lid Rvt	Lid Rvt
Aanvang en einde functievulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12		1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	15/2 - 31/12
Individueel WNT-maximum klasse C	19.350	12.900		12.900	12.900	11.288
Beloning	2.479	2.000		2.000	2.000	1.750
Belastbare onkostenvergoedingen						
Beloningen betaalbaar op termijn						
Subtotaal	2.479	2.000	-	2.000	2.000	1.750
-/- Onverschuldigd betaald bedrag						
Totaal bezoldiging	2.479	2.000	-	2.000	2.000	1.750
Verplichte motivering indien overschrijding						
Gegevens 2016						
Aanvang en einde functievulling in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/7	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Beloning	2.479	2.000	964	2.000	2.000	
Belastbare onkostenvergoedingen						
Beloningen betaalbaar op termijn						
Totaal bezoldiging 2016	2.479	2.000	964	2.000	2.000	

Overige gegevens

Bestemming van het resultaat

Vanuit de statuten zijn geen nadere bepalingen opgenomen met betrekking tot de bestemming van het resultaat.

Het voorstel voor de resultaatbestemming is als volgt :

Resultaat 2017 : -/- € 60.770 wordt volledig onttrokken aan de algemene reserve

Ondertekening door Bestuurders en Toezichthouders

Vaststelling jaarrekening :

College van bestuur : A. Doorman

Raad van toezicht : R.E.J. Vriens

J. Hendrickx

B.W.M. Wouters

G.H.M. Holtackers

K. Jochems