

(FINANCIEEL) JAARVERSLAG

2015

Stichting voor Interconfessioneel (rk/pc)
Praktijkonderwijs
te Woerden



Groenendijk Onderwijs Administratie B.V.
Trapezium 210 -- Postbus 80 -- 3360 AB Sliedrecht
Telefoon 0184-412507 / fax 0184-420701
email algemeen: info@groenendijk.nl
www.groenendijk.nl

Datum:

06-06-2016

INHOUDSOPGAVE

A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG

Bestuursverslag	1
Verslag Raad van Toezicht	37
Financiële positie	42
Resultaat	43
Kengetallen	44

B JAARREKENING

B1 Grondslagen	45
B2 Balans per 31 december 2015	48
B3 Staat van baten en lasten 2015	50
B4 Kasstroomoverzicht 2015	51
B5 Toelichting behorende tot de balans	52
B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	57
B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen	63

C OVERIGE GEGEVENS

C1 Controleverklaring	64
C2 Bestemming van het resultaat	66
C3 Gebeurtenissen na balansdatum	67
C4 Formulier goedkeuring jaarrekening	68

BIJLAGEN

Futura College	69
Stichting	74

Bestuursverslag 2015

Naam	Stichting voor Interconfessioneel (RK/PC) Praktijkonderwijs te Woerden
Werkgeversnummer	78132
Postbus	Postbus 244
Bezoekadres	Abeellaan 2
Postcode	3442 JB
Woonplaats	Woerden

Inhoudsopgave

1. Algemene informatie.....	3
1.1 Juridische structuur en organisatiestructuur	3
1.1.1 Organogram schoolorganisatie	5
1.2 Kernactiviteiten (en organisatiedoelen)	5
2. Algemeen instellingsbeleid.....	13
2.1 Zaken met een behoorlijke personele betekenis	13
2.2 Onderwijsprestaties.....	18
2.3 Onderwijskundige en -programmatische zaken	18
2.4 Ontwikkelingen als gevolg van interne en externe kwaliteitszorg	19
2.5 Ontwikkelingen bij of in relatie tot verbonden partijen	20
2.6 Governance ontwikkelingen (interne beheersing en toezicht).....	20
2.7 Zaken met een behoorlijke politieke of maatschappelijke impact.....	20
2.8 Gevoerd beleid inzake beheersing van uitkering na ontslag	21
2.9 Afhandeling van klachten	21
2.10 Huisvesting en toelatingsbeleid	21
2.11 Prestatiebox	21
3. Financieel beleid.....	22
3.1 Analyse van de financiële situatie.....	22
3.2 Resultaten en analyse van de financiële situatie.....	22
3.3 Balansanalyse	24
3.4 Kengetallen van budget- en vermogensbeheer	24
3.5 Treasury	26
3.6 Begroting.....	27
4. Continuïteitsparagraaf.....	28
4.1 Meerjarenperspectief	28
4.1.1 Basisgegevens	28
4.1.1.1 Verloop van het aantal leerlingen.....	28
4.1.1.2 Verloop van het aantal FTE	29
4.1.2 Meerjarenbegroting en balans.....	29
4.2 Interne risicobeheersings- en controlesysteem	31
4.2.1 AO/IC	31
4.2.2 Planning & control	31
4.2.3 Risicoanalyse	32
4.3 Belangrijkste risico's en onzekerheden.....	33

1. Algemene informatie

1.1 Juridische structuur en organisatiestructuur

• Juridische structuur

De rechtspersoon is een stichting met de naam:
Stichting voor Interconfessioneel (RK/PC) Praktijkonderwijs te Woerden
De stichting is opgericht in 1977 en is gevestigd te Woerden.
De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41172140.

Aan de stichting zijn geen nadere partijen verbonden.

• Organisatiestructuur

Bestuurssamenstelling

Toezichthoudend bestuursdeel	Voorzitter	John Vork
	Plv voorzitter	Dick v d Snoek
	Secretaris	Ron Stolwijk
Uitvoerend bestuursdeel	Directeur/bestuurder	André Dokman

Het bestuur van de stichting heeft 4 bestuursleden, waarvan 1 lid (directeur/bestuurder) het dagelijks bestuur vormt.
De overige bestuursleden hebben een toezichthoudende functie.
De directeur/bestuurder draagt verantwoordelijkheid voor een of meer kerntaken zoals daar zijn:
Onderwijs en kwaliteitszorg, identiteit, personeel, onderhoud gebouw, financiën, public relations, overleg met externe partijen waaronder gemeente, (g)mr-zaken, ouderaanlegenheden, bestuursaanlegenheden samenwerkingsverband voor VO etc.
Het bestuur stelt voor de kerntaken het beleid vast.

De directeur/bestuurder is daarnaast verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken op school en voor de uitvoering van het beleid.
In de bestuursvergaderingen wordt de voortgang van uitvoeringsbesluiten gerapporteerd en vindt toetsing plaats of een en ander verloopt binnen de beleidskaders. De directie doet verslag van belanghebbende zaken op de school.
De toezichthouders worden niet bezoldigd.
De directeur/bestuurder wordt bezoldigd conform de CAO voor onderwijsbestuurders (schaal B1)

Leerlingaantallen

Het aantal leerlingen is in 2011 substantieel gedaald. Deze daling werd veroorzaakt door:

1. De 18-jarigen maatregel.
2. De uitstroom van de leerlingen die tussentijds waren ingestroomd vanuit een opgeheven praktijkschool in Breukelen.

3. Een verminderde instroom hetgeen v.n. te verklaren valt uit het gebouwenplaatje waarvoor dus inmiddels nieuwbouw in gang is gezet.

De instroom vanuit het basisonderwijs was in 2012 goed; 35 leerlingen i.t.t. tot de 23 en 24 van de jaren ervoor. Dat dit niet heeft geleid tot een stijging van het aantal leerlingen kwam doordat ook de uitstroom getalsmatig relatief groot was.

De instroom vanuit het basisonderwijs liet in 2013 een lichte stijging te zien; 37 leerlingen. Daarnaast was er sprake van een redelijke zij-instroom. De ervaring was dat collegascholen het Futura College inmiddels goed weet te vinden als het gaat om doorverwijzing vanuit de vmbo-scholen. De goede samenwerking in het Samenwerkingsverband voor vo is hier zeker debet aan.

In 2015 was leidde de sterkere instroom tot een verdere groei van het leerlingenaantal.

In schema is de ontwikkeling in leerlingaantallen als volgt:

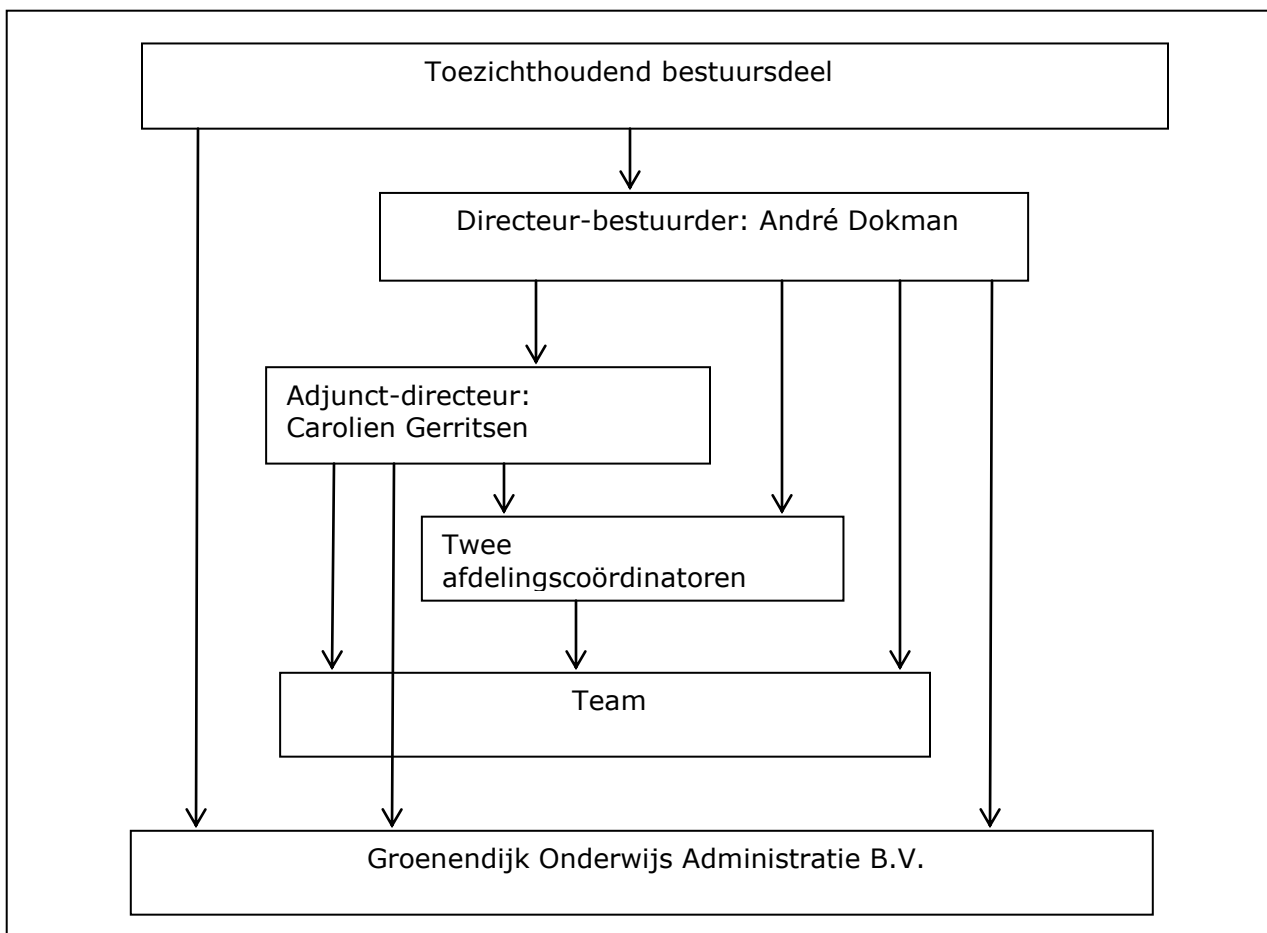
	Per 1-10	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007
Brin										
26KA	Futura College	205	197	183	169	168	216	229	208	188

De lange termijnprognose voorziet een verdere groei van het aantal leerlingen; de gemeentelijke prognose van februari 2015 voorziet een groei naar 238 leerlingen in 2018 om daarna weer licht te dalen; als volgt in schema gebracht:

	Per 1 oktober	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Brin							
26KA	Prognose gemeente	208	225	235	238	236	233
	Prognose Futura C	205	211	217	217	217	217

De school volgt een conservatieve prognose die in een iets minder sterke groei voorziet, veroorzaakt door op dit moment nog onzekere factoren zoals de invloed van passend onderwijs, de verplichte advisering van het BaO en de onzekerheid rondom de financiering van het ondersteuningsbudget.

1.1.1 Organogram schoolorganisatie



1.2 Kernactiviteiten (en organisatiedoelen)

De missie van het Futura College (waar staan wij voor?)

Het Futura College is een school die leerlingen wil voorbereiden op een plek in de samenleving zodat zij als individu en als maatschappelijk betrokken burger zo goed en zo zelfstandig mogelijk kunnen functioneren in de arbeidsmarkt. Dit bereiken wij door iedere leerling als uniek te zien en het onderwijsaanbod af te stemmen op de kwaliteiten en interesses van de leerlingen.¹

Visie van het Futura College (waar gaan wij voor?)

In 2016 is het Futura College een school waar:

- sprake is van maatwerk voor onze leerlingen, zoveel als mogelijk gebaseerd op hun passie,
- waar de relatie tussen teamleden en leerlingen verder is versterkt,
- waar het professionele repertoire van de docenten verder is vergroot,
- waar het leren als levensecht en contextrijk wordt ervaren,
- waar de ouderbetrokkenheid sterk is vergroot,

¹ Evenals de visie is deze in 2011 vastgesteld; in 2016 vindt herijking plaats

- waar opbrengstgericht en planmatig onderwijs wordt verzorgd,
- waar de verantwoordelijkheid van onze leerlingen voor hun eigen ontwikkeling is vergroot,
- waar personeelsbeleid goed is ontwikkeld ,
- waarbij wij helder communiceren naar elkaar toe en naar onze stakeholders,
- waar wordt gewerkt met humor en plezier en met interesse in elkaar.

Doelstellingen van de organisatie: (n.a.v. missie)

Hieronder volgt een opsomming van kerndoelstellingen die n.a.v. de missie zijn geformuleerd: (veel doelstellingen hebben een langere reach dan 2015)

Big Picture Learning:

Verdere implementatie van deze onderwijskundige visie en vormgeving, passend voor het Futura.

Opbrengstgericht werken:

Er wordt gewerkt volgens de streef- en beheersingsdoelen van het curriculum voor PrO. Voor de andere vakken worden doelmatige leerlijnen verder beschreven.

Daarnaast wordt er een keuze gemaakt voor een ander leerlingvolgsysteem dat beter voldoet aan onze specifieke wensen dan bij Magister het geval is.

Adaptief onderwijs:

Onze docenten zijn in staat om vorm te geven aan gepersonaliseerd leren. Zij worden hier, indien gewenst, door collega's in ondersteund.

Sociale competenties:

Er wordt ook een leerlijn sociale competenties beschreven (zie hierboven bij opbrengstgericht werken); daarnaast is er een jaarlijks terugkerend aanbod van trainingen voor geselecteerde groepjes van leerlingen die door de orthopedagoog wordt aangeboden.

Stages en loopbaan:

De stagebegeleiding wordt uitgevoerd door de advisors leerjaar 3 en (vak)mentoren (leerjaar 4 en 5) en niet meer door aparte stage functionarissen. De keuze hiertoe is ingegeven door de invoering van BPL. Dit houdt in dat de advisors en mentoren nog veel te leren hebben op het gebied van de stagebegeleiding. De stage coördinator begeleidt hen hierbij en zorgt voor de ontwikkeling van de juiste documenten.

De stage coördinator zal veel energie moeten steken om nieuwe netwerken op te bouwen in alle arbeidsmarktregio's waarvan onze leerlingen afkomstig zijn. Als gevolg van de transitie van landelijk beleid naar beleid op het niveau van deze arbeidsmarktregio's is er veel veranderd. Onze leerlingen zijn uit vier van dergelijke regio's afkomstig.

Nazorg:

In het kader van de nazorg is in schooljaar 15/16 de pilot van de avondschool van twee klokuren per week voortgezet waarbij twee docenten beschikbaar zijn voor de begeleiding van schoolverlaters in de breedste zin van het woord.

Opleidingen:

De zorgopleiding is in 2015 afgebouwd met de laatste schoolverlaters. De

opleiding facilitaire dienstverlening is hiervoor in de plaats gekomen. In de regio is werk in de logistieke sector. Er is gestart met een opleiding hiertoe.

Wij onderzoeken verder in hoeverre het mogelijk is om in de autobranche op te leiden voor een erkend branchecertificaat.

In het kader van de kaasacademie gaan wij cursussen kaas maken aanbieden en met een externe partij lesmateriaal ontwikkelen.

Entree opleiding:

In 2015/2016 onderzoeken wij op welke manier wij de entree opleiding toegankelijk willen maken voor onze leerlingen met als uitgangspunt dat wij de entreeopleidingen zelf kunnen aanbieden aan onze leerlingen. Wij geloven er namelijk in dat de kans van slagen voor onze leerlingen binnen onze setting groter is dan op het MBO het geval is. Daarnaast bieden wij een vangnet voor hen die door een negatief bindend studieadvies met de opleiding moeten stoppen. Een derde reden is dat onze school beter is toegerust voor toeleiding naar arbeid dan het MBO.

Daarnaast hebben wij voor enkele leerlingen de AKA-opleiding, die in 15/16 voor het laatst mogelijk is, toegankelijk gemaakt zodat zij de kans hebben om door te stromen naar MBO niveau 2.

Kwaliteitsbeleid:

Onderzoek naar de wijze waarop de teambetrokkenheid op de totstandkoming van het schooljaarplan verder kan worden vergroot.

Personeelsbeleid:

De leerKRACHTmethodiek wordt verder uitgerold zodat ieder personeelslid kan participeren in de bijeenkomsten.

Professionele repertoire:

Passende teamscholing worden georganiseerd waarbij de aanwezigheid verplicht zal zijn.

Verantwoordelijkheid van leerlingen:

Hoe kunnen wij de verantwoordelijkheid van onze leerlingen versterken zodat zij zich meer betrokken voelen voor hun eigen ontwikkeling, voor hun eigen school en voor de maatschappij? De antwoorden op deze vragen liggen o.i. met name in het verder uitrollen van het onderwijs volgens de Big Picture learning filosofie.

Communicatie:

Door het wekelijks uitbrengen van de 'Futura Weekly' is de interne communicatie versterkt.

Op schoolniveau verloopt de communicatie naar de ouders toe echter nog niet optimaal. (gemis goed functionerend LVS)

Als gevolg van de invoering van BPL is de communicatie tussen advisor/mentor en ouder versterkt en van voldoende kwaliteit.

Veiligheid:

In 2015 wordt een up-to-date schoolveiligheidsplan ontwikkeld.

Zorgplan:

In 2015 zal een nieuw zorgplan (begeleidingsplan) worden geschreven. Dit

ondermeer als gevolg van behoorlijke veranderingen als gevolg van gemeentelijk beleid op het gebied van jeugdzorg en passend onderwijs.

Strategie:

- Onderwijskundig:

Big Picture Learning:

De herijkte missie en visie van november 2011 leidde tot de kennismaking met de onderwijsfilosofie 'Big Picture Learning'. Deze filosofie biedt goede mogelijkheden om ons onderwijs verder te personaliseren, gebaseerd op de passie en de mogelijkheden van de leerling (omslag van aanbodgestuurd naar vraaggestuurd onderwijs). Ook biedt Big Picture Learning (BPL) goede perspectieven om 'leren in de echte wereld' mogelijk te maken en de ouderbetrokkenheid en de verantwoordelijkheid van de leerling voor het eigen leerproces te verstevigen.

In 2013 is er op het Futura College na een gedegen voorbereiding in het eerste leerjaar daadwerkelijk gestart met BPL. Acht collega's zijn op een BPL-studiereis naar Amerika geweest. In 2014 zijn vier collega's op deze studiereis geweest. Ook in de komende jaren zullen steeds opnieuw collega's op deze studiereis gaan.

In 2014 is een kaderdocument BPL geschreven wat als richtsnoer dient. Jaarlijks wordt dit document geëvalueerd en uitgebreid.

Alle leerlingen hebben een IOP en een persoonlijk leerplan. De korte termijn leerdoelen van de leerlingen worden iedere drie maanden geëvalueerd en in samenspraak met hen en hun ouders opnieuw vastgesteld. De tien minutengesprekken zijn hiertoe vervangen door gesprekken van een uur wat door alle partijen als plezierig en nuttig wordt ervaren. De opkomst van de ouders bij deze presentaties en gesprekken is nagenoeg 100%.

De advisors hebben wekelijks een één op één gesprek met hun leerlingen om vorderingen in brede zin te bespreken.

Veel eerstejaars leerlingen organiseren in het kader van LOB ²zelf één of enkele schaduwdagen waarbij zij voor een dag een bedrijf naar keuze bezoeken om te ontdekken waar hun interesses liggen.

De doorontwikkeling van BPL is voortdurend gaande en bevat teveel elementen om op deze plaats op te nemen. Middels bovenstaande voorbeelden hopen wij de lezer een goede indruk te hebben gegeven van de uitwerking van onze visie op onderwijskundig gebied.

In 2015 is gestart met het onderwijs in het derde leerjaar volgens de BPL filosofie.

Opbrengstgericht werken:

In september 2013 hebben wij nav een PKO³ van de onderwijsinspectie het basisarrangement toegekend gekregen. Het werd ons wel duidelijk dat er v.w.b. de domeinen wonen, vrije tijd en burgerschap planmatiger gewerkt moest gaan worden. In het schooljaar 2014-2015 vormden de leerlijnen van deze domeinen nadrukkelijk de leidraad van ons onderwijs in deze domeinen. In 2015 is onder begeleiding van het KPC gestart met het leerlijnenproject. Het is de bedoeling dat voor alle vakken leerlijnen op diverse niveaus worden ontwikkeld zodat een leerling, uitgaande van interesse en mogelijkheden, onderwijs krijgt aangeboden waarbij de leerlijn als richtsnoer dient.

² LOB=Loopbaan orientatie en begeleiding

³ PKO = periodiek kwaliteitsonderzoek

In de loop van 2015 is een definitieve keuze gemaakt voor een nieuw leerlingvolgsysteem als opvolger van Magister waarover wij niet tevreden waren. Wij hebben gekozen voor Presentis en vanaf september 2015 wordt er gewerkt aan de implementatie van dit systeem.

Adaptief onderwijs:

Onze leraren leren hoe zij beter hun instructie en werkvormen kunnen afstemmen op de onderwijsbehoeften van de individuele leerling. Daartoe is gestart met lesbezoeken en handelingsadviezen door een ambulant begeleider.

Ook de collegiale lesvoorbereidingen en lesbezoeken helpen mee aan het verbeteren van de leerkrachtcompetenties.

Levensechte leerbronnen:

Via stageachtige activiteiten kun je spreken van 'leren in de echte wereld'. Daarnaast zijn er lessen keuzewerktijd op de lessentabel geplaatst waarbij leerlingen kunnen kiezen voor diverse activiteiten in het kader van de vrije tijdsbesteding. Bij aanvang van het schooljaar 15/16 is besloten om de kiesuurlessen te beperken tot leerjaar 1-3, omdat zij hiermee de meeste affiniteit bleken te hebben.

Ook gaan advisory's regelmatig op bedrijfsbezoek en komen mensen van buiten vertellen over hun beroep.

Sociale competenties:

In 2014 is gestart met het aanbieden van extra trainingen aan groepjes geselecteerde leerlingen. (Rots en water, sterke meiden en dergelijke) Ook is in de eerste drie leerjaren gestart met Leefstijl als methode voor omgangskunde.

2015 staat in het teken van borging van de verschillende cursussen. De orthopedagoog is hierbij eindverantwoordelijk. Ook is er gestart met de ontwikkeling van een leerlijn sociale vaardigheden.

Stages en loopbaan:

In 2014 is de begeleiding van de stages in handen gelegd van de mentoren. Dit om verschillende redenen. Zo kent de mentor zijn leerlingen goed. Ook is de mentor vaak de vakdocent van de leerling en spreekt hij of zij de taal van het bedrijf. De koppeling tussen onderwijs en stage is veel beter te maken dus de vertaalslag van de vraag vanuit het bedrijfsleven naar de school is beter te maken.

Er is een stagecoördinator die o.a. de nieuwe netwerken opbouwt en beheert, als vraagbaak voor advisors en mentoren dient en stuurt op een juiste uitvoering van de stagebegeleidende activiteiten. Daarnaast is deze coördinator verantwoordelijk voor het ontwikkelen van de juiste documenten, de implementatie ervan in Presentis en voor het juiste gebruik ervan door de stagebegeleiders.

Nazorg:

In 2014 is gestart met een pilot avondschoon voor schoolverlaters. Twee docenten zijn gedurende één wekelijkse avond present om oud leerlingen te ontvangen en hen te begeleiden op het gebied van m.n. leervragen.

De pilot is ook in schooljaar 15/16 voortgezet want de avondschoon voorziet duidelijk in een behoefte. Naast ondersteuning op vakken als taal en rekenen voor schoolverlaters die naar het MBO zijn gegaan is er in de loop van 2015

ook een opleiding theorie voor het rijbewijs aangeboden. Ook is de avondschool een vindplaats gebleken voor schoolverlaters die andersoortige vragen hebben; bijvoorbeeld op het gebied van arbeidstoeleiding.

Ouderbetrokkenheid:

Met name in de Big Picture Learning klassen is de betrokkenheid goed. Ouders worden ook regelmatig gevraagd voor het verlenen van hand- en spandiensten.

De oude nieuwsbrief wordt nog wel gehanteerd in afwachting van de moderne mogelijkheden die Presentis ons gaat bieden.

Kwalificerende programma's:

In 2014 is begonnen met twee nieuwe opleidingen: facilitaire dienstverlening en logistiek. De eerste opleiding loopt goed. De opleiding logistiek is in 2015 nog niet zover ontwikkeld als wij hadden gehoopt. Dit is m.n. veroorzaakt door personele problemen en het ontbreken van juist lesmateriaal.

Ook een erkend branchecertificaat voor de autotechniek lijkt niet zonder meer voor handen. De docent metaal is nu gekoppeld aan de werkmeester autotechniek om hier verdere stappen in te ondernemen.

In het kader van de 'kaasacademie' zijn in 2014 diverse activiteiten ontwikkeld die hopelijk uiteindelijk zullen leiden naar een branchecertificaat. In de loop van 2015 werd echter duidelijk dat het niet zinvol is om het voorhanden zijnde lesmateriaal om te vormen tot lesmateriaal voor onze leerlingen. Hiervoor liggen de niveau's te ver uiteen. Ook sluiten de wensen van de arbeidsmarkt onvoldoende aan bij het niveau van onze leerlingen; behoudens op het gebied van logistiek en voedingstechnieken. Besloten is dat het geen zin heeft om een aparte opleiding kaasacademie in de markt te zetten; wel zoeken wij naar mogelijkheden op deze arbeidsmarkt voor onze leerlingen.

- Kwaliteitsbeleid:

De wens van de directeur/bestuurder om de betrokkenheid van het team te vergroten heeft er in combinatie met de tijdsdruk toe geleid dat er weliswaar doelstellingen voor 15/16 zijn geformuleerd maar dat die niet in een jaarplan zijn verwoord. Voor 16/17 vormt een nieuw strategisch beleidsplan de basis voor het dan geldende schooljaarplan.

Verder zijn er in het voorjaar de jaarlijkse enquêtes afgenomen. Het algemene beeld van dit tevredenheidsonderzoek was positief.

- Personeelsbeleid:

LeerKRACHT: in 2015 zijn alle teamleden inmiddels getraind in de leerKRACHTmethodiek of waren in een vergevorderd stadium. Collega's zijn overwegend positief over de methodiek; met name het collegiale lesbezoek, de feedback hierop en de gezamenlijke lesvoorbereidingen worden als nuttig en prettig ervaren. Ook zijn gezamenlijke doelen in de verschillende golven uitgewerkt. Een nadeel is wel dat de regelmaat van de leerKRACHT-bijeenkomsten vaker is onderbroken dan ons lief is. Dit is absoluut een aandachtspunt voor het vervolg.

Verder zijn in 2015 voorbereidingen getroffen om samen met een adviseur van VOS/ABB het personeelsbeleid in een nieuw samenhangend document te beschrijven.

In 2015 is er 1 nieuwe docent aangenomen. In verband met langdurig verzuim zijn daarnaast ook vervangers aan het werk gegaan. Van één collega hebben wij noodgedwongen afscheid genomen. Het bleek voor deze functionaris niet mogelijk om zich te ontwikkelen naar de maatstaven van de organisatie.

- Professionele repertoire:

Naast enkele door de school gefaciliteerde langdurige opleidingen is er vooral ingezet op teambrede scholingen over bv het ontwikkelen van leelrijnen, het werken aan en met Presentis, passend onderwijs en dergelijke.

Er waren in 2015 nog twee onbevoegde docenten waarvan er één bezig is met het afronden van de PABO. De ander blijft vooralsnog werkzaam in de functie van leerwerkmeester. In het nieuwe personeelsbeleid zal ook het functiebouwwerk worden gemoderniseerd.

Er is een trajectbegeleider werkzaam die docenten begeleidt bij het handelen in de klas en zodoende de basisvaardigheden vergroot.

- Verantwoordelijkheid leerlingen:

In 2012 is een leerlingenraad opgestart. Deze leerlingenraad wordt steeds vaker geconsulteerd bij schoolse aangelegenheden. Ook is via een teamlid input in de MR geborgd. Via deze weg zijn in 2015 spelmaterialen op het schoolplein gerealiseerd en heeft de raad een voorjaarsfeest georganiseerd. Daarnaast zagen wij in 2014 en 2015 een toename van leerlingen die zelf iets organiseerden bij b.v. een pick me up, een darttoernooi en dergelijke. Het zijn met name leerlingen uit de BPL advisory's die zich profileerden door e.e.a. te organiseren.

- Communicatie:

De interne communicatie is op orde sinds de invoering van de Weekly.

De communicatie met de ouders verloopt op schoolniveau nauwelijks nog via de digitale snelweg. V.w.b. de papieren oudernieuwsbrief vestigen wij de hoop op nieuwe, moderne toepassingen die Presentis ons biedt.

De communicatie tussen ouders en advisors/mentoren verlopen wel doelmatig. (klassendojo – chat – mail)

- Entree opleidingen:

In 2015/2016 is nog gestart met entree opleidingen oude stijl, in samenwerking met het ID College. In 2016 besluiten wij definitief of wij de samenwerking met het ID College voortzetten of dat wij uitwijken naar ROC Midden Nederland.

- Veiligheid:

In de kwaliteitsmonitor die in 2015 is afgenomen bleek de school onder het landelijk gemiddelde te scoren op het gebied van pesten. In de leerlinggesprekken die hierover toen zijn gevoerd bleek dat een verkeerde interpretatie hieraan ten grondslag lag. De leerlingen doelden hierbij niet op pestgedrag tussen leelringen, maar op brutale leerlingen die een grote mond hadden tegen leerkrachten (docentje pesten).

In 2015 is er een integraal schoolveiligheidsplan opgesteld.

- Zorgplan:

in 2015 is een nieuw zorgplan (begeleidingsplan) opgesteld en

geïmplementeerd. Ook is er 'by doing' ervaren wat de beste onderlinge taakverhoudingen zijn tussen de diverse nieuwe en bestaande functionarissen.

2. Algemeen instellingsbeleid

2.1 Zaken met een behoorlijke personele betekenis

Ziekteverzuim 01-01-2015 t/m 31-12-2015

Geslacht	Aantal	Aantal fte	Meldingen in periode	Lopende meldingen	ZMF	GZVD	ZVP
Man	16	11,05	18	20	1,63	24,65	6,87%
Vrouw	23	18,18	35	37	1,93	40,38	12,11%
Totaal	39	29,23	53	57	1,82	34,56	10,13%

Definitie	Omschrijving
Aantal	Het aantal mannen, vrouwen en totaal aantal werknemers met een dienstverband dat geheel of gedeeltelijk in de geselecteerde verslagperiode valt.
Aantal fte	De totale FTE factor welke wordt berekend door het aantal beschikbare dagen te delen door het aantal dagen dat in de geselecteerde verslagperiode ligt.
Meldingen in periode	Aantal verzuimmeldingen waarvan de eerste ziektedag binnen de verslagperiode ligt.
Lopende meldingen	Aantal verzuimmeldingen waarvan er minimaal één ziektedag binnen de verslagperiode valt.
ZMF	De ZiekMeldFrequentie (ZMF) betreft een maat voor het gemiddelde aantal verzuimmeldingen per werknemer, omgerekend naar jaarbasis.
GZVD	De Gemiddelde ZiekteVerzuimDuur (GZVD) betreft een maat voor de gemiddelde duur van verzuimmeldingen die in de verslagperiode zijn afgerond.
ZVP	Het ZiekteVerzuimPercentage (ZVP) betreft een percentage die het ziekteverzuim weergeeft ten opzichte van de beschikbaarheid van werknemers.

Verzuim per maand

Maand	Verzuimpercentage
Januari	13,85%
Februari	13,70%
Maart	11,74%
April	11,63%
Mei	8,78%

Juni	10,44%
Juli	8,60%
Augustus	8,50%
September	7,93%
Oktober	8,91%
November	7,57%
December	9,62%

Definitie	Omschrijving
Verzuimpercentage	Het verzuimpercentage betreft een percentage die het ziekteverzuim weergeeft ten opzichte van de beschikbaarheid van werknemers in de betreffende maand van de verslagperiode waarop de regel van toepassing is.

Leeftijdscategorieën

Leeftijd	Werknemers	Meldingen	Verzuim	ZMF	GZVD	Beschikbaarheid	ZVP
< 15 jaar	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
16 jaar - 20 jaar	1	0	0,00	0,00	0,00	292,00	0,00%
21 jaar - 25 jaar	2	2	9,00	1,00	4,50	730,00	1,23%
26 jaar - 30 jaar	4	4	465,36	1,16	2,50	1.256,93	37,02%
31 jaar - 35 jaar	6	3	5,53	0,53	2,00	2.046,74	0,27%
36 jaar - 40 jaar	4	5	62,34	1,64	23,20	1.111,94	5,61%
41 jaar - 45 jaar	4	10	34,46	3,28	6,00	1.113,71	3,09%
46 jaar - 50 jaar	4	12	110,29	3,60	76,17	1.116,54	9,88%
51 jaar - 55 jaar	5	8	175,13	2,18	53,29	1.169,95	14,97%
56 jaar - 60 jaar	8	12	151,31	2,61	21,42	1.538,50	9,84%
61 jaar - 65 jaar	1	1	67,60	0,00	126,00	292,00	23,15%
66 jaar - 70 jaar	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
> 70 jaar	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Totaal	39	57	1.081,02	1,81	34,56	10.668,30	10,13%

Definitie	Omschrijving
Werknemers	Aantal werknemers uit de desbetreffende leeftijdsklasse met een dienstverband dat geheel of gedeeltelijk binnen de verslagperiode valt.

Meldingen	Aantal verzuimmeldingen veroorzaakt door werknemers uit de desbetreffende leeftijdsklasse en verder voldoet aan de conditie die genoemd wordt voor de kolom 'Meldingen in periode' uit de basisstatistieken.
Verzuim	Verzuim veroorzaakt door werknemers uit de desbetreffende leeftijdsklasse dat binnen de verslagperiode ligt verdisconteerd met de FTE factor van de werknemer en het arbeidsongeschiktheidspercentage van de verzuimmelding.
ZMF	Deze kolom komt overeen met de kolom 'ZMF' uit de basisstatistieken, maar dan gesplitst per leeftijdsklasse.
GZVD	Deze kolom komt overeen met de kolom 'GZVD' uit de basisstatistieken, maar dan gesplitst per leeftijdsklasse.
Beschikbaarheid	Beschikbaarheid van werknemers uit de desbetreffende leeftijdsklasse, verdisconteerd met de FTE factor van de werknemer.
ZVP	Deze kolom komt overeen met de kolom 'ZVP' uit de basisstatistieken, maar dan gesplitst per leeftijdsklasse.

Beschikbaarheid

Geslacht	Aantal	Beschikbaarheid	Beschikbaarheidspercentage
Man	16	4.032,31	93,13%
Vrouw	23	6.635,99	87,89%
Totaal	39	10.668,30	89,87%

Definitie	Omschrijving
Aantal	Het aantal mannen, vrouwen en totaal aantal werknemers met een actief dienstverband dat geheel of gedeeltelijk in de geselecteerde verslagperiode valt.
Beschikbaarheid	Beschikbaarheid van de werknemer, verdisconteerd met de FTE factor van de werknemer.
Beschikbaarheidspercentage	De mate waarop werknemers beschikbaar zijn in de geselecteerde verslagperiode. Het betreft een waarde die 'gespiegeld' is aan de kolom 'ZVP' uit de basisstatistieken, oftewel 100 minus de waarde uit de kolom 'ZVP' uit de basisstatistieken.

KV	Dit betreft een gelijke berekening als de kolom 'ZVP'. Hierin worden echter alleen verzuimdagen geteld van verzuimmeldingen die minder dan 8 dagen duren.
----	---

MLV	Dit betreft een gelijke berekening als de kolom 'ZVP'. Hierin worden echter alleen verzuimdagen geteld van verzuimmeldingen die langer dan 7 dagen en minder dan 43 dagen duren.
LV	Dit betreft een gelijke berekening als de kolom 'ZVP'. Hierin worden echter alleen verzuimdagen geteld van verzuimmeldingen die langer dan 42 dagen en minder dan 366 dagen duren.
ELV	Dit betreft een gelijke berekening als de kolom 'ZVP'. Hierin worden echter alleen verzuimdagen geteld van verzuimmeldingen die langer dan 365 dagen duren.

Verzuimverdeling naar duurcategorie

Categorie	Aantal meldingen	Verzuim	GZVD	ZVP
Kort (1-7 dagen)	46	102,15	2,85	0,96%
Middel lang (8 - 42 dagen)	4	60,67	19,67	0,57%
Lang (43 - 365 dagen)	6	838,80	199,50	7,86%
Extra lang (> 365 dagen)	1	79,40	878,00	0,74%
Totaal	57	1.081,02	34,56	10,13%

Definitie	Omschrijving
Aantal meldingen	Het aantal verzuimmeldingen dat binnen de duurcategorie valt waarop deze regel van toepassing is.
Verzuim	Verzuim dat binnen de duurcategorie valt waarop deze regel van toepassing is.
GZVD	De gemiddelde verzuimduur, binnen de verslagperiode, van afgeronde verzuimmeldingen die binnen de duurcategorie vallen waarop deze regel van toepassing is.
ZVP	Het ZiekteVerzuimPercentage waarbij enkel verzuimdagen worden geteld van de verzuimmeldingen die binnen de duurcategorie vallen waarop deze regel van toepassing

Aantallen per duurcategorie

Categorie	Aantal meldingen	Verzuim	GZVD	ZVP
Kort (1-7 dagen)	46	102,15	2,85	0,96%
Middel lang (8 - 42 dagen)	4	59,87	19,67	0,56%
Lang (43 - 365 dagen)	6	836,96	199,50	7,87%
Extra lang (> 365 dagen)	1	79,40	878,00	0,75%
Totaal	57	1.078,38	34,56	10,13%

Definitie	Omschrijving
Aantal meldingen	Het aantal verzuimmeldingen dat binnen de duurcategorie valt waarop deze regel van toepassing is.
Verzuim	Verzuim dat binnen de duurcategorie valt waarop deze regel van toepassing is.

GZVD	De gemiddelde verzuimduur, binnen de verslagperiode, van afgeronde verzuimmeldingen die binnen de duurcategorie vallen waarop deze regel van toepassing is.
ZVP	Het ZiekteVerzuimPercentage waarbij enkel verzuimdagen worden geteld van de verzuimmeldingen die binnen de duurcategorie vallen waarop deze regel van toepassing is.

Personen per meldingscategorie

Categorie	Aantal personen	Verzuim	Percentage
0 maal	9	0,00	23,08%
1 maal	15	629,04	38,46%
2 maal	6	115,48	15,38%
3 maal	6	234,92	15,38%
4 maal	3	98,94	7,69%
5 maal	0	0,00	0,00%
6 maal	0	0,00	0,00%
>7 maal	0	0,00	0,00%
Totaal	39	1.078,38	100,00%

Definitie	Omschrijving
Aantal personen	Aantal werknemers met een aantal verzuimmeldingen dat correspondeert met de meldingscategorie waarop de regel van toepassing is.
Verzuim	Verzuim van werknemers die worden meegeteld bij de kolom 'aantal personen'.
Percentage	Ziekteverzuimpercentage, gevormd door dezelfde definitie die gebruikt wordt voor de kolom 'ZVP' in de basisstatistieken, voor de werknemers die worden meegeteld bij de kolom 'Aantal personen'.

Analyse ziekteverzuimgegevens:

In vergelijking met 2014 is de ziekmeldfrequentie gedaald van 2,28 naar 1,82 in 2015. Personeelsleden meldden zich dus minder vaak ziek dan het jaar ervoor. Dit is positief.

Minder positief is de toename van het verzuimpercentage van 8,67% naar 10,13 % in 2014. De verklaring blijkt uit de toename van de gemiddelde verzuimduur; van 7,19 naar 34,56.

Hieruit blijkt dat de toename van het verzuimpercentage te wijten is aan het langdurig verzuim. In 2015 waren drie collega's langdurig ziek. Twee van hen wegens een niet arbeidsgerelateerde oorzaak en bij één collega was wel sprake van een (gedeeltelijke) arbeidsrelatie. Daarnaast is de collega van wie wij in overleg het

arbeidscontract hebben ontbonden door alle spanningen ook enkele maanden niet in staat gebleken om zijn werk te verrichten.

Deze gegevens geven geen aanleiding om het ziektebeleid aan te passen.
(mondeling ziekmelden bij de directie, na driemaal verzuim een verzuimgesprek, oproep door de bedrijfsarts initiëren)

Professionalisering:

Twee collega's maakten gebruik van de lerarenbeurs om een Master te halen. Eén van hen heeft de opleiding succesvol afgerond. De andere collega is ivm langdurig verzuim gestopt met de opleiding.

Verder zijn alle individuele aanvragen op het gebied van professionalisering gehonoreerd en zijn er aansprekende teambrede (verplichte) scholingen aangeboden. Het team ging ermee akkoord om de persoonlijke professionaliseringstijd deels in te zetten in deze teambrede scholingen. Een teamcoördinator heeft de training voor coaching afgerond. De tweede coördinator zet het tweejarig traject hiervoor voort.

Aan professionalisering is in 2015 een budget van €87,287 besteed.

2.2 Onderwijsprestaties

Eindschoolverlaters:	2008 - 2009	2009 - 2010	2010 - 2011	2011 - 2012	2012 - 2013	2013 - 2014	2014 - 2015
Werken (met arbeidsovereenkomst) Inclusief beschermde arbeid	10	16	38	23	15	17	14
Vervolgopleiding BBL (= werk en opleiding)	4	13	12	4	3	6	14
Vervolgopleiding BOL (= opleiding)	3	7	9	2	5	7	5
Vervolgopleiding, anders					7		0
Van school met begeleiding jobcoach	-	2	2	3	0	0	0
Indicatie dagbesteding	4	4	4	3	4	4	7
Overig	4	1	8	8		4	3

2.3 Onderwijskundige en -programmatische zaken

Veel ontwikkelingen zijn ingezet waaronder onderwijskundig (par. 1.2) en programmatisch:

- Ontwikkelen van leerlijnen voor alle vakken en implementatie ervan.
- Verdere implementatie van het werken met het persoonlijk leerplan en de driemaandelijke evaluaties en presentaties en opstellen nieuw leerplan.
- Inrichten van Presentis, ons nieuwe leerlingvolgsysteem.
- Het uptodate houden van de volledige lijn van stagebegeleiding naar de laatste landelijke, regionale en schoolgebonden inzichten.
- Opstellen en vaststellen van het nieuwe schoolveiligheidsplan.

- Het opnieuw schrijven van het zorgplan (begeleidingsplan), rekening houdend met schoolgebonden, regionale en landelijke ontwikkelingen. Tevens het duiden van de (gedeelde) verantwoordelijkheden van de diverse functionarissen rondom de begeleiding van leerlingen.
- Evaluatie en uitbreiding van het kaderdocument Big Picture learning.
- Het betrekken van de advisors to be van de bovenbouw in BPL.
- Verdere implementatie van leerKRACHT waaronder de training voor alle personeelsleden.

2.4 Ontwikkelingen als gevolg van interne en externe kwaliteitszorg

ProZo! is een kwaliteitsinstrument, ontwikkeld voor het PrO. In het voorjaar van 2015 zijn enquêtes uitgezet onder de leerlingen en hun ouders van het tweede en vierde leerjaar.

Enkele algemene conclusies:

- Lage respons bij ouders; aandachtspunt voor de volgende keer.
- Gemiddelde score zijn van een voldoende niveau. Hoogst bij ouders (3,47 versus 3,31 landelijk), dan leerlingen (3,19 versus 3,22 landelijk)
- Bij de leerlingen valt op een lagere score dan landelijk gemiddels bij onderdelen 'sociale competenties (2,88 versus 3,00 landelijk) en stages & loopbaan (2,95 versus 3,11)
- Sociale competenties: een reden temeer om met de invoering van BPL door te gaan waarbij de relatie tussen leerkrachten en leerlingen hechter is dan voorheen het geval was. Daarnaast is het opstellen van een leerlijn sociale vaardigheden een must.
- Stages en loopbaan: Op het moment van afname van de enquêtes hadden wij net de slag gemaakt om de stages te laten begeleiden door hun eigen advisors/mentoren. Deze personeelsleden zijn hierin lerende. Wij verwachten dat de scores volgend jaar zijn verbeterd.
Geen reden voor extra inzet.
- Verder viel op dat leerlingen vinden dat zij weinig betrokken worden bij belangrijke beslissingen op school. Wij hebben extra ingezet op het belang van de leerlingenraad.
- Verder viel op dat leerlingen lager dan het landelijk gemiddelde vinden dat er onvoldoende wordt gedaan tegen pesten.
Hier schrokken wij van en zijn hierover in gesprek gegaan met onze leerlingen. Toen bleek dat zij ervaren dat docenten worden uitgescholden door leerlingen en dat zij dit hebben laten meewegen bij hun antwoorden. Verder zijn er ook ruzies in de pauze. In samenspraak met de leerlingenraad hebben wij buiten fitnessapparatuur en andere spelmogelijkheden geplaatst.
Ook hebben wij de zichtbaarheid van de vertrouwenspersonen vergroot.
- Portfolio: leerlingen scoorden lager dan landelijk gemiddeld. Dit klopt ook omdat ons huidige portfolio niet voldoet aan onze verwachtingen. Wij zorgen ervoor dat het portfolio in Presentis wordt geïmplementeerd.
- De scores van de ouders waren nergens opvallend lager dan landelijk gemiddeld; wel opvallend hoger dan landelijk.
Wat dat betreft hebben wij geen extra maatregelen genomen anders dan wij al deden en doen.

2.5 Ontwikkelingen bij of in relatie tot verbonden partijen

Er zijn geen fusieplannen.

Wij werken nauw samen met het bedrijfsleven in en om Woerden.

Daarnaast werken wij volop mee aan het samenwerkingsverband voor vo waarvan de school deel uitmaakt.

De samenwerking met de overkoepelende ROC's in de Utrechtse regio is vastgelegd in een convenant waarin o.a. is geregeld dat PrOleerlingen in staat worden gesteld om in maximaal twee jaar op hun school voor praktijkonderwijs de entree opleiding gericht op arbeid te volgen. De leerlingen die in staat worden geacht om wel naar vervolgonderwijs niveau 2 door te stromen dienen de entree opleiding op het ROC te volgen.

In 2015 zijn wij daarnaast gesprekken aangegaan met het ID College om te zien of met hen vergelijkbare afspraken kunnen worden gemaakt. Het ID College heeft immers een vestiging in Woerden en met hen werken wij al 4 jaar nauw samen.

Verder is er als gevolg van landelijke ontwikkelingen op het gebied van arbeidstoeleiding en jeugdzorg uiteraard veel veranderd.

V.w.b. de arbeidstoeleiding is de stage coördinator druk doende om netwerken op te bouwen, voor diverse gemeentes verschilt dit aanzienlijk.

V.w.b. jeugdzorg heeft de gemeente Woerden ervoor gekozen om een pilot op te starten waarbij een jeugdhulpverlener op school aanwezig is en zo dichterbij het vuur zit. Voor het Futura heeft dit ertoe geleid dat een jeugdhulpverlener van Stichting Reinaerde twee dagen per week op school aanwezig is.

Op landelijk niveau is er een beweging in gang gezet om het Platform voor praktijkonderwijs en het landelijk werkverband voor praktijkonderwijs om te vormen tot één daadkrachtige en gezaghebbende organisatie. De uitvoerend bestuurder van het Futura College maakt actief deel uit van het hiertoe opgerichte transitieteam.

Tevens is hij sinds mei interim voorzitter van het Landelijk Werkverband voor PrO.

2.6 Governance ontwikkelingen (interne beheersing en toezicht)

De stichting voldoet aan de eisen van de wet goed bestuur

(Raad van Beheer model)

In het volgende onderdeel van het jaarverslag leest u het verslag van de toezichthouders.

2.7 Zaken met een behoorlijke politieke of maatschappelijke impact

1. Passend onderwijs; de wetgevers hebben bepaald dat PrO (en LWO) ondergebracht worden in het systeem van passend onderwijs. Dit heeft verregaande consequenties voor de bekostiging; immers het zorgbudget wordt vanaf 2016 betaald door het samenwerkingsverband waar de school deel van uitmaakt. Op dit moment is onduidelijk welke mogelijke consequenties dit kan hebben voor de omvang van de school.
De directeur/bestuurder zet zich via zijn bestuurslidmaatschap van het Landelijk Werkverband in om het Praktijonderwijs uit dit stelsel van financiering te krijgen.
2. De transitie van de landelijke operende jeugdzorg en arbeidstoeleiding naar de gemeentes is op zijn minst spannend te noemen. Er zijn op dit moment veel ontwikkelingen gaande mbt deze majeure veranderingen.

2.8 Gevoerd beleid inzake beheersing van uitkering na ontslag

In 2015 is een vaststellingsovereenkomst met een medewerker gesloten. Deze medewerker ontving een onslagvergoeding van €10.000.

2.9 Afhandeling van klachten

De stichting heeft de procedure rondom de afhandeling van klachten vastgesteld:

- Toelating en verwijdering
- Protocol agressie geweld en seksuele intimidatie
- Klachtenprocedure intern
- Klachtenprocedure extern

In 2015 zijn er geen klachten ingediend over het Futura College.

2.10 Huisvesting en toelatingsbeleid

In het najaar van 2015 heeft het bestuur het besluit genomen om het gebouw uit te breiden met twee lokalen. Dit streven wordt in 2016 verder uitgewerkt.

2.11 Prestatiebox

De prestatiebox voorziet in extra financiële middelen bedoeld voor een aantal doelen. In deze tekst verantwoordt het Futura College zich over deze middelen, die in 2015 €185 per leerling bedroegen, derhalve een totaalbedrag van €17.945.

In twee van de hoofdthema's uit het sectorakkoord hebben wij extra geïnvesteerd: uitdagend onderwijs voor de leerlingen en professionele scholen.

M.b.t. 'uitdagend onderwijs' hebben wij bv de keuze in het rooster ingebouwd om gedurende drie lesuren per week een eigen keuze te maken in de invulling ervan (zgn Kiesuur). Hiervoor worden vaak externe docenten ingehuurd. Ook hebben wij een extra onderwijsassistent aangesteld om in catering geïnteresseerde leerlingen te begeleiden. Een deel van de extra kosten zijn afkomstig van de prestatiebox. Daarnaast is er behoorlijk veel ruimte voor advisorgroepen om op excursie te gaan en dergelijke. De mogelijkheden hiertoe zijn ruimer dankzij de gelden uit de prestatiebox.

Professionele scholen: wij zijn een leerKRACHTschool geworden juist om te groeien tot een professionele schoolcultuur waarin wij leren van elkaar. De aanstelling van een leerKRACHTcoördinator vergt extra budget (200 uur op jaarbasis).

3. Financieel beleid

3.1 Analyse van de financiële situatie

Het Futura College is als kleine éénpitter meer dan andere VO scholen vatbaar voor externe ontwikkelingen, met name rond passend onderwijs en wijziging van leerlingstromen. De bestuurder van de stichting voert daarom een sober financieel beleid dat is gericht op evenwicht tussen het faciliteren van onderwijsdoelstellingen en het langjarig realiseren van financiële draagkracht.

De stichting heeft de afgelopen jaren een uitstekende vermogenspositie opgebouwd en wil in de nabije toekomst een deel van de reserve inzetten om goed (praktijk) onderwijs te faciliteren. In 2016 worden plannen gemaakt om twee lokalen bij te bouwen en in te richten.

De planning en controlcyclus heeft in 2015 meer aandacht gekregen, mede door inschakeling van een extern adviseur met een blik 'van buiten'. Zo is een risico analyse verricht en is een financieel beleidsplan opgesteld in aanloop naar een beleidsrijke(re) meerjarenbegroting. De financiële kwartaalcijfers worden van een toelichting voorzien die voor alle lezers begrijpelijk is.

3.2 Resultaten en analyse van de financiële situatie

Het exploitatieresultaat over 2015 bedraagt € 143.358 positief (2014 € 14.091 negatief). Dat is bijna €173.000 beter dan was begroot. De baten waren ongeveer €125.500 hoger dan begroot, de lasten €49.000 lager dan begroot. Het saldo van rentebaten en -lasten liep in de pas met de begroting.

In aansluiting op de volgende tabel lichten we de belangrijkste verschillen tussen realisatie en begroting toe.

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
Baten			
(Rijks)bijdragen	2.590.601	2.510.409	2.348.117
Overige overheidsbijdragen	46.399	18.649	52.414
Overige baten	214.028	196.580	269.848
	<u>2.851.027</u>	<u>2.725.638</u>	<u>2.670.379</u>
Lasten			
Personele lasten	2.168.563	2.140.950	2.094.433
Afschrijvingen	116.481	120.775	170.756
Huisvestingslasten	144.717	157.025	128.769
Overige instellingslasten	292.171	351.185	278.662
	<u>2.721.931</u>	<u>2.769.935</u>	<u>2.672.621</u>
Saldo baten en lasten	<u>129.096</u>	<u>-44.297</u>	<u>-2.241</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	14.906	15.700	17.058
Financiële lasten	645	750	726
Financiële baten en lasten	<u>14.262</u>	<u>14.950</u>	<u>16.332</u>
Resultaat	<u>143.358</u>	<u>-29.347</u>	<u>14.091</u>

Aan de batenkant zorgde het loonruimte akkoord voor 80 k meer baten OCW, daar kwam nog een eenmalige nabetaling over 2014 van 20 k door het SWV RUW bij. Ook de gemeente vergoedde meer (28 k) dan begroot; dit komt onder andere door een eenmalige bijdrage in de meerkosten van de nieuwbouw als gevolg van stijgend btw tarief gedurende de bouw.

Aan de kostenkant bleven de personele kostenstijging per saldo beperkt tot 28 k meer dan begroot (1,3%). Tegenover een stijging van de loonkosten met 56 k stond een stijging van de uitkeringen met 51 k. De overige personele lasten stegen met 36 k (16%). Deze overschrijding valt te verklaren door meer deskundigheidsbevordering en inhuur (vervangend) personeel op contractbasis met name voor extra begeleiding.

De afschrijvingen kwamen 4 k (3,3%) lager uit dan begroot, vanwege uitstel van investeringen.

De huisvestingslasten kwamen 12 k (8%) lager uit dan begroot, vooral dankzij lagere kosten van schoonmaak en tuinaanleg. De overige instellingslasten kwamen 59 k lager uit dan begroot: contributies, porti en drukwerk, maar vooral ICT en onderwijsverbruiksmiddelen kostten minder dan begroot. Alle aanvragen met betrekking tot aanschaf van onderwijs leerpakket zijn gehonoreerd, maar blijken in de praktijk minder te kosten. Er wordt dus niet bewust de hand op de knip gehouden en de inrichting van de school en de lokalen is up-to-date.

3.3 Balansanalyse

De beperkte gevolgen voor de balans van stichting Interconfessioneel praktijkonderwijs staan in de volgende tabel.

BALANS analyse 2015	2015	%	2014	%
ACTIVA				
Immateriële vaste activa	0	0%	0	0%
Materiële vaste activa	935.370	29%	994.384	32%
Vorderingen	270.127	8%	308.009	10%
Liquide middelen	2.048.613	63%	1.840.812	59%
	3.254.109	100%	3.143.205	100%
PASSIVA				
Eigen vermogen	2.685.642	83%	2.542.285	81%
Voorzieningen	203.877	6%	217.796	7%
Langlopende schulden	0	0%	0	0%
Kortlopende schulden	364.590	11%	383.124	12%
	3.254.109	100%	3.143.205	100%

Het aandeel materiële vaste activa is gedaald, doordat er 59 k meer is afgeschreven dan geïnvesteerd. Ook de vorderingen zijn substantieel gedaald. Door de winst plus afschrijvingen zijn de liquide middelen toegenomen. Aan de passiefzijde is de belangrijkste verandering de toename van het eigen vermogen dankzij het positieve exploitatieresultaat.

Aan de voorzieningen werd per saldo 14 k meer onttrokken dan gedoteerd. Dit kwam vooral door een onttrekking aan de voorziening personele fricties. Enerzijds vanwege de kosten van een vaststellingsovereenkomst en anderzijds de kosten eigen risico uitkeringen (25%). Overigens is het beleid dat deze voorziening op termijn nihil wordt.

3.4 Kengetallen van budget- en vermogensbeheer

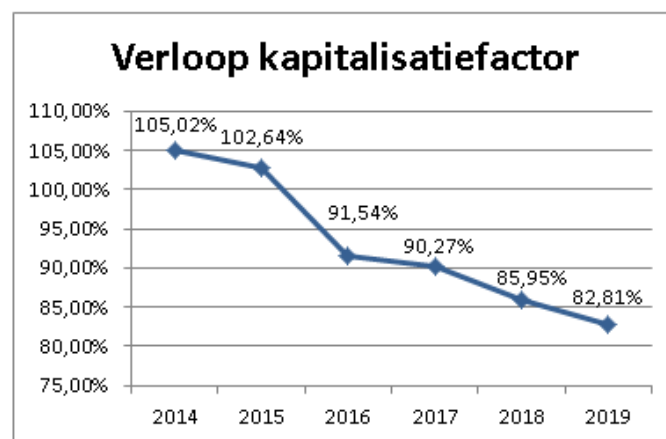
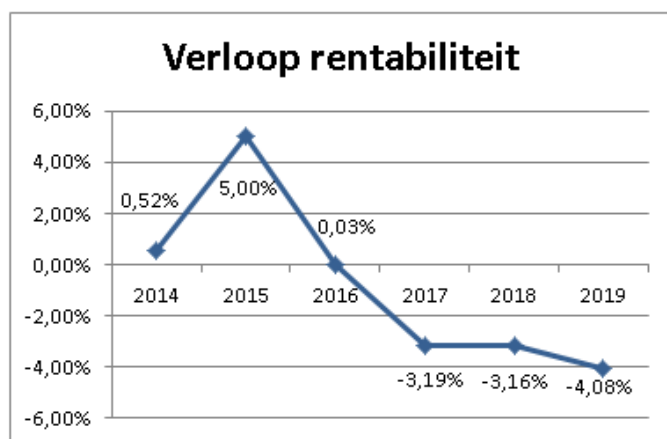
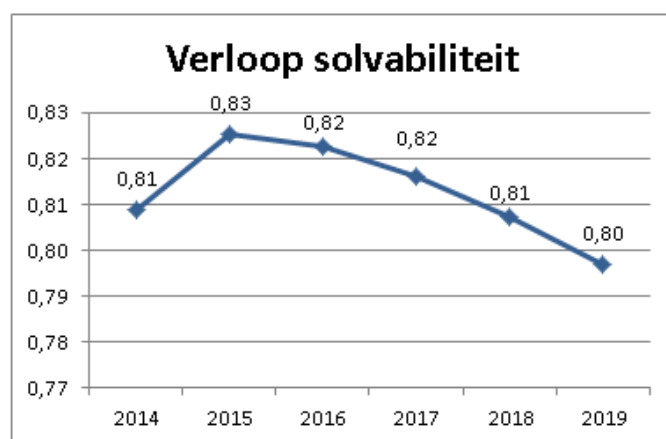
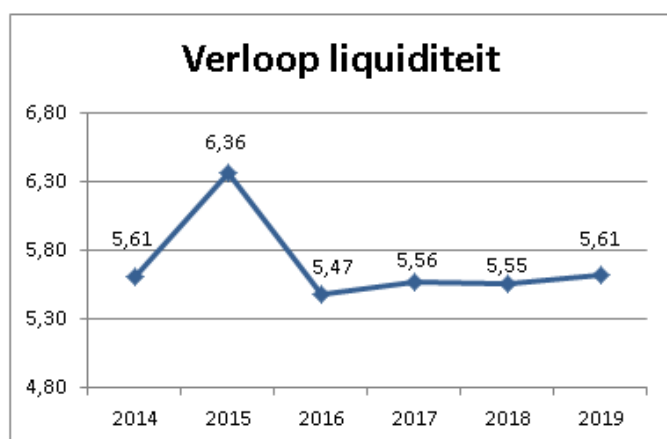
Sinds de commissie Don werken onderwijsorganisaties met het onderscheid tussen kengetallen van vermogensbeheer, te weten kapitalisatiefactor, solvabiliteit en weerstandsvermogen en van budgetbeheer zoals rentabiliteit en liquiditeit. In het financiële verslag (p.43) staan de definities en berekeningen van deze kengetallen voor het Futura College.

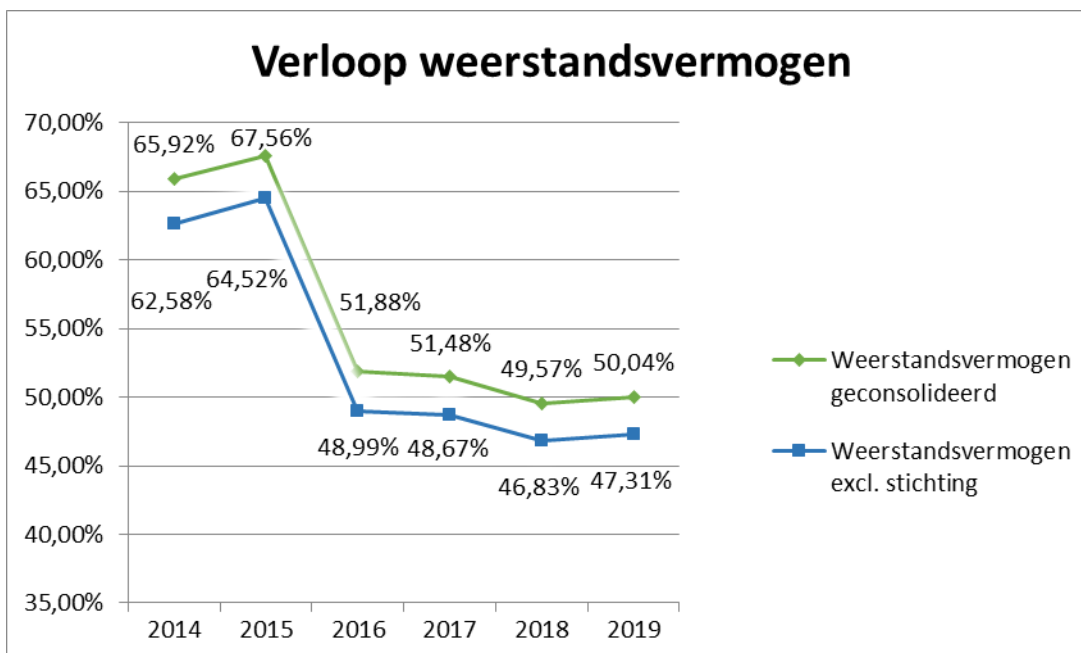
In de volgende tabel staat een samenvatting.

Kengetallen, normen en streefwaarden	OCW/Don	Inspectie	Bestuur		
	min.norm	signaleringsgrens	2015	2014	streef waarde
Rentabiliteit	0%	3 jaar neg	5%	0,5%	0 %
Solvabiliteit 1	min. 30 %		82,5%	80,9%	
Solvabiliteit 2	min. 30 %	<30 %	88,8%	87,8%	75%
Liquiditeit	min.1,0	<0,75	6,4	5,6	2
Kapitalisatiefactor	60 % (klein)		103%	105,0%	75%

In het verslagjaar verbeterden alle kengetallen in lichte mate. Met uitzondering van de kapitalisatiefactor, maar die is met 103% nog steeds ver boven de signaleringsgrens van 60 %.

Het Futura College voert een financieel beleid om rond 2020 deze kengetallen meer in lijn te hebben met de eigen streefwaarden.





3.5 Treasury

Het primaire doel van de Stichting Interconfessioneel Praktijkonderwijs Woerden is het verzorgen van goed onderwijs voor de specifieke doelgroep. Beleggen en belenen van liquide middelen is ondergeschikt en dienend aan dit primaire doel. Het treasury beleid dient bij te dragen aan de financiële continuïteit van de onderwijsorganisatie.

Conform de OCW Regeling beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek 2010 werkt de Stichting met een vastgesteld treasurystatuut. Daarin zijn de doelen, randvoorwaarden, informatiestromen en administratieve organisatie van het treasurymanagement beschreven.

Er is geen aparte treasurycommissie ingesteld. De directeur/bestuurder vervult binnen de randvoorwaarden van het treasurystatuut de treasuryfunctie en legt daarover verantwoording af aan het toezichthoudend bestuur.

In de praktijk belegt de Stichting niet in aandelen of obligaties maar stalt overtollige middelen op internet spaarrekeningen bij verschillende Nederlandse banken. Een overzicht:

ABN AMRO NL87ABNA 0814975631	Ondernemersdeposito
ABN AMRO NL67ABNA 0974619949	Bestuurrekening (rek crt)
ABN AMRO NL36ABNA 0940023032	Schoolrekening (rek crt)
RABOBANK NL58RABO 3289363392	Bedrijfsspaarrekening
RABOBANK NL38RABO 0127530606	Rekening courant
INGBANK NL77INGB0003370160	Rekening courant

3.6 Begroting

De exploitatiebegroting voor het kalenderjaar 2016 sluit met een kleine plus van € 861. Daarachter gaat een begroot tekortsaldo Baten min Lasten schuil van ruim € 10.000 en een positief financieel renteresultaat van ruim € 11.000. Dit is in lijn met het ingezette beleid om een deel van de reserve in te zetten voor onderwijsdoeleinden, zonder de financiële continuïteit in gevaar te brengen.

Exploitatiebegroting 2016		
Baten		
	Rijksbijdragen	2728.019
	Overige overheidsbijdragen	21.077
	Overige baten	135.141
		2.884.237
Lasten		
	Personele lasten	2.282.081
	Afschrijvingen	118.700
	Huisvestingslasten	142.025
	Overige instellingslasten	351.870
Saldo baten en lasten		- 10.439
Financiële baten en lasten		
	Fin. baten	12.050
	Fin. lasten	750
Saldo financiële baten en lasten		11.300
Resultaat		861

4. Continuïteitsparagraaf

Schoolbesturen zijn vanaf het jaarverslag 2013 verplicht om hun toekomstperspectief op te nemen in een continuïteitsparagraaf in het bestuursverslag. Deze richt zich allereerst op de financiële gevolgen van toekomstige externe en interne beleidsontwikkelingen voor de drie jaren volgend op het verslagjaar. Ook dient de paragraaf een inhoudelijke en procesmatige beschrijving te bevatten van het risicomanagement.

4.1 Meerjarenperspectief

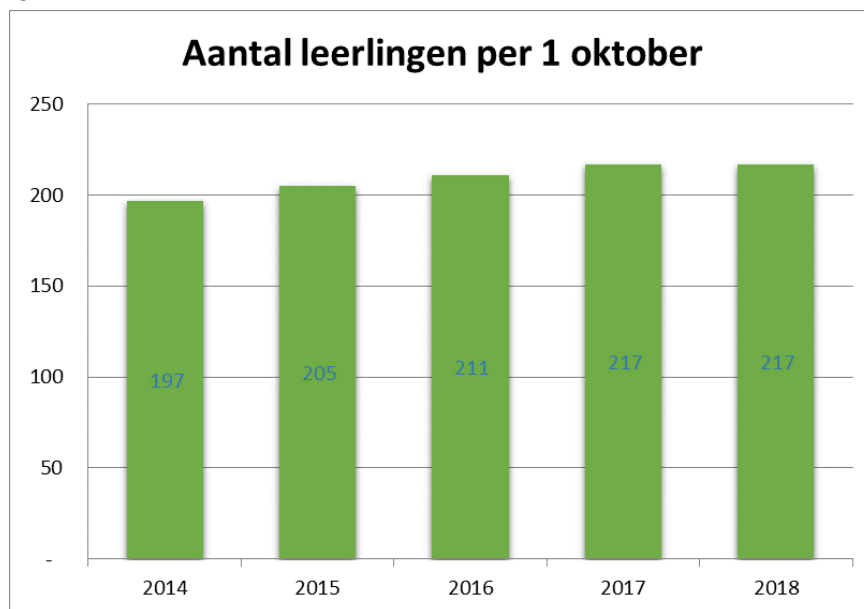
4.1.1 Basisgegevens

In deze paragraaf zijn de uitgangspunten van de meerjarenbegroting te vinden.

4.1.1.1 Verloop van het aantal leerlingen

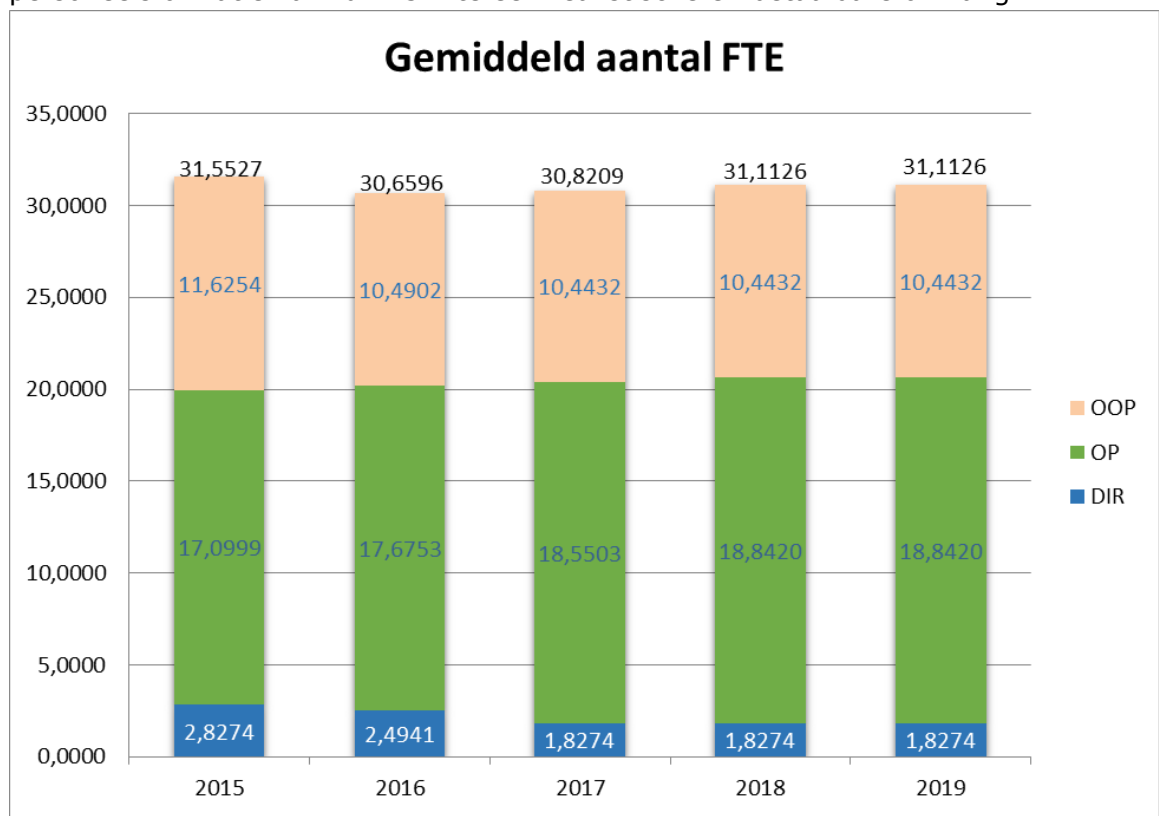
Prognosecijfers zijn ontleend aan de meerjarenbegroting 2016-2019, die gelijk met de begroting 2016 is vastgesteld en goedgekeurd door het toezichthoudend bestuur. De eigen leerlingprognose gaat uit van een toename van ongeveer 7 leerlingen per jaar tot schooljaar 2018-2019. Dat is hoger dan het scenariomodel VO voorspelt, maar lager dan de PVG prognose van de gemeente Woerden. Vooral nog lijkt 217 leerlingen in 2018 een realistisch doel.

Het nieuwe schoolgebouw (2013) biedt ruimte aan maximaal 200 leerlingen, zodat voor 220 leerlingen een uitbreiding met een of twee semi permanent lokalen nodig is.



4.1.1.2 Verloop van het aantal FTE

De personele omvang die hoort bij 220 leerlingen is ongeveer 31 fte . De tabel toont het personeelsbestand, zonder tijdelijke krachten en zonder vervulling van vacatures die ontstaan door natuurlijk verloop. Het is realistisch om uit te gaan van een leerling/fte ratio van 7 in het praktijkonderwijs. Bij 220 leerlingen is dan een personeelsformatie van ruim 31 fte een realistische en betaalbare omvang.



4.1.2 Meerjarenbegroting en balans

De huidige meerjarenbegroting is geen beleidsrijk document, waarbij onderwijsdoelstellingen en onderwijsmiddelen op elkaar zijn afgestemd. De enige variabelen vormen feitelijk het leerlingaantal en de formatie. Zoals hierboven beschreven zijn deze prognoses anno 2016 aan verandering onderhevig. De bestuurder bereidt een beleidsrijke meerjarenbegroting 2017-2020 voor, die najaar 2016 zal worden gepresenteerd. Gezien de goede financiële uitgangspositie van het Futuracollege is het verantwoord om enkele jaren met een onderbouwd exploitatietekort te gaan werken teneinde zowel de onderwijsambities als goed werkgeverschap en financiële continuïteit te realiseren.

In de huidige meerjarenbegroting ontstaan er tekorten op de exploitatie omdat de groei moet worden voorgefinancierd en de baten vanuit het SWV afnemen bij stijgende loonkosten per fte. De afschrijvingskosten stijgen door de voorgenomen

eenmalige investering in uitbreiding en inrichting van twee extra lokalen in 16/17. De tekorten van € 90 - € 100.000 op jaarbasis passen in het beleid om de overreserve en overtollige liquiditeit in te zetten ten behoeve van het onderwijs.

EXPLOITATIE OVERZICHT						
	Realisatie		Budget			
	2014	2015	2015	2016	2017	2018
3.1 Rijksbijdragen	€ 2.348.117	€ 2.590.601	€ 2.510.409	€ 2.728.019	€ 2.801.714	€ 2.873.015
3.2 Overige overheidsbijdragen	€ 52.414	€ 46.399	€ 18.649	€ 21.077	€ 17.925	€ 17.925
3.5 Overige baten	€ 269.848	€ 214.028	€ 196.580	€ 135.141	€ 29.396	€ 28.272
Totaal baten	€ 2.670.379	€ 2.851.027	€ 2.725.638	€ 2.884.237	€ 2.849.035	€ 2.919.212
4.1 Personele lasten	€ 2.094.433	€ 2.168.563	€ 2.140.950	€ 2.282.081	€ 2.324.678	€ 2.382.753
4.2 Afschrijvingen	€ 170.756	€ 116.481	€ 120.775	€ 118.700	€ 125.750	€ 126.750
4.3 Huisvestingslasten	€ 128.769	€ 144.717	€ 157.025	€ 142.025	€ 142.525	€ 146.525
4.4 Overige instellingslasten	€ 110.522	€ 115.465	€ 122.540	€ 124.050	€ 123.675	€ 124.900
4.5 Leermiddelen	€ 168.141	€ 176.706	€ 228.645	€ 227.820	€ 234.270	€ 240.545
Totaal lasten	€ 2.672.621	€ 2.721.931	€ 2.769.935	€ 2.894.676	€ 2.950.898	€ 3.021.473
5.1 Financiële baten	€ 17.058	€ 14.906	€ 15.700	€ 12.050	€ 11.300	€ 10.575
5.2 Financiële lasten	€ 726	€ 645	€ 750	€ 750	€ 750	€ 750
Totaal financiële baten en lasten	€ 16.332	€ 14.262	€ 14.950	€ 11.300	€ 10.550	€ 9.825
Exploitatieresultaat	€ 14.091	€ 143.358	€ -29.347	€ 861	€ -91.313	€ -92.436

Vertaling van de meerjaren exploitatieresultaten in de prognosebalans laat de geringe impact zien van exploitatietekorten en investeringen op vermogen en liquiditeit. Overwogen wordt om de investering in uitbreiding gebouw ten laste van de reserve nieuwbouw te nemen.

	BALANS PER EINDE				
	2014	2015	2016	2017	2018
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	€ 994.384	€ 935.370	€ 1.271.170	€ 1.152.920	€ 1.078.670
Vlottende activa					
Vorderingen	€ 308.009	€ 270.127	€ 270.127	€ 270.127	€ 270.127
Liquide middelen	€ 1.840.812	€ 2.048.613	€ 1.724.878	€ 1.757.842	€ 1.751.881
	€ 2.148.821	€ 2.318.740	€ 1.995.005	€ 2.027.969	€ 2.022.008
Totaal activa	€ 3.143.205	€ 3.254.109	€ 3.266.174	€ 3.180.888	€ 3.100.677
PASSIVA					
Eigen vermogen					
Algemene reserve	€ 2.066.603	€ 2.215.209	€ 2.228.453	€ 2.153.453	€ 2.077.344
Reserve nieuwbouw	€ 371.590	€ 363.226	€ 350.876	€ 334.626	€ 318.376
Reserve schoolfonds	€ 25.722	€ 28.350	€ 28.350	€ 28.350	€ 28.350
Fonds stichting	€ 78.369	€ 78.857	€ 78.824	€ 78.761	€ 78.684
	€ 2.542.285	€ 2.685.642	€ 2.686.503	€ 2.595.190	€ 2.502.754
Voorzieningen					
Materiële voorzieningen	€ 15.325	€ 30.650	€ 41.854	€ 47.881	€ 60.106
Personele voorzieningen	€ 202.471	€ 173.227	€ 173.227	€ 173.227	€ 173.227
	€ 217.796	€ 203.877	€ 215.081	€ 221.108	€ 233.333
Kortlopende passiva	€ 383.124	€ 364.590	€ 364.590	€ 364.590	€ 364.590
Totaal passiva	€ 3.143.205	€ 3.254.109	€ 3.266.174	€ 3.180.888	€ 3.100.677

4.2 Interne risicobeheersings- en controlesysteem

Het Futuracollege is naar maatstaven in het VO een kleine éénpitter. De enige school onder het bestuur van de stichting Interconfessioneel Praktijkonderwijs Woerden telt op 1 oktober 2015 205 leerlingen en ca. 30 fte personeel. Bovendien is het een school voor Praktijkonderwijs, waarbij de toestroom van leerlingen afhankelijk is van vele factoren (nieuwbouw Leidsche Rijn, besluiten Samenwerkingsverband, uitstroom naar mbo). Kleine gebeurtenissen kunnen voor de (financiële) continuïteit verstreckende gevolgen hebben. Vandaar dat er vanuit het bestuur en toezicht nadrukkelijker aandacht besteed wordt aan risicomanagement en risicobeheersing. Risicomanagement verloopt langs drie lijnen, te weten AO/IC, planning & control en risicoanalyse.

4.2.1 AO/IC

De eerste lijn in risicobeheersing en financial control betreft een degelijke administratieve organisatie en interne control. Deze is met de komst van de bestuurder in 2012 uitgebreid beschreven in het handboek Administratieve Organisatie van het Futuracollege. Er zijn standaardprocedures vastgelegd onder meer voor bestellen en betalen, voor het aanstellen van tijdelijk en vast personeel en voor het aangaan van verplichtingen door de algemeen directeur/bestuurder boven € 10.000. Tussen bestuurder en toezichthoudend bestuur zijn heldere afspraken vastgelegd over kwartaalrapportages. Door een actieve opstelling van de interne toezichthouder en de uitbesteding van de financiële- en salarisadministratie bij kantoor Groenendijk is er sprake van voldoende functiescheiding in deze kleine organisatie. Het vier-ogen principe geldt ten aanzien van zowel begroten, bestellen, bewaren en betalen.

Van de externe accountant is bij de jaarrekening 2014 een compacte managementletter ontvangen met één aandachtspunt, namelijk een protocol nationale en Europese aanbesteding. Dit punt is gerealiseerd in 2015.

4.2.2 Planning & control

De tweede lijn van risicobeheersing betreft het werken volgens een vaste planning & control cyclus.

Dit is een cyclisch proces van plannen, programmeren, budgetteren, evalueren en bijstellen dat het Futuracollege consequent toepast op basis van formats van het administratiekantoor. Vanaf 2015 wordt gewerkt met een beleidsrijkere aanpak en uitgebreide toelichting op het verbinden van doelen en middelen. De belangrijkste functie van de planning- & controlcyclus is hiermee geschetst: naarmate aan de voorkant van het proces de keuzes beter zijn onderbouwd zal de exploitatie beter volgens plan verlopen en is de bestuurder beter in staat om de kosten juist te voorzien, te dekken, te beheersen en bij te sturen op dreigende overschrijdingen.

De planning & controlcyclus van het Futuracollege omvat de volgende documenten:

- Strategisch beleidsplan en schoolplan
- Meerjaren exploitatiebegroting
- Jaarbegroting met toelichting
- Managementrapportages per kwartaal
- Meerjaren formatieplan
- Jaarverslag, met bestuursverslag, jaarrekening en continuïteitsparagraaf

Binnen drie weken na afsluiting van het kwartaal levert het administratiekantoor de cijfers aan voor de kwartaalrapportage. Dit uitputtingsoverzicht is voorzien van een afwijkingenanalyse op hoofdlijnen en een eindejaar prognose bij ongewijzigd beleid.

4.2.3 Risicoanalyse

In enge zin valt een risico te definiëren als een onzekere gebeurtenis naar tijd, plaats en/of omvang: voorstelbaar maar niet voorspelbaar. Een risico is een kwade kans met een oorzaak en een gevolg. Dat betreft (financiële) schade of imagoverlies met minder leerlingen en dus minder baten als consequentie. In bredere zin is een risico op te vatten als een oorzaak die het bereiken van organisatiedoelstellingen belemmert. Beheersmaatregelen grijpen aan op het vermijden van de oorzaak of het verminderen dan wel verzekeren van het gevolg. Uiteindelijk kan de organisatie ook besluiten het financiële gevolg te aanvaarden en af te dekken via de bufferreserve. Daarvoor streeft het bestuur van het Futuracollege naar een financiële bufferreserve van 30 % van de baten.

Risicomanagement is het vinden van een balans tussen risico's nemen en risico's beheersen.

Preciezer geformuleerd is risicomanagement op te vatten als een systematisch en regelmatig onderzoek naar de risico's die mensen, materiële en immateriële belangen en activiteiten bedreigen; waarbij integraal beleid over reductie, overdracht en financiering van risico's wordt geformuleerd en uitgevoerd. Het managen van risico's vormt een belangrijk onderdeel van goed onderwijsbestuur. Goed risicomanagement onderzoekt de harde en zachte kant van de organisatie.

Basis voor het Futuracollege vormt de risicoanalyse die voorjaar 2015 is geactualiseerd in samenwerking met bureau Infinite Financieel. Hun methode sluit aan bij het ISO 31000 model waarbij de specifieke context van de organisatie uitgangspunt is en risicomanagement een zaak is van alle betrokkenen.

Daarom is voor een aanpak gekozen met 5 sleutelfiguren uit management, bestuur en toezichthouder. In twee bijeenkomsten is met hen vanuit een gestandaardiseerde vragenlijst van 110 items op 6 domeinen van de schoolorganisatie (Onderwijs, Personeel, Bestuur en organisatie, Financiën, Faciliteiten en Communicatie) te komen tot een top 10 van risico's en beheersmaatregelen. Deze methode is eenvoudig te herhalen en zal tweejaarlijks worden toegepast.

4.3 Belangrijkste risico's en onzekerheden

De risicoanalyse in 2015 leverde een top 10 van risico's op in volgorde van scores:

Top 10 risico's Futuracollege
Onwenselijke uitingen in de eigen media
Ontslag van personeelslid leidt tot hoge uitkeringslast
Ziekteverzuim ligt structureel boven landelijk cijfer
Personeel ervaart hoge werkdruk
Er ontstaat structureel leegstand of juist ruimtegebrek
Meerdere financiële kengetallen zijn 2 jaar onder de norm van OCW
Risicomanagement is niet verankerd in de organisatie
Communicatiebeleid ontbreekt
Bij calamiteit met leerling(en) is geen goed werkend draaiboek/protocol aanwezig
Leerlingenactiviteit blijkt niet (voldoende) verzekerd bij claim

De meeste van deze risico's betreffen het personele domein, maar ook communicatie, huisvesting en bedrijfsvoering zijn belangrijke aandachtsgebieden.

Als belangrijke beheersmaatregelen zijn geformuleerd:

- Deskundige begeleiding bij het formuleren en implementeren van communicatiebeleid en het gemeenschappelijk delen en uitdragen van de organisatie identiteit
- Deskundige begeleiding bij het verankeren van risicomanagement in de planning en control cyclus (begroting en rapportages)
- Met hulp van deskundige verbeteren aspecten van HRM beleid, zoals het werken met een profiel bij werving en selectie, nadrukkelijker aandacht besteden aan de cyclus van functioneren én beoordelen en toelichten van het taakbeleid (verwachtingen management)
- Het extern laten toetsen op volledigheid en effectiviteit van protocollen bij calamiteiten

De financiële risico's die voortvloeien uit onzekerheden betreffen:

- Herverdeling middelen voor zware ondersteuning vanuit het samenwerkingsverband
- Kunnen realiseren groeidoelstelling tot 220 leerlingen onder invloed van financiële besluiten over 'grensverkeer' tussen samenwerkingsverbanden
- Vergroten huisvesting op eigen terrein uit eigen middelen vanwege groei leerlingenaantal

Terugkijkend zijn in 2015 de volgende beheersmaatregelen opgepakt:

- Communicatiebeleid: de directeur/bestuurder heeft een communicatietraining gevolgd. Dientengevolge is het communicatiebeleid in het schoolveiligheidsplan (calamiteiten) aangescherpt en is de PR commissie uitgebreid en zijn middelen vrijgemaakt om iemand te belasten met de

digitale communicatiekanalen van de school.

- Planning en control: een extern financieel adviseur is nu betrokken bij het opstellen van de begroting en de analyse van de managementrapportages.
- Een externe adviseur schrijft een nieuw plan voor personeelsbeleid, hierbij gebruikmakend van wat er al is binnen de school en de laatste inzichten en wetgeving op dit gebied.
- De calamiteitsprotocollen zijn nu beschreven, externe toetsing dient nog plaats te vinden.

Wat betreft de genoemde financiële risico's kunnen wij constateren:

- Over de herverdeling middelen zware ondersteuning zijn met het SWV RUW afspraken gemaakt waarbij de inkomsten voor het Futura College in twee jaar tijd teruglopen naar een acceptabel niveau. Deze inkomsten zijn in de meerjarenbegroting verwerkt.
- Over de financiering van het ondersteuningsbudget via passend onderwijs is een landelijke lobby gestart; de directeur/bestuurder zet zich als penningmeester van het landelijk werkverband voor PrO en het platform voor praktijkonderwijs bestuurlijk in om de financiering weer te hervormen naar de situatie als voorheen: rechtstreekse bekostiging, volledig via OCW.
- Over de uitbreiding van de school met één of twee lokalen valt in 2016 een besluit; er zijn voldoende liquide middelen om deze eenmalige investering te financieren.

Model risicobeheersing

De volgende onverwachte risico's kunnen zich voordoen.

Risico	Maximale impact per risico (a)	Kans dat risico zich voordoet (b)	Berekende verwachte impact (a x b)	Beheersmaatregelen:
Leerling-prognoses zijn niet juist	70.000	3	17.500	Naast de gemeentelijke prognose gebruiken wij ook onze eigen inschattingen.
Dalende leerlingaantallen	12.000	1	600	Geen bijzondere maatregelen gezien de zeer geringe kans hierop.
Onverwachte stijging ziekteverzuim personeel	10.000	1	500	Wij hebben de grootste financiële risico's middels een risicoverzeke-ring afgedekt.
Financiële gevolgen van arbeidsconflicten	30.000	3	7.500	Wij vragen juridische ondersteuning indien noodzakelijk.
Onzekerheden	Impact niet	1	Onduidelijk	Geen bijzondere

omtrent de hoogte en het moment van ontvangst van de te ontvangen rijksbijdragen	in te schatten			beheersmaatregel; de loonsverhogingen zijn voldoende afgedekt door toename van financiering.
Beperkingen in leerlingenaantal, opgelegd door het Samenwerkingsverband voor VO	120.000	2	12.000	De school is nauw betrokken bij de werkgroep in het SWV die adviseert over beleid PrO en LWOO. Daarnaast is de directeur-bestuurder van de school ook bestuurslid van het SWV en geldt hier het 'one man one vote' principe. Tot slot is de directeur-bestuurder vanuit zijn nevenfunctie als bestuurslid van het landelijk bestuur PrO nauw betrokken bij pogingen om de financiering weer terug te brengen naar de oude situatie. (rechtstreekse financiering, zonder tussenkomst van het SWV)
Onwenselijke uitingen in de eigen media		1		De directeur-bestuurder heeft een communicatietraining gevolgd. Dientengevolge is het communicatie-beleid in het schoolveiligheidsplan (calamiteiten) aangescherpt en is de PR commissie uitgebreid en zijn middelen vrijgemaakt om iemand te belasten met de digitale communicatiekanalen van de school.
Personeel ervaart hoge werkdruk		1		Een externe adviseur schrijft een nieuw plan voor personeelsbeleid, hierbij gebruik-makend

				van wat er al is binnen de school en de laatste inzichten en wetgeving op dit gebied.
Meerdere financiële kengetallen zijn 2 jaar onder de norm van OCW		3		Planning en control: een extern financieel adviseur is nu betrokken bij het opstellen van de begroting en de analyse van de management-rapportages.
Er ontstaat structureel ruimtegebrek		3		In 2015 is door het bestuur het besluit genomen om twee lokalen bij te bouwen. Onderzocht wordt hoe dit het beste gerealiseerd kan worden. Bekostiging uit eigen middelen.
Bij calamiteit met leerling(en) is geen goed werkend draaiboek/protocol aanwezig				Er is een schoolveiligheids-plan geschreven met duidelijke stappenplannen voor verschillende calamiteiten die zich kunnen voordoen.

De uiteindelijke gevolgen van een risico kunnen worden bepaald door de maximale financiële impact te vermenigvuldigen met de kans.

Kans:

1. Zeer onwaarschijnlijk	<5%
2. Onwaarschijnlijk	5% <> 10%
3. Waarschijnlijk	10% <> 25%
4. Meer dan waarschijnlijk	25% <> 50%

Verslag Raad van Toezicht

Naam	Stichting voor Interconfessioneel (RK/PC) Praktijkonderwijs te Woerden
Werkgeversnummer	78132
Postbus	Postbus 244
Bezoekadres	Abeellaan 2
Postcode	3442 JB
Woonplaats	Woerden

Inhoud

Algemeen.....	39
Samenstelling	39
Taken en bevoegdheden	39
Verslag over afgelopen jaar	40

Algemeen

Met ingang van 1 augustus 2010 is de Wet Goed Onderwijs, Goed Bestuur van kracht. Binnen het Futura College is met ingang van 1 augustus 2011 gekozen voor een functionele scheiding tussen bestuur en toezicht. De school is een "eenpitter" met een relatief kleine, slagvaardige organisatie en een even klein en slagvaardig bestuur. Een duidelijk voorbeeld van een "one-tier structuur". De bestuurlijke taken liggen bij de bestuurder/directeur en de toezichthoudende taak ligt bij de overige, onbezoldigde bestuursleden. Het bestuur werkt volgens de Code goed bestuur van de VO Raad.

Samenstelling

Functionele scheiding

Voorzitter	John Vork	Toezichthoudend
Plv voorzitter	Dick van der Snoek	Toezichthoudend
Bestuurslid	Ron Stolwijk	Toezichthoudend
Directielid	Andre Dokman	Uitvoerend bestuurder

Taken en bevoegdheden

Het toezichthoudend deel van het bestuur houdt zich bezig met de volgende taken en bevoegdheden:

- Het beoordelen en goedkeuren van het strategisch beleidsplan, de begroting en het jaarverslag;
- toezicht houden op de naleving van wettelijke verplichtingen en de code goed bestuur;
- toezicht houden op rechtmatige verwerving, bestemming en aanwending van de middelen;
- aanwijzen van een accountant, die verslag uitbrengt aan het toezichthoudend orgaan;
- verantwoording afleggen over de uitvoering van bovenstaande taken in het jaarverslag.

Verslag over het afgelopen jaar

Het jaar 2015 was een goed jaar. Het aantal leerlingen en aanmeldingen biedt voldoende perspectieven om de prima reputatie en de kwaliteit van het Futura Collega verder uit te bouwen.

De toezicht houder is dan ook tevreden over de wijze waarop de schoolleiding is gevoerd.

In het jaar 2015 is het bestuur vijf maal bijeengekomen en wel op de volgende data:

9 februari 2015 (vergadering 205)

Relevante agendapunten voor de toezichthouder waren:

- Verslag vorige vergadering vastgesteld en getekend
- Update door de directie
- Opvolging zittende toezichthouders: De termijn van John Vork loopt tot 1 mei 2017 en die van Ron Stolwijk tot 1 maart 2018. Dick van der Snoek kan in principe tot 13 januari 2021 aanblijven in het bestuur. Er worden profielen opgezet voor nieuwe bestuursleden.
- Om het financieel beleid te verstevigen wordt besloten een gedetailleerd risicoanalyse te maken om reserveringen correct te benoemen. De analyse wordt onder begeleiding samen met de directie en de toezichthouder gemaakt.
- De uitkomst van de eerste leerKRACHT Cultuur survey is verrassend positief.

30 maart 2015 (vergadering 206)

Relevante agendapunten voor de toezichthouder waren:

- Verslag vorige vergadering vastgesteld en getekend
- Update door de directie waaronder de rapportage over enkele incidenten met leerlingen. De toezichthouder stelt vast dat deze conform de procedures correct zijn opgevolgd.
- Voorstellen Dhr J. Looise, adviseur financieel schoolmanagement die de directie zal ondersteunen bij de risicoanalyse die de basis zal vormen voor het financieel meerjarenplan.

19 mei 2015 (vergadering 207)

Relevante agendapunten voor de toezichthouder waren:

- Verslag vorige vergadering vastgesteld en getekend
- Update door de directie
- Het feitenonderzoek naar de omvang van het Futura door Beekveld en Terpstra is afgerond en besproken.
- De gepresenteerde meerjarenbegroting is besproken, goedgekeurd en getekend.
- De aangepaste activa verklaring is besproken, goedgekeurd en getekend.
- De werkkostenregeling is besproken en goedgekeurd.

3 november 2015 (vergadering 208)

Relevante agendapunten voor de toezichthouder waren:

- Verslag vorige vergadering vastgesteld en getekend
- Update door de directie

- Evaluatie Marap en daar aan verbonden de mate van tevredenheid over het administratiekantoor. Vooralsnog is er geen aanleiding om te wisselen.
- De directie vraagt (en krijgt) toestemming om te verkennen of het mogelijk is om de school uit te breiden met twee extra lokalen. De onderwijs methode in relatie tot het aantal leerlingen vraagt om extra capaciteit. De toezichthouder zal bij elke fase worden betrokken.
- De uitvoerend bestuurder/directeur geeft aan zich beschikbaar te willen stellen voor een bestuursfunctie in het Landelijk Werkverband. De toezichthouder geeft na uitvoerig beraad over de voor- en nadelen die deze extra inzet met zich mee brengt een akkoord.
- Tenslotte wordt besproken dat de toezichthouder is uitgenodigd door de MR om kennis te maken met de huidige MR leden en om een toelichting te geven op het werk van de toezichthouder. Deze bijeenkomst zal op 11 januari 2016 plaatsvinden.

7 december 2015 (vergadering 209)

Relevante agendapunten voor de toezichthouder waren:

- Verslag vorige vergadering vastgesteld en getekend
- Update door de directie waaronder informatie over de op te zetten leerlijnen en met betrekking tot de Entree opleiding. Verder heeft de directie besloten met een moderner leerlingvolgsysteem (Presentis) te gaan werken.
- Besproken is dat er een beleidsrijke meerjarenbegroting wordt opgesteld die richting zal geven aan de ideeën en ambities die binnen de directie en het team bestaan om het Futura Collega naar een nog hoger niveau te brengen.
- De profielschets voor het werven van nieuwe toezichthouders is op de website van het Futura geplaatst. Het zittend bestuur zal actief potentieel geschikte kandidaten benaderen om op de vacatures te reageren.

Namens het Toezichthoudend orgaan,
R.P. Stolwijk, bestuurslid.

FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van inzicht in de financiële positie van het bestuur dienen de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening.

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de geconsolideerde balans:

Vergelijkend balansoverzicht

(na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Materiële vaste activa	935.370	28,7	994.384	31,6
Vorderingen	270.127	8,3	308.009	9,8
Liquide middelen	2.048.613	63,0	1.840.812	58,6
	<u>3.254.109</u>	<u>100,0</u>	<u>3.143.205</u>	<u>100,0</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen	2.685.642	82,5	2.542.285	80,9
Voorzieningen	203.877	6,3	217.796	6,9
Kortlopende schulden	364.590	11,2	383.124	12,2
	<u>3.254.109</u>	<u>100,0</u>	<u>3.143.205</u>	<u>100,0</u>

Stichting voor Interconfessioneel (rk/pc) Praktijkonderwijs, Woerden

RESULTAAT

Het resultaat over 2015 bedraagt €143.358 tegenover €14.091 over 2014. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
Baten			
(Rijks)bijdragen	2.590.601	2.510.409	2.348.117
Overige overheidsbijdragen	46.399	18.649	52.414
Overige baten	214.028	196.580	269.848
	<u>2.851.027</u>	<u>2.725.638</u>	<u>2.670.379</u>
Lasten			
Personele lasten	2.168.563	2.140.950	2.094.433
Afschrijvingen	116.481	120.775	170.756
Huisvestingslasten	144.717	157.025	128.769
Overige instellingslasten	292.171	351.185	278.662
	<u>2.721.931</u>	<u>2.769.935</u>	<u>2.672.621</u>
Saldo baten en lasten	<u>129.096</u>	<u>-44.297</u>	<u>-2.241</u>
Financiële baten en lasten	14.262	14.950	16.332
Nettoresultaat	<u>143.358</u>	<u>-29.347</u>	<u>14.091</u>

KENGETALLEN

	2015	2014
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	6,36	5,61
Quick ratio (<i>Vlottende activa- voorraden / kortlopende schulden</i>)	6,36	5,61
Solvabiliteit 1 (<i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen * 100%</i>)	82,53	80,88
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen * 100%</i>)	88,80	87,81
Rentabiliteit (<i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i>)	5,00	0,52
Weerstandsvermogen (<i>Eigen vermogen - materiële vaste activa) / rijksbijdragen * 100%</i>)	67,56	65,92
Kapitalisatiefactor (<i>Totaal kapitaal (ex gebouwen) / totale baten (incl. fin.baten) * 100%</i>)	102,64	105,02
Personele lasten / totale lasten (in %)	80,09	78,85
Materiële lasten / totale lasten (in %)	19,91	21,15

Liquiditeit/Quick ratio

Beide kengetallen geven aan in welke mate men in staat is om op korte termijn aan alle verplichtingen te voldoen.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate de bezittingen op de activazijde van de balans zijn gefinancierd met eigen of vreemd vermogen.

Rentabiliteit

In het bedrijfsleven wordt met de rentabiliteit de winst- of verliesgevendheid van een onderneming bedoeld. In het onderwijs (non-profit sector) wordt een relatie gelegd tussen het behaalde resultaat en de ontwikkeling hiervan op het weerstandsvermogen.

Het geeft aan welk deel van de totale baten resteert na aftrek van de lasten.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de capaciteit om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

Kapitalisatiefactor

Dit kengetal geeft de mate aan waarin het kapitaal wordt benut voor de vervulling van taken.

B1 GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor het bepalen van het resultaat, is de verkrijgingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Tekorten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking opgenomen de realisatiecijfers van het voorgaande jaar, alsmede de (goedgekeurde) begroting van het huidige jaar.

In de jaarrekening is de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs van OCW toegepast. Door afronding op hele euro's kunnen in het verslag kleine verschillen worden geconstateerd.

Schattingswijziging

In 2014 heeft het bestuur de afschrijvingstermijnen van de materiële vaste activa opnieuw beoordeeld. Hieruit is geconcludeerd dat deze niet meer realistisch waren en niet aansloten op de te verwachte economische levensduur van de betreffende activa. Om die reden zijn de afschrijvingstermijnen in 2014 aangepast naar de te verwachten economische levensduur en zijn prospectief verwerkt in de jaarrekening.

Het effect op het resultaat van deze schattingswijziging bedraagt € 57.785 (extra afschrijvingslast).

Stelselwijziging

In 2014 is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. Deze voorziening is gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan welke is opgesteld over de periode 2014 tot en met 2023.

Omdat er over het boekjaar 2013 en eerdere jaren geen meerjarenonderhoudsplan is opgesteld, heeft aanpassing van de vergelijkende cijfers niet plaatsgevonden, omdat het effect op het vermogen en het resultaat nihil bedraagt.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (rekening houdend met de rijksbekostiging voor materiële instandhouding). In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Als ondergrens voor te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar, wordt € 450,00 aangehouden. Afhankelijk van de soort aanschaf geldt deze ondergrens voor de prijs per stuk (inclusief b.t.w., b.v. TV) of de prijs van de "verzamelnaam" (b.v. (taal)methode).

Het economisch eigendom van de schoolgebouwen berust bij de gemeente. Indien een gebouw door een school blijvend wordt verlaten, wordt het gebouw "om niet" aan de gemeente overgedragen.

De activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

- Gebouwen en terreinen: uitbreiding/renovatie van het gebouw: 40 jaar,
op terreinen wordt niet afgeschreven.
- Vervoersmiddelen: algemeen: 5 jaar.
- Technische zaken: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur.
- Meubilair: algemeen: 10 jaar.
- ICT: digiborden: 10 jaar, overige: 3 jaar.
- OLP: schoonmaakapparatuur: 4 jaar,
groen gereedschap: 4 jaar,
koffiezetapparaat: 5 jaar,
overige: 9 jaar.

Egalisatie investeringssubsidies

Indien voor investeringen in de materiële vaste activa subsidies worden verkregen (b.v. van de gemeente voor eerste inrichting en onderwijsleerpakket), worden deze opgenomen in de egalisatierekening (opgenomen onder de kortlopende schulden), mits het actief economisch eigendom van de school/het bevoegd gezag is.

Uit de egalisatierekening valt jaarlijks een bedrag vrij ten gunste van de exploitatie, d.w.z. een lineaire vrijval gedurende dezelfde looptijd als waarin het actief wordt afgeschreven.

In voorkomende gevallen wordt onderscheid gemaakt tussen publieke en private subsidies.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur.

Eigen Vermogen

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

Voorzieningen

De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde, met uitzondering van de voorziening voor jubilea. Deze wordt opgenomen voor de contante waarde.

Op grond van de 'Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs' is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen gevormd. Voor de berekening is uitgegaan van de datum van indiensttreding van de medewerker in het onderwijs. Vanaf deze datum bouwt de medewerker aanspraken op voor een te ontvangen jubileumgratificatie bij een 25-jarig en 40-jarig dienstverband. Er is rekening gehouden met een variabele blijfkans en een rekenrente van 2,5%.

Voorziening personele fricties

De voorziening personele fricties is gevormd t.b.v. toekomstige uitgaven inzake inhoudingen van het ministerie m.b.t. de uitkering van de volgende personen:

- M. Meijer (vorige directeur),
- G.H.M. van Rossum (conciërge),
- C.M. Vermeulen (lerarenondersteuner).

Voorziening groot onderhoud

Voor toekomstige uitgaven inzake groot onderhoud, die voor rekening van de school komen, wordt een voorziening groot onderhoud gevormd ter egalisatie van de meerjarige onderhoudskosten. Op basis van een meerjarenonderhoudsplan wordt jaarlijks een bedrag aan deze voorziening gedoteerd. Uitgaven ten behoeve van groot onderhoud worden direct ten laste van deze voorziening gebracht.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten (subsidies en overige baten) en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Het "Fonds Stichting" en de "Reserve Schoolfonds" zijn met eigen middelen, d.w.z. zonder subsidie van de overheid, opgebouwd. Het voor- of nadelig saldo van de exploitatie wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan het fonds c.q. de reserve.

Pensioenen

De pensioenverplichtingen zijn ondergebracht bij bedrijfspensioenfonds ABP. Er bestaat geen individuele verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies bij een tekort ABP. De pensioenpremies die betrekking hebben op het boekjaar zijn als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

(Rijks)bijdragen

Onder de (rijks)bijdragen OCW worden de vergoedingen voor personele - en exploitatiekosten opgenomen. De (rijks)bijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiële vaste activa. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Financiële instrumenten

Algemeen

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als de niet in de balans opgenomen financiële instrumenten.

De primaire financiële instrumenten van het bestuur, anders dan derivaten, dienen ter financiering van de operationele activiteiten van het bestuur of vloeien direct uit deze activiteiten voort. Het beleid van het bestuur is om niet te handelen in financiële instrumenten voor speculatieve doeleinden. De belangrijkste risico's uit hoofde van de financiële instrumenten van de groep zijn het kredietrisico en het liquiditeitsrisico.

Het beleid van het bestuur om deze risico's te beperken, luidt als volgt:

Kredietrisico

Het bestuur bewaakt voortdurend haar vorderingen. Door de bovenstaande maatregelen is het kredietrisico voor het bestuur minimaal.

Liquiditeitsrisico

Het bestuur heeft een treasurystatuut opgesteld waarin zij haar beleid omtrent liquiditeit heeft uiteengezet. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst. In de begrotingen wordt rekening gehouden met beperkte beschikbaarheid van liquide middelen waaronder bijvoorbeeld deposito's.

Stichting voor Interconfessioneel (rk/pc) Praktijkonderwijs, Woerden**B2 BALANS PER 31 december 2015**

(na verwerking resultaatbestemming)

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Gebouwen en terreinen		312.402		320.766	
Technische zaken		216.412		211.367	
Vervoermiddelen		6.154		0	
Meubilair		267.440		302.997	
ICT		49.111		72.077	
OLP en apparatuur		<u>83.851</u>		<u>87.177</u>	
			935.370		994.384
Vlottende activa					
Vorderingen	2				
Ministerie van OCW		154.718		139.569	
Overige overlopende activa		11.278		26.447	
Overige vorderingen		<u>104.132</u>		<u>141.992</u>	
			270.127		308.009
Liquide middelen	3		<u>2.048.613</u>		<u>1.840.812</u>
			<u>3.254.109</u>		<u>3.143.205</u>

Stichting voor Interconfessioneel (rk/pc) Praktijkonderwijs, Woerden**B2 BALANS PER 31 december 2015**

(na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	4			
Algemene reserve	2.215.209		2.066.603	
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)	<u>470.433</u>		<u>475.682</u>	
		2.685.642		2.542.285
Voorzieningen	5			
Personeelsvoorzieningen	173.227		202.471	
Overige voorzieningen	<u>30.650</u>		<u>15.325</u>	
		203.877		217.796
Kortlopende schulden	6			
Crediteuren	32.780		26.294	
Ministerie van OCW	1.379		0	
Belastingen en premies sociale verzek.	93.314		90.982	
Schulden terzake van pensioenen	20.909		26.013	
Overige kortlopende schulden	10.296		3.642	
Overlopende passiva	<u>205.911</u>		<u>236.193</u>	
		<u>364.590</u>		<u>383.124</u>
		<u>3.254.109</u>		<u>3.143.205</u>

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
Baten			
(Rijks)bijdragen	2.590.601	2.510.409	2.348.117
Overige overheidsbijdragen	46.399	18.649	52.414
Overige baten	214.028	196.580	269.848
	<u>2.851.027</u>	<u>2.725.638</u>	<u>2.670.379</u>
Lasten			
Personele lasten	2.168.563	2.140.950	2.094.433
Afschrijvingen	116.481	120.775	170.756
Huisvestingslasten	144.717	157.025	128.769
Overige instellingslasten	292.171	351.185	278.662
	<u>2.721.931</u>	<u>2.769.935</u>	<u>2.672.621</u>
Saldo baten en lasten	<u>129.096</u>	<u>-44.297</u>	<u>-2.241</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	14.906	15.700	17.058
Financiële lasten	645	750	726
Financiële baten en lasten	<u>14.262</u>	<u>14.950</u>	<u>16.332</u>
Resultaat	<u>143.358</u>	<u>-29.347</u>	<u>14.091</u>

B4 KASSTROOMOVERZICHT 2015

Het onderstaande kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het saldo baten en lasten als uitgangspunt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en de kosten en uitgaven.

	2015		2014	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		129.096		-2.241
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	116.481		170.756	
- Mutaties voorzieningen	<u>-13.920</u>		<u>37.313</u>	
		102.561		208.069
Veranderingen in vlottende middelen				
- Vorderingen	37.881		178.672	
- Kortlopende schulden	<u>-18.533</u>		<u>-104.113</u>	
		<u>19.348</u>		<u>74.559</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		251.005		280.387
- Ontvangen interest	14.906		17.058	
- Betaalde interest	<u>-645</u>		<u>-726</u>	
		<u>14.262</u>		<u>16.332</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		265.267		296.719
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-57.466		-94.797	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	<u>0</u>		<u>5.876</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-57.466		-88.920
Mutatie liquide middelen		<u>207.800</u>		<u>207.799</u>
Beginstand liquide middelen	1.840.812		1.633.014	
Mutatie liquide middelen	<u>207.800</u>		<u>207.799</u>	
Eindstand liquide middelen		<u>2.048.613</u>		<u>1.840.812</u>

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	312.402	320.766
Technische zaken	216.412	211.367
Vervoermiddelen	6.154	0
Meubilair	267.440	302.997
ICT	49.111	72.077
OLP en apparatuur	83.851	87.177
	<u>935.370</u>	<u>994.384</u>

	Gebou- wen en terreinen	Tech- nische zaken	Vervoer- middelen	Meubilair	ICT	OLP en appara- tuur	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde 31-12-2014</i>							
Aanschafwaarde	334.547	241.057	7.825	414.919	150.207	235.724	1.384.278
Cumulatieve afschrijvingen	-13.781	-29.690	-7.825	-111.922	-78.129	-148.547	-389.894
Boekwaarde 31-12-2014	<u>320.766</u>	<u>211.367</u>	<u>0</u>	<u>302.997</u>	<u>72.077</u>	<u>87.177</u>	<u>994.384</u>
<i>Mutaties</i>							
Investerings	0	22.878	7.240	5.728	3.104	18.516	57.466
Desinvesteringen	0	0	-2.080	0	0	0	-2.080
Afschrijvingen	-8.364	-17.832	-1.086	-41.285	-26.071	-21.843	-116.481
Afschr. desinvesteringen	0	0	2.080	0	0	0	2.080
Mutaties boekwaarde	<u>-8.364</u>	<u>5.046</u>	<u>6.154</u>	<u>-35.557</u>	<u>-22.967</u>	<u>-3.326</u>	<u>-59.014</u>
<i>Boekwaarde 31-12-2015</i>							
Aanschafwaarde	334.547	263.935	12.985	420.646	153.311	254.240	1.439.665
Cumulatieve afschrijvingen	-22.145	-47.523	-6.831	-153.206	-104.200	-170.390	-504.295
Boekwaarde 31-12-2015	<u>312.402</u>	<u>216.412</u>	<u>6.154</u>	<u>267.440</u>	<u>49.111</u>	<u>83.851</u>	<u>935.370</u>

Afschrijvingspercentages

	Vanaf	t/m
Gebouwen en terreinen		2,50 %
Technische zaken	5,00 %	20,00 %
Vervoermiddelen		20,00 %
Meubilair		10,00 %
ICT	10,00 %	33,33 %
OLP en apparatuur	11,11 %	25,00 %

Stichting voor Interconfessioneel (rk/pc) Praktijkonderwijs, Woerden

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
2 Vorderingen		
Ministerie van OCW	154.718	139.569
Overige vorderingen	104.132	141.992
Overige overlopende activa	11.278	26.447
	<u>270.127</u>	<u>308.009</u>
Ministerie van OCW		
Bekostiging OCW	154.718	139.569
	<u>154.718</u>	<u>139.569</u>
Overige vorderingen		
Gemeente: overig	3.995	2.349
Overige vorderingen	100.137	139.643
	<u>104.132</u>	<u>141.992</u>
Overige overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	11.278	26.447
	<u>11.278</u>	<u>26.447</u>
	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
3 Liquide middelen		
Kasmiddelen	1.625	519
Banktegoeden	2.046.988	1.840.293
	<u>2.048.613</u>	<u>1.840.812</u>
Kasmiddelen		
Kas school	1.565	220
Kas catering	60	299
	<u>1.625</u>	<u>519</u>
Banktegoeden		
Betaalrekening bestuur	283.787	286.538
Betaalrekening school	10.914	17.504
Spaarrekening	1.752.287	1.536.251
	<u>2.046.988</u>	<u>1.840.293</u>

PASSIVA

4 Eigen vermogen

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 01-01-2015	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2015
Algemene reserve	2.066.603	148.606	0	2.215.209
Bestemmingreserves publiek (A)				
Reserve nieuwbouw	371.590	-8.364	0	363.226
	371.590	-8.364	0	363.226
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Reserve schoolfonds	25.722	2.628	0	28.350
Fonds Stichting	78.369	488	0	78.857
	104.092	3.115	0	107.207
Totaal bestemmingsreserves (A + B)	475.682	-5.248	0	470.433
Eigen vermogen	2.542.285	143.358	0	2.685.642

	Saldo 01-01-2015	Dotaties	Onttrek- kingen	Vrijval	Saldo 31-12-2015
5 Voorzieningen					
Personeel:					
Levensfasebewust PB	14.552	0	2.148	-9.633	7.067
Jubilea	20.920	5.740	0	0	26.660
Personele fricties	167.000	0	-25.794	-1.706	139.500
	202.471	5.740	-23.646	-11.339	173.227
Overig:					
Onderhoud	15.325	15.325	0	0	30.650
	15.325	15.325	0	0	30.650
Voorzieningen	217.796	21.065	-23.646	-11.339	203.877

Stichting voor Interconfessioneel (rk/pc) Praktijkonderwijs, Woerden

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
6 Kortlopende schulden		
Crediteuren	32.780	26.294
Ministerie van OCW	1.379	0
Belastingen en premies sociale verzek.	93.314	90.982
Schulden terzake van pensioenen	20.909	26.013
Overige kortlopende schulden	10.296	3.642
Overlopende passiva	205.911	236.193
	<u>364.590</u>	<u>383.124</u>
Ministerie van OCW		
OCW: uitkeringskosten	1.379	0
	<u>1.379</u>	<u>0</u>
Belastingen en premies sociale verzek.		
Loonheffing	70.621	68.394
Premies sociale verzekeringen	22.694	22.589
	<u>93.314</u>	<u>90.982</u>
Overige kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden	10.296	3.642
	<u>10.296</u>	<u>3.642</u>
Overlopende passiva		
OCW niet geormerkt: Subsidie studieverlof	0	6.633
Nog te betalen bindingstoelage	4.824	4.318
Nog te betalen vakantiegeld	63.134	58.546
Vooruitontvangen investeringssubsidies gemeente	123.293	149.998
Vooruitontvangen investeringssubsidies privaat	7.320	7.858
Vooruitontvangen investeringssubsidies OCW	4.244	8.841
Vooruitontvangen bedragen	3.098	0
	<u>205.911</u>	<u>236.193</u>

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015

Baten

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
(Rijks)bijdragen			
Vergoeding personeel	2.057.436	2.006.910	1.853.388
Vergoeding functiemix	57.422	57.000	53.003
Vergoeding materieel	296.480	295.650	266.542
Niet-geormerkte subsidies	103.834	95.849	148.705
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	75.429	55.000	26.479
	<u>2.590.601</u>	<u>2.510.409</u>	<u>2.348.117</u>

Overige overheidsbijdragen

Gemeente: vergoeding declarabele kosten	4.307	0	0
Gemeente: overige vergoedingen	15.387	0	0
Gemeente: vrijval investeringssubs.	26.705	18.649	52.414
	<u>46.399</u>	<u>18.649</u>	<u>52.414</u>

Overige baten

Verhuur onroerende zaken	900	0	0
Baten schoolfonds	9.612	7.500	12.567
Samenwerkingsverband	0	0	20.000
Vrijval investeringssubsidie privaat	538	1.783	11.649
Vrijval investeringssubsidie OCW	4.597	4.044	20.114
ESF-project	54.853	54.853	68.621
Vergoeding salaris detachering	125.122	106.900	107.257
Overige baten personeel	0	0	630
Catering	4.689	10.000	8.030
Overige baten	13.716	11.500	20.980
	<u>214.028</u>	<u>196.580</u>	<u>269.848</u>

Lasten

Personele lasten

Lonen en salarissen	1.570.726	1.365.183	1.445.964
Sociale lasten	259.258	318.689	240.018
Pensioenlasten	194.079	296.878	216.471
Overige personele lasten	258.967	223.200	220.096
Uitkeringen (-/-)	-114.467	-63.000	-28.115
	<u>2.168.563</u>	<u>2.140.950</u>	<u>2.094.433</u>

Stichting voor Interconfessioneel (rk/pc) Praktijkonderwijs, Woerden

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
Lonen en salarissen			
Salariskosten directie	212.053	215.800	207.715
Salariskosten OP	1.101.697	1.099.700	1.061.564
Salariskosten OOP	443.930	422.700	449.183
Salariskosten seniorenregeling	34.799	25.150	48.911
Salariskosten vervanging eigen rekening	58.553	20.800	15.647
Salariskosten verv. e/r - schorsing	0	18.300	0
Salariskosten vervanging zw.verlof	36.147	37.050	0
Salariskosten ouderschapsverlof	18.280	23.850	4.589
Salariskosten detachering	109.114	106.900	106.508
Salariskosten t.l.v. OCW-subsidies	6.633	6.500	0
Correctie sociale lasten	-259.258	-318.689	-240.018
Correctie pensioenen	-194.079	-296.878	-216.471
Werkkosten via PSA	2.857	4.000	8.336
	<u>1.570.726</u>	<u>1.365.183</u>	<u>1.445.964</u>
Sociale lasten			
Sociale lasten	<u>259.258</u>	<u>318.689</u>	<u>240.018</u>
	<u>259.258</u>	<u>318.689</u>	<u>240.018</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	<u>194.079</u>	<u>296.878</u>	<u>216.471</u>
	<u>194.079</u>	<u>296.878</u>	<u>216.471</u>
Overige personele lasten			
Nascholing	87.287	70.000	71.413
Kosten schoolbegeleiding	9.335	0	3.176
Mutatie VU/EJU	0	0	-279
Kosten Arbo	6.596	6.000	4.348
Dotatie voorziening levensfasebewust PB	0	0	14.552
Vrijval voorziening levensfasebewust PB	-9.633	0	0
Dotatie voorziening jubilea	5.740	4.000	5.436
Dotatie voorziening personele fricties	0	0	25.332
Vrijval voorziening personele fricties	-1.706	0	0
Overige personeelskosten	15.693	55.500	25.331
Personele kn. contractbasis/inhuur	135.908	75.500	61.061
Werkkosten via FA	9.747	10.200	7.606
Werving en selectie	0	2.000	2.120
	<u>258.967</u>	<u>223.200</u>	<u>220.096</u>
Uitkeringen (-/-)			
Uitkeringen (-/-)	<u>-114.467</u>	<u>-63.000</u>	<u>-28.115</u>
	<u>-114.467</u>	<u>-63.000</u>	<u>-28.115</u>

Stichting voor Interconfessioneel (rk/pc) Praktijkonderwijs, Woerden

Personeelsbezetting

	2015	2014
	Aantal FTE's	Aantal FTE's
DIR	2,83	2,83
OP	17,10	15,60
OOP	11,63	10,83
	<u>31,55</u>	<u>29,26</u>

Met ingang van 2013 wordt het gemiddeld aantal FTE waarop de in de jaarrekening vermelde loonkosten betrekking hebben vermeld.

Voor de voorziening jubilea is uitgegaan van het aantal FTE's per 31 december exclusief vervanging en tijdelijk personeel.

Model WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

TOPFUNCTIONARISSEN EN GEWEZEN TOPFUNCTIONARISSEN 1 (Alle bestuurders met dienstbetrekking)

Naam	Voorzitter J/N	Ingang dienstverband	Einde dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare onkostenvergoeding	Voorzieningen beloning op termijn	Uitkeringen beëindiging dienstverband	Motivering overschrijding norm en andere toelichting
A.A.M. Dokman	N	29-12-2011	N.v.t.	1,0000	€ 94.942	€ 244	€ 13.844	N.v.t.	N.v.t.

TOPFUNCTIONARISSEN EN GEWEZEN TOPFUNCTIONARISSEN 2 (Alle bestuurders zonder dienstbetrekking)

Naam	Voorzitter J/N	Ingang dienstverband	Einde dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare onkostenvergoeding	Voorzieningen beloning op termijn	Uitkeringen beëindiging dienstverband	Motivering overschrijding norm en andere toelichting
------	-------------------	-------------------------	------------------------	-----------------------------------	----------	----------------------------------	---	---	--

TOEZICHTHOUDERS (lid van het hoogste toezichthoudende orgaan)

Naam	Voorzitter (J/N)	Ingang functievervulling	Einde functievervulling	Beloning	Belastbare onkostenvergoeding	Voorzieningen beloning op termijn	Uitkeringen beëindiging dienstverband	Motivering overschrijding norm en andere toelichting
D. van der Snoek	N	13-01-2009	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	N.v.t.
R.P. Stolwijk	N	01-03-2006	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	N.v.t.
J.A.M. Vork	J	01-05-2005	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	N.v.t.

NIET-TOPFUNCTIONARISSEN (andere functionarissen van wie de bezoldiging c.q. de ontslagvergoeding de norm overschrijdt)

Functieomschrijving	Voorzitter J/N	Ingang dienstverband	Einde dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare onkostenvergoeding	Voorzieningen beloning op termijn	Uitkeringen beëindiging dienstverband	Motivering overschrijding norm en andere toelichting
---------------------	-------------------	-------------------------	------------------------	-----------------------------------	----------	----------------------------------	---	---	--

NIET-TOPFUNCTIONARISSEN (zelfde opgave als hierboven, maar dan over het voorgaande verslagjaar)

Functieomschrijving	Voorzitter J/N	Ingang dienstverband	Einde dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning	Belastbare onkostenvergoeding	Voorzieningen beloning op termijn	Uitkeringen beëindiging dienstverband	Motivering overschrijding norm en andere toelichting
---------------------	-------------------	-------------------------	------------------------	-----------------------------------	----------	----------------------------------	---	---	--

Stichting voor Interconfessioneel (rk/pc) Praktijkonderwijs, Woerden

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
Afschrijvingen			
Gebouwen en terreinen	8.364	8.375	7.893
Technische zaken	17.832	17.250	19.374
Vervoermiddelen	1.086	1.000	3.367
Meubilair	41.285	41.100	73.766
ICT	26.071	31.600	33.594
OLP en apparatuur	21.843	21.450	32.762
	<u>116.481</u>	<u>120.775</u>	<u>170.756</u>
Huisvestingslasten			
Huur huisvesting/terrein	8.015	7.000	10.626
Dotatie onderhoudsvoorziening	15.325	15.325	15.325
Onderhoud gebouw/installaties	26.360	18.500	15.777
Energie en water	33.204	36.200	34.772
Schoonmaakkosten	42.559	50.000	45.262
Heffingen	2.370	5.500	3.528
Tuinonderhoud	7.976	20.000	0
Bewaking en beveiliging	2.179	3.500	2.754
Overige huisvestingslasten	6.730	1.000	726
	<u>144.717</u>	<u>157.025</u>	<u>128.769</u>
Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratie en beheer	24.662	24.500	25.049
Accountantskosten	6.867	7.000	6.576
Telefoonkosten	7.997	7.500	7.854
Overige administratie- en beheer	6.597	5.750	2.956
	<u>46.123</u>	<u>44.750</u>	<u>42.435</u>
<i>Inventaris en apparatuur</i>			
Onderhoud vervanging meubilair	1.310	4.000	3.872
	<u>1.310</u>	<u>4.000</u>	<u>3.872</u>
<i>Overige</i>			
Representatiekosten	41	0	15
Contributies	7.854	12.500	9.821
Medezeggenschap	1.302	2.290	605
Aansluiting radio / TV	219	300	231
Verzekeringen	2.411	3.000	2.427
Portikosten / drukwerk	5.912	10.000	10.186
PR	16.991	3.000	3.500
Lief en leed	150	1.500	0
Kantinekosten	1.149	1.500	959
Catering	8.045	10.000	11.271
Kosten bedrijfsauto	6.807	10.000	9.212
ESF-project	10.162	10.000	6.705
Lasten schoolfonds	6.984	7.500	9.108
Overige uitgaven	8	2.200	175
	<u>68.032</u>	<u>73.790</u>	<u>64.215</u>

Stichting voor Interconfessioneel (rk/pc) Praktijkonderwijs, Woerden

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
<i>Leermiddelen</i>			
Onderwijsleerpakket	115.671	152.145	112.449
Informatietechnologie	32.740	49.000	29.787
Kopieerkosten	28.295	27.500	25.905
	176.706	228.645	168.141
Totaal Overige instellingslasten	292.171	351.185	278.662

Financiële baten en lasten

Financiële baten

Rentebaten	14.906	15.700	17.058
	14.906	15.700	17.058

Financiële lasten

Overige financiële lasten	645	750	726
	645	750	726

Totaal financiële baten en lasten

	14.262	14.950	16.332
--	--------	--------	--------

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
Specificatie honorarium			
Onderzoek jaarrekening	6.867	7.000	6.576
Andere controleopdrachten	0	0	0
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controle-diensten	0	0	0
	6.867	7.000	6.576
Totaal accountantslasten	6.867	7.000	6.576

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm 2015	Statutaire zetel	Code activi- teiten	Eigen vermogen 31-12-2015 EUR	Resultaat Art.2:403 2015 EUR	Deelname BW Ja/Nee	Consolidatie %	Ja/Nee
SWV VO Regio Utrecht West	Stichting	Woerden	4			Nee	0	Nee

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

Art. 2:403 BW:Nee invullen, tenzij SWV als rechtspersoon behoort tot een groep.

B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen

Leaseverplichtingen

In december 2015 is het contract, dat is aangegaan met de PCI Groep, verlengd voor de duur van 63 maanden. Hierbij is gekozen voor een ander contractueel volume. Het maandbedrag hiervan bedraagt € 1.565 per maand (excl. BTW).

C1 CONTROLEVERKLARING

Controleverklaring invoegen blad 1

Controleverklaring invoegen blad 2

C2 BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Het bestuur verdeelt het resultaat over 2015 ad € 143.358 als volgt over de reserves.

			2015
			€
Resultaat algemene reserve			148.606
Resultaat reserve nieuwbouw	-8.364		
Resultaat bestemmingsreserve publiek (A)		-8.364	
Resultaat reserve schoolfonds	2.628		
Resultaat fonds Stichting	488		
Resultaat bestemmingsreserve privaat (B)		3.115	
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)			-5.248
Resultaat Eigen vermogen			<u>143.358</u>

C3 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers.

C4 FORMULIER GOEDKEURING JAARREKENING

Opgesteld door het bestuur van de Stichting voor Interconfessioneel (RK/PC)
Praktijkonderwijs te Woerden op 2016.

.....

.....

.....

.....

Vastgesteld op 2016 door het toezichthoudend orgaan.

.....

.....

.....

.....

.....

Futura College

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
Baten			
(Rijks)bijdragen	2.590.601	2.510.409	2.348.117
Overige overheidsbijdragen	46.399	18.649	52.414
Overige baten	214.028	196.580	269.848
Totaal baten	2.851.027	2.725.638	2.670.379
Lasten			
Personele lasten	2.168.563	2.140.750	2.094.261
Afschrijvingen	116.481	120.775	170.756
Huisvestingslasten	144.717	157.025	128.769
Overige instellingslasten	292.137	350.985	278.535
Totaal lasten	2.721.898	2.769.535	2.672.321
Saldo baten en lasten	129.130	-43.897	-1.942
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	13.741	14.457	15.733
Financiële baten en lasten	13.741	14.457	15.733
Resultaat	142.870	-29.440	13.791

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015

Baten

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
(Rijks)bijdragen			
Vergoeding personeel	2.057.436	2.006.910	1.853.388
Vergoeding functiemix	57.422	57.000	53.003
Vergoeding materieel	296.480	295.650	266.542
Niet-geormerkte subsidies	103.834	95.849	148.705
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	75.429	55.000	26.479
	<u>2.590.601</u>	<u>2.510.409</u>	<u>2.348.117</u>

Overige overheidsbijdragen

Gemeente: vergoeding declarabele kosten	4.307	0	0
Gemeente: overige vergoedingen	15.387	0	0
Gemeente: vrijval investeringssubs.	26.705	18.649	52.414
	<u>46.399</u>	<u>18.649</u>	<u>52.414</u>

Overige baten

Verhuur onroerende zaken	900	0	0
Baten schoolfonds	9.612	7.500	12.567
Samenwerkingsverband	0	0	20.000
Vrijval investeringssubsidie privaat	538	1.783	11.649
Vrijval investeringssubsidie OCW	4.597	4.044	20.114
ESF-project	54.853	54.853	68.621
Vergoeding salaris detachering	125.122	106.900	107.257
Overige baten personeel	0	0	630
Catering	4.689	10.000	8.030
Overige baten	13.716	11.500	20.980
	<u>214.028</u>	<u>196.580</u>	<u>269.848</u>

Lasten

Personele lasten

Lonen en salarissen	2.024.063	1.980.750	1.902.453
Overige personele lasten	258.967	223.000	219.923
Uitkeringen (-/-)	-114.467	-63.000	-28.115
	<u>2.168.563</u>	<u>2.140.750</u>	<u>2.094.261</u>

Lonen en salarissen

Salariskosten directie	212.053	215.800	207.715
Salariskosten OP	1.101.697	1.099.700	1.061.564
Salariskosten OOP	443.930	422.700	449.183
Salariskosten seniorenregeling	34.799	25.150	48.911
Salariskosten vervanging eigen rekening	58.553	20.800	15.647
Salariskosten verv. e/r - schorsing	0	18.300	0
Salariskosten vervanging zw.verlof	36.147	37.050	0
Salariskosten ouderschapsverlof	18.280	23.850	4.589
Salariskosten detachering	109.114	106.900	106.508
Salariskosten t.l.v. OCW-subsidies	6.633	6.500	0
Werkkosten via PSA	2.857	4.000	8.336
	<u>2.024.063</u>	<u>1.980.750</u>	<u>1.902.453</u>

Stichting voor Interconfessioneel (rk/pc) Praktijkonderwijs, Woerden

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
Overige personele lasten			
Nascholing	87.287	70.000	71.413
Kosten schoolbegeleiding	9.335	0	3.176
Mutatie VU/EJU	0	0	-279
Kosten Arbo	6.596	6.000	4.348
Dotatie voorziening levensfasebewust PB	0	0	14.552
Vrijval voorziening levensfasebewust PB	-9.633	0	0
Dotatie voorziening jubilea	5.740	4.000	5.436
Dotatie voorziening personele fricties	0	0	25.332
Vrijval voorziening personele fricties	-1.706	0	0
Overige personeelskosten	15.693	55.500	25.331
Personele kn. contractbasis/inhuur	135.908	75.500	61.061
Werkkosten via FA	9.747	10.000	7.434
Werving en selectie	0	2.000	2.120
	<u>258.967</u>	<u>223.000</u>	<u>219.923</u>
Afschrijvingen			
Gebouwen en terreinen	8.364	8.375	7.893
Technische zaken	17.832	17.250	19.374
Vervoermiddelen	1.086	1.000	3.367
Meubilair	41.285	41.100	73.766
ICT	26.071	31.600	33.594
OLP en apparatuur	21.843	21.450	32.762
	<u>116.481</u>	<u>120.775</u>	<u>170.756</u>
Huisvestingslasten			
Huur huisvesting/terrein	8.015	7.000	10.626
Dotatie onderhoudsvoorziening	15.325	15.325	15.325
Onderhoud gebouw/installaties	26.360	18.500	15.777
Energie en water	33.204	36.200	34.772
Schoonmaakkosten	42.559	50.000	45.262
Heffingen	2.370	5.500	3.528
Tuinonderhoud	7.976	20.000	0
Bewaking en beveiliging	2.179	3.500	2.754
Overige huisvestingslasten	6.730	1.000	726
	<u>144.717</u>	<u>157.025</u>	<u>128.769</u>
Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratie en beheer	24.662	24.500	25.049
Accountantskosten	6.867	7.000	6.576
Telefoonkosten	7.997	7.500	7.854
Overige administratie- en beheer	6.597	5.750	2.956
	<u>46.123</u>	<u>44.750</u>	<u>42.435</u>
<i>Inventaris en apparatuur</i>			
Onderhoud vervanging meubilair	1.310	4.000	3.872
	<u>1.310</u>	<u>4.000</u>	<u>3.872</u>

Stichting voor Interconfessioneel (rk/pc) Praktijkonderwijs, Woerden

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
<i>Overige</i>			
Representatiekosten	15	0	15
Contributies	7.854	12.500	9.821
Medezeggenschap	1.302	2.290	605
Aansluiting radio / TV	219	300	231
Verzekeringen	2.411	3.000	2.427
Portiekosten / drukwerk	5.912	10.000	10.186
PR	16.991	3.000	3.500
Lief en leed	150	1.500	0
Kantinekosten	1.149	1.500	959
Catering	8.045	10.000	11.271
Kosten bedrijfsauto	6.807	10.000	9.212
ESF-project	10.162	10.000	6.705
Lasten schoolfonds	6.984	7.500	9.108
Overige uitgaven	0	2.000	48
	<u>67.999</u>	<u>73.590</u>	<u>64.087</u>
<i>Leermiddelen</i>			
Onderwijsleerpakket	115.671	152.145	112.449
Informatietechnologie	32.740	49.000	29.787
Kopieerkosten	28.295	27.500	25.905
	<u>176.706</u>	<u>228.645</u>	<u>168.141</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u>292.137</u>	<u>350.985</u>	<u>278.535</u>
Financiële baten			
Rentebaten	13.741	14.457	15.733
	<u>13.741</u>	<u>14.457</u>	<u>15.733</u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 01-01-2015	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2015
Algemene reserve exploitatie	2.066.603	148.606	0	2.215.209
Bestemmingsreserves publiek (A)				
Reserve nieuwbouw	371.590	-8.364	0	363.226
	371.590	-8.364	0	363.226
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Reserve schoolfonds	25.722	2.628	0	28.350
	25.722	2.628	0	28.350
Totaal bestemmingsreserves (A+B)	397.312	-5.736	0	391.576
Eigen vermogen	2.463.915	142.870	0	2.606.785

Voorzieningen

	Saldo 01-01-2015	Dotaties	Onttrek- kingen	Vrijval	Saldo 31-12-2015
Levensfasebewust PB	14.552	0	2.148	-9.633	7.067
Jubilea	20.920	5.740	0	0	26.660
Personele fricties	167.000	0	-25.794	-1.706	139.500
Totaal personeel	202.471	5.740	-23.646	-11.339	173.227
Onderhoud	15.325	15.325	0	0	30.650
Overige voorzieningen	15.325	15.325	0	0	30.650
Totaal voorzieningen	217.796	21.065	-23.646	-11.339	203.877

Stichting

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
Lasten			
Personele lasten	0	200	172
Overige instellingslasten	33	200	128
Totaal lasten	33	400	300
Saldo baten en lasten	-33	-400	-300
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	14.906	15.700	17.058
Financiële lasten	14.385	15.207	16.458
Financiële baten en lasten	521	493	600
Resultaat	488	93	300

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015

Baten

Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
€	€	€

Lasten

Personele lasten

Overige personele lasten

0	200	172
0	200	172

Overige personele lasten

Werkkosten via FA

0	200	172
0	200	172

Overige instellingslasten

Overige

Representatiekosten

Overige uitgaven

26	0	0
8	200	128
33	200	128

Totaal Overige instellingslasten

33	200	128
----	-----	-----

Financiële baten

Rentebaten

14.906	15.700	17.058
14.906	15.700	17.058

Financiële lasten

Rentelasten

Overige financiële lasten

13.741	14.457	15.733
645	750	726
14.385	15.207	16.458

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 01-01-2015	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2015
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Fonds Stichting	78.369	488	0	78.857
	78.369	488	0	78.857
Totaal bestemmingsreserves (A+B)	78.369	488	0	78.857
Eigen vermogen	78.369	488	0	78.857