

Interconfessionele scholengemeenschap



Jaarverslag 2016

Stichting Voortgezet Onderwijs op Interconfessionele Grondslag

Het Vlietland College
Apollolaan 202
2324 BZ Leiden

april 2017

Inhoudsopgave

Voorwoord	4
Hoofdstuk 1 Algemeen Bestuur.....	4
Algemene Instellingsgegevens	4
Rapportage Toezichthoudend Orgaan	4
De samenstelling van het Bestuur	4
Governance	4
Evaluatie Bestuur	5
Kernthema´s bestuur in 2016	5
Oordeel over Financiën	5
Hoofdstuk 2 Medezeggenschap.....	6
Kernthema's 2016:	6
Hoofdstuk 3 Onderwijs algemeen.....	7
Bestuur en scholen	7
Missie(grondslag).....	7
Onderwijsbeleid.....	7
Resultaten	7
Horizontale verantwoording.....	8
Samenwerkingsverband Vlietland College.....	8
Samenwerkingsverband VAVO.....	8
Samenwerkingsverband Leiden / Passend Onderwijs.....	8
Klachtenregeling.....	8
Hoofdstuk 4 Organisatie.....	9
Formatie	Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.
Leerling-ontwikkelingen	10
Ontwikkelingen op het Vlietland College	10
Huisvesting en Beheer.....	11
ARBO en veiligheid	11
Hoofdstuk 5 Financiën.....	12
Financiële resultaten.....	12
Korte toelichting op gevoerd beleid	12
Resultaten en kengetallen.....	13
Kengetallen.....	15
Toelichting gevoerde beleid	16
Tussentijdse financiële verslaggeving	16
Investeringsbeleid	16
Treasury	16
(Europese) Aanbestedingen:	16
Liquiditeitsrisico	16

Hoofdstuk 6	Toekomstparagraaf (Continuïteitsparagraaf)	17
	Cijfers uit de Meerjarenbegroting	17
	Visie op de toekomst	18
	Liquide middelen	20
	Risico's en beheersing van risico's	20
	Werking interne risicobeheersing, de informatievoorziening, de rapportages	20
	Rapportage toezichhoudend orgaan	21
	Opgave topinkomens en bestuursbeloningen	21
Hoofdstuk 7	Jaarrekening	21

Voorwoord

Het bestuur van de stichting voor Voortgezet Onderwijs op Interconfessionele Grondslag te Leiden biedt hierbij haar jaarverslag aan voor het boekjaar dat geëindigd is op 31 december 2016.

Hoofdstuk 1 Algemeen Bestuur

Algemene Instellingsgegevens

De Stichting voor Voortgezet Onderwijs op Interconfessionele Grondslag stelt zich, volgens de akte van oprichting, ten doel het geven en bevorderen van algemeen bijzonder onderwijs, als bedoeld in de Wet op het Voortgezet Onderwijs in de gemeente Leiden.

De Stichting tracht dit genoemde doel te bereiken door het beheren van één school voor Voortgezet Onderwijs.

Rapportage Toezichthoudend Orgaan

Het bestuur van de stichting bestaat uit een door het bestuur vast te stellen aantal van tenminste vijf (5) natuurlijke personen die schriftelijk hebben verklaard de grondslag en het doel van de stichting te onderschrijven.

Het bestuur bestaat uit één (1) uitvoerend bestuurder in de persoon van de rector van Het Vlietland College, hierna te noemen rector/bestuurder, die binnen het bestuur de taak van dagelijks bestuur vervult, en uit tenminste vier (4) toezichthoudend bestuurders, hierna te noemen het algemeen bestuur.

De leden van het Bestuur zijn bij voorkeur ouders of voogden van leerlingen die onder de stichting ressorterende school bezoeken. Ze ontvangen geen bezoldiging voor hun inzet in het Bestuur. Benoeming van de leden van het algemeen bestuur geschiedt door het algemeen bestuur en vindt plaats via openbare vacaturestelling op basis van gemaakte profielen.

De samenstelling van het Bestuur

Dhr. A.J. Nijssen	voorzitter
Dhr. H. Rasch	plaatsvervangend voorzitter
Mw. E. E. de Kleuver	secretaris
Dhr. C. Hertogh	penningmeester
Dhr. P.J. van der Voorst	penningmeester
Mw. M.H.F. van der Geest	lid algemeen bestuur
Dhr. M.A.M. Koet	lid algemeen bestuur
Dhr. H.B. Wiegeraad	lid algemeen bestuur
Mw. C.J.M. Bruggeman	rector-bestuurder

Governance

Binnen het Bestuur is invulling gegeven aan de 'Code Goed Bestuur' in het voortgezet onderwijs van de VO-raad. Er hebben zich geen aanleidingen voorgedaan om af te wijken van de overeengekomen code.

Het Bestuur werkt statutair in de vorm van een Raad van Beheer om zo aan de wettelijke voorwaarden te kunnen voldoen. De omvang en complexiteit van onze organisatie is van invloed geweest op deze keuze, De wet 'Goed onderwijs, goed bestuur' verplicht

schoolbesturen de functies van bestuur en intern toezicht van elkaar te scheiden. De scheiding tussen bestuur en toezicht is statutair vastgelegd en is als volgt:

Bestuursmodel:	Scheiding van functies:	Functie van intern toezicht belegd bij:	Bestuurlijke functie toezicht belegd bij:	Bevoegd Gezag:
Raad van Beheer:	Functioneel	Het Algemeen Bestuur	Rector/ bestuurder	De leden van het AB en rector

Deze functionele scheiding heeft als voordeel dat er gelijktijdige en betere informatievoorziening van zowel interne toezichthouders als bestuurders mogelijk is. De interne toezichthouders zijn bovendien meer betrokken bij de organisatie waardoor minder kans op falend toezicht. Belangrijke besluiten kunnen sneller genomen worden.

In de bestuursvergaderingen van het Vlietland College wordt er een scheiding aangehouden tussen

1. beleidsbesluiten,
2. de klankbordfunctie van de toezichthoudende leden aan het DB en
3. de informatie voor de toezichthouders.

Met deze agendascheiding wordt de scheiding in de rollen van het DB en AB gewaarborgd. Hierdoor worden de discussies zo zuiver mogelijk gevoerd.

Evaluatie Bestuur

Het Algemeen Bestuur evalueert jaarlijks werkzaamheden en doelstellingen aan de hand van het strategisch beleidsplan. Op basis waarvan bijgesteld wordt. In de maand juli evalueert het bestuur haar eigen functioneren en het functioneren van het Dagelijks Bestuur i.e. de rector. Deze bijeenkomst vindt plaats zonder Dagelijks Bestuur.

Kernthema's bestuur in 2016

Het Algemeen Bestuur heeft acht keer vergaderd in 2016. Naast deze vergaderingen zijn ook de commissies Personeel en Financiën regelmatig bij elkaar geweest. De besproken thema's en onderwerpen hebben betrekking op

- *Kwaliteit en diversiteit van het onderwijs*
- *Professionalisering van de organisatie*
- *Personeelsbeleid en werkdruk*
- *Gezond financieel klimaat*
- *Positionering in de markt en de omgeving*

Oordeel over Financiën

Het Bestuur erkent de noodzaak van een financieel gezonde school. Er is bewust terughoudend beleid ingezet om interen op het eigen vermogen te voorkomen. Het Bestuur is tevreden met de stabiele lijn in de financiële situatie van de school, maar de school is nog niet uit de gevarenzone. Een jonger en lerend docententeam, een gedateerd gebouw en stevige concurrentie vanuit het overige Voortgezet Onderwijs in Leiden maakt dat we alert en waakzaam moeten blijven.

Hoofdstuk 2 Medezeggenschap

De MR is een inspraak- en overlegorgaan waarin vertegenwoordigers van ouders, leerlingen en personeelsleden van de school met elkaar besprekingen voeren in het belang van de school. De MR bestaat uit 12 leden: 3 ouders, 3 leerlingen en 6 personeelsleden. De rector is adviserend lid. De MR is bevoegd om aangelegenheden betreffende de school met elkaar te bespreken, voorstellen te doen en standpunten bekend te maken aan het bestuur. De MR vergadert zeven keer per jaar, waarvan twee keer met het Bestuur om de algemene gang van zaken binnen de school te bespreken. De verslagen van dit MR-overleg zijn openbaar en zijn te vinden op de website.

Een enkele keer vindt er informeel overleg tussen voorzitter en secretaris van de MR en de rector. De PMR vergadert separaat ook gemiddeld 10x per jaar. Het aantal bijeenkomsten is afhankelijk van de onderwerpen die aan de orde zijn, de noodzaak en de behoeften. Van deze bijeenkomsten wordt geen verslag gemaakt maar het wordt meer gezien als brainstorm en verdieping in de verscheidenheid aan onderwijskundige thematieken.

Kernthema's 2016:

Onderstaand de onderwerpen waar de (P)MR zich in 2016 heeft gebogen:

-
- Meerjarenbegroting
- Vaststellen schoolvakanties en RVD's 2016-2017
- Reorganisatie schoolleiding
- Evaluatie toetsweken
- Spelregels opname Persoonlijk Budget
- Werkkostenregeling
- Functiebouwhuis docenten
- Uitgangspunten formatieplan 2016-2017
- Schoolplan/jaarplan (speerpunten)
- Evaluatie taakbeleid

De volgende personen hebben momenteel zitting in de MR.

Namens de leerlingen:

M. Idriss,
G. Van Meurs,

D. Idriss tot 31 juli 2016,
B. Wiebes vanaf 1 augustus 2016.

Namens de ouders:

mw. H. Klerken,
dhr. H. Nagelkerke,

dhr. W. van Tol tot 31 juli 2016,
mw. C. Zwetsloot vanaf 1 augustus 2016.

Namens het personeel:

Dhr. R.P. Zijlstra, voorzitter,
Mw. J.E.E. van der Geest, secretaris,
mw. D. Machielse, lid,

mw. Y. Wooning, lid,
mw. M. Kooij-Joosten, lid
Dhr. F. Bosman, lid.

Hoofdstuk 3 Onderwijs algemeen

Bestuur en scholen

De Stichting voor Voortgezet Onderwijs op Interconfessionele Grondslag stelt zich, volgens de akte van oprichting, ten doel het geven en bevorderen van algemeen bijzonder onderwijs in de gemeente Leiden, als bedoeld in de Wet op het Voortgezet Onderwijs.

De Stichting tracht dit genoemde doel te bereiken door het beheren van één school voor Voortgezet Onderwijs.

Onder het Bevoegd Gezag van de stichting ressorteert één school “Het Vlietland College”. Het Vlietland College is in 1990 ontstaan uit een fusie tussen het Katholieke Lucas College in Voorschoten en het Christelijke Vlietschans College in Leiden.

Missie(grondslag)

Het Vlietland College is een school op interconfessionele grondslag, die staat voor onderwijs, begeleiding en vorming vanuit een christelijke levensbeschouwing. Dit verplicht de school om gebruik te maken van ieders talent en hulp te geven aan degene die dat nodig hebben. Tevens verwacht de school van personeel en leerlingen dat zij zich inzetten om hun capaciteiten maximaal te benutten.

Onderwijsbeleid

Op grond van haar identiteit, zoals geformuleerd in het Schoolplan zal de school zorgdragen voor het bereiken van de volgende doelstellingen:

- Een bijdrage leveren aan de identiteitsontwikkeling van de leerlingen om hen in staat te stellen een persoonlijke levensvisie te ontwikkelen en deel te nemen aan de samenleving vanuit een ethisch perspectief.
- De begeleiding van alle leerlingen verzorgen op het gebied van hun sociale, emotionele, intellectuele, culturele, creatieve en lichamelijke (sportieve) ontwikkeling.
- Leerlingen stimuleren door middel van actief leren een waardevol diploma te behalen dat inhoudelijk zo goed mogelijk aansluit bij hun capaciteiten en vaardigheden en daardoor een goede start voor het vervolg van hun loopbaan garandeert.
- Een gezonde leefomgeving creëren die licht, ruimte, veiligheid en gezelligheid biedt aan alle leerlingen en medewerkers.
- Een werkklimaat realiseren waarin alle medewerkers zich optimaal kunnen ontplooiën in het geven van onderwijs, het begeleiden van alle leerlingen en het uitvoeren van ondersteunende taken.

Resultaten

De onderwijsinspectie heeft in april 2015 voor alle afdelingen een basisarrangement toegekend, hetgeen betekent dat de inspectie geen tekortkomingen ziet in de kwaliteit van het onderwijs.

De meerjarenopbrengst 2016 wordt op alle punten met voldoende beoordeeld.

De examenresultaten van de afdelingen mavo en havo liggen met 99% (mavo), 97% (havo) boven het landelijk gemiddelde. Het vwo heeft met 87% dit jaar onder ons het landelijke en ons eigen gemiddelde gescoord. De afdeling werkt aan herstel en verwacht voor 2017 een beter resultaat.

De schoolleiding heeft regelmatig gesprekken met de secties. De gesprekken worden gevoerd aan de hand van de behaalde (examen)resultaten, de door de secties geformuleerde

toekomstplannen op het gebied van behoud en versterking van kwaliteit van het geboden onderwijs. Daarbij is specifieke aandacht voor (studie-) vaardigheden, motivatie en differentiatie. Andere gespreksonderwerpen zijn vak-ontwikkeling, leerling-ontwikkeling, opbrengstgericht werken, budgetten en werkdruk.

De jaarlijkse personeelsgesprekken, mede gebaseerd op leerling-enquêtes zijn gehouden.

De Interne Ondersteunings Commissie heeft de begeleidings- en zorgstructuur op het Vlietland College duidelijk beschreven in het School Ondersteunings Profiel (SOP). Dit SOP is te vinden op de website van de school en op scholenopdekaart.nl.

Horizontale verantwoording

In het Kader van horizontale verantwoording geeft de school via Scholen op de Kaart inzicht in de resultaten aan de geïnteresseerden, ouders en medewerkers.

De school is met ouders en leerlingen in dialoog over de gang van zaken op school. Eén a twee leerlingen per klas vertegenwoordigen hun klas in de klankbordgroep, die geleid wordt door een afdelingsleider. Het verslag van de gesprekken wordt met de klas besproken, waarna het verslag gepubliceerd wordt aan het personeel.

Eén a twee ouders per klas fungeren op een dergelijke wijze als contactouders. Ook zij zijn twee maal per jaar in gesprek met de afdelingsleider en de betreffende mentoren. De verslaglegging wordt op dezelfde wijze verwerkt.

Samenwerkingsverband Vlietland College

Het Vlietland College neemt deel in het samenwerkingsverband Semper Movens. Dit is een bestuurlijke samenwerking met een aantal gelijksoortige scholen (zgn. eenpitters) in Zuid-Holland. Kennis wordt gedeeld in overleg/vergaderingen. Én via kwaliteitscycli, die in de vorm van een visitatie ongeveer eenmaal per vijf jaar plaatsvinden op iedere school binnen het samenwerkingsverband.

Samenwerkingsverband VAVO

In juni 2006 heeft Het Vlietland College een samenwerkingsovereenkomst gesloten met het bevoegd gezag van het VAVO van het ROC Leiden in het kader van de Wetgeving samenwerking onderwijsinstellingen VO-BVE. De verdeling van verantwoordelijkheden tussen de school en het ROC Leiden, alsmede de onderlinge informatie-uitwisseling staan in die overeenkomst beschreven.

In 2014 zijn op het Vlietland duidelijke richtlijnen ontwikkeld voor de overstap naar het VAVO. Uitgangspunt voor de overstap is de kans van slagen. In totaal staan in 2016 vier leerlingen ingeschreven voor het VAVO.

Samenwerkingsverband Leiden / Passend Onderwijs

In het kader van het Passend Onderwijs volgen in 2016 vijf leerlingen onderwijs op De Delta, een boven schoolse voorziening voor VMBO met extra ondersteuning, opgezet vanuit het Samenwerkingsverband Leiden.

Klachtenregeling

De Klachtenregeling staat beschreven in de schoolgids. De schoolgids is vast onderdeel van de website.

In 2016 zijn er geen klachten ingediend.

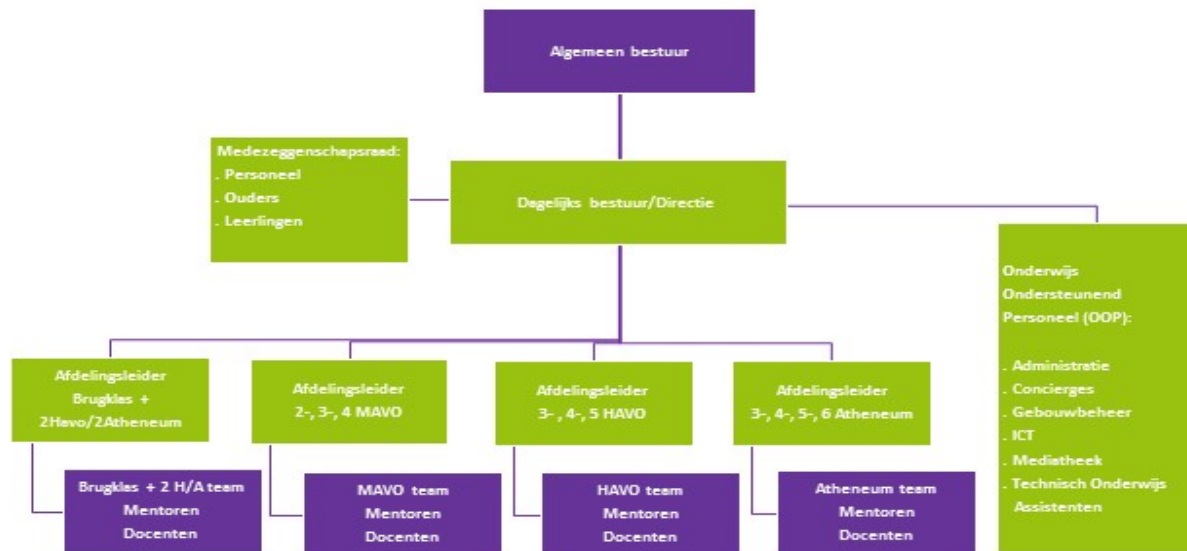
Hoofdstuk 4

Organisatie

De directie bestaat tot 31 juli 2016 uit de rector en de conrector (plaatsvervangend rector).

De schoolleiding bestaat in zijn geheel uit de vier afdelingsleiders, alsmede de leden van de directie. De schoolleiding vergadert in wisselende samenstellingen (schoolleiding - directie - afdelingsleiders) eenmaal per week over de lopende zaken als onderwijs, personeel, organisatie en financiën.

Per 1 augustus is afscheid genomen van de conrector/plaatsvervangend rector en bestaat de schoolleiding uit de vier afdelingsleiders en een éenkoppige directie. De taken van de conrector zijn verdeeld over de rector en de afdelingsleiders, die daarvoor vrijgesteld zijn van lessen. Voor de financiële afhandeling wordt een controller ingehuurd.



Personeel

Bij de stichting waren in 2016 gemiddeld 77, 1 fte werkzaam. Onderverdeeld naar directie 1 fte, onderwijzend personeel 61.33 fte en onderwijs ondersteunend personeel 14.78 fte.

In het kader van het voeren van een scherp financieel beleid is het aantal te geven lessen schooljaar 2016-2017 zo efficiënt mogelijk ingezet.

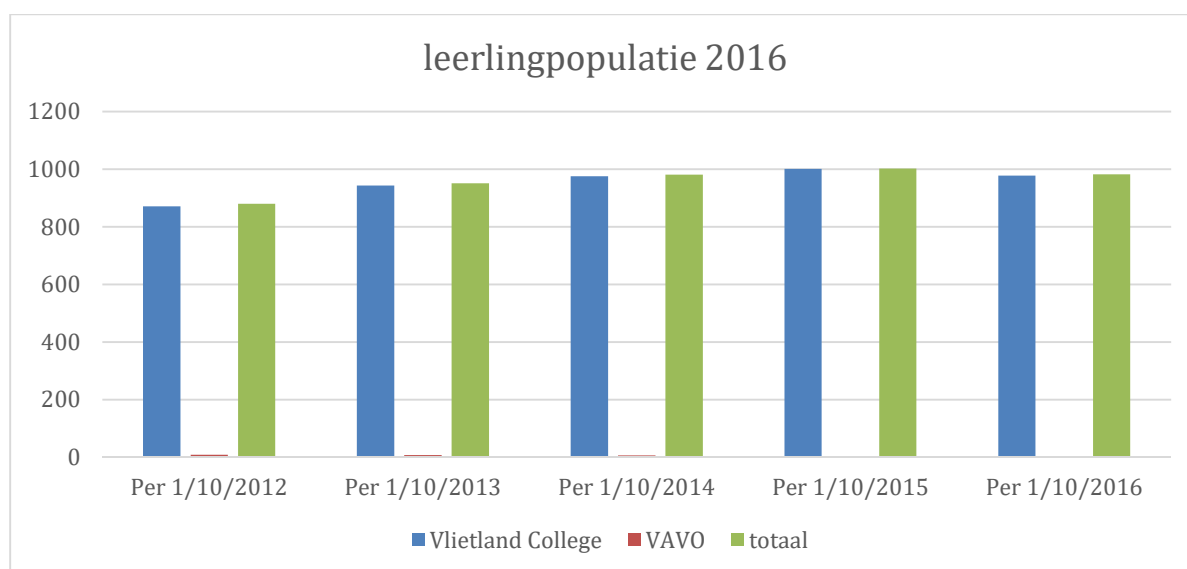
In januari 2015 is Decentraal Georganiseerd Overleg (DGO) gevoerd met de Vakbonden met betrekking tot de Functiemix. N.a.v. het entreerecht is er een te grote groep LD-docenten ontstaan, die op het personeelsbudget drukt. Er zijn afspraken gemaakt t.a.v. het moment van door bevorderen naar de (te kleine) LC-formatie. In 2016 is de overeengekomen streefnorm voor doorbevordering nog niet gehaald.

In het kader van het personeelsbeleid krijgen de medewerkers een tijdelijke aanstelling voor een schooljaar. Indien formatie beschikbaar komt dan wordt de tijdelijke aanstelling omgezet naar een vast dienstverband. Onbevoegd personeel krijgen conform cao maximaal 2 x 3 jaar een tijdelijke aanstelling.

Leerling-ontwikkelingen

Op 1 oktober 2016 is het leerlingenaantal 982. Het leerlingenaantal kent daardoor de volgende ontwikkelingen:

leerlingen	Per 1/10/2012	Per 1/10/2013	Per 1/10/2014	Per 1/10/2015	Per 1/10/2016
Vlietland College	871	943	975	1001	978
VAVO	9	8	6	1	4
totaal	880	951	981	1002	982



De leerlingen komen voornamelijk uit Leiden, Voorschoten en Zoeterwoude.

Ontwikkelingen op het Vlietland College

Sinds 2012 is er sprake van groei in leerlingenaantallen. De verbeterde kwaliteitscijfers en de goede examenresultaten hebben zich uitbetaald.

De jaarlijkse bekostiging wordt pas op 1 januari daaropvolgend aangepast op de groei. De school heeft daardoor vier jaar lang de ingezette uitbreiding op de formatie van augustus t/m december voor eigen rekening moeten nemen.

Met bezuinigingen zijn in de schooljaren 2014-2015 en 2015-2016 de tekorten opgevangen. Het schooljaar 2016-2017 kent door enerzijds een grote uitstroom van geslaagde leerlingen en door anderzijds een lagere aanmelding voor de brugklas een lichte daling in leerlingaantallen. Deze daling zal in 2017 nog verder doorzetten i.v.m. de verwachte uitstroom van 225 examenleerlingen die gedeeltelijk gecompenseerd wordt door de aanmelding van 196 leerlingen voor de brugklassen. Ook in het jaar 2018 stroomt een grote groep examenleerlingen (250) uit. Nog meer dan voorheen zal de komende jaren ingezet moeten worden op een goede aanmelding voor de brugklassen.

Huisvesting en Beheer

Het gebouw dateert uit 1978 en het verdient onze aandacht diverse verbeteringen aan te brengen. Door de financiële situatie van de school is van 2011-2013 geen dotatie groot onderhoud gedaan. Vanaf 2014 wordt er weer jaarlijks gedoteerd om toekomstige onderhoudsplannen en vernieuwingen uit te kunnen voeren. In de nabije toekomst zullen een aantal zaken in het gebouw gerenoveerd moeten worden.

Het in december 2015 opgestelde meerjarenonderhoudsplan (MJOP) onderbouwt de jaarlijkse dotering onderhoudsvoorziening. Op basis van dit MJOP is de dotatie vastgesteld op € 125.000 om de te verwachten toekomstige werkzaamheden te financieren.

In 2016 zijn geen grote onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd. Het tegenvallend aantal aanmeldingen voor de brugklassen was reden om een rem te zetten op de uitgaven groot onderhoud. De begroting 2016 was immers afgestemd op een hogere aanmelding voor de brugklassen. Wel zijn onderhoudszaken als renovatie plafonds en het aanbrengen van energiebesparende verlichting gecontinueerd.

Van de opgeschorte werkzaamheden zijn in 2016 de beveiligingsinstallaties aangebracht. Het binnen- en buitenschilderwerk staat via het MJOP voor de komende jaren op het programma.

Eind 2016 zijn de contacten met de afdeling Onderwijs-/Huisvesting met de gemeente Leiden aangehaald. Het Vlietland College staat in het te ontwikkelen IHP (integraal HuisvestingsPlan) op de rol voor renovatie/nieuwbouw in de nabije toekomst (\pm 5 jaar).

ARBO en veiligheid

Enkele werkplekken zijn voorzien van nieuw meubilair.

Qua veiligheid is het staande beleid gecontinueerd. De BHV-ers zijn getraind en gecertificeerd.

Hoofdstuk 5 Financiën

De begroting voor 2016 is in januari 2016 door het Bestuur vastgesteld in een financieel minder onzekere situatie. De begroting 2016 voorspelde na de in 2014 ingezette bezuinigingen een te accepteren tekort van €4.100,-. Ondanks het voeren van een scherp financieel beleid is 2016 geëindigd met een negatief saldo van -/- €40.398. Dit negatieve resultaat is terug te voeren op een in 2016 van overheidswege in te stellen extra 'dotatie voorziening langdurig ziekteverzuim' van €109.354. Het resultaat zou 68.956 euro positief zijn geweest indien deze dotatie niet nodig was geweest.

De komende jaren zal het financieel beleid in toenemende mate gericht blijven op het creëren van financiële ruimte voor onderwijskundig beleid en scholing, groot onderhoud en toenemende investeringen op onderwijskundig gebied.

Financiële resultaten

Het resultaat van 2016 valt ondanks het negatieve resultaat te zien als een verbetering ten opzichte van 2015.

Bij de begroting van 2016 is besloten om het schooljaar 2016-2017 in te zetten zonder de bezuinigingen die in 2014-2015 en 2015-2016 de boventoon gevoerd hebben.

Op basis van de bovenstaande argumenten stellen we vast dat we met het reguliere beleid de onverwachte €109.354 grotendeels op hebben kunnen vangen.

In 2016 is de reservering voor groot onderhoud gecontinueerd op €125.000.

Het surplus LD-formatie wordt kleiner, waardoor in de toekomst meer ruimte ontstaat voor bevordering van LB naar LC, zoals voorjaar 2015 met de bonden afgesproken.

zomer	Streef %	FTE	%	FTE	%	FTE	%	FTE	%
2015	2020	2014	2014	2013	2013	2015	2015	2016	2016
		2015	2015	2014	2014	2016	2016	2017	2017
LB	10,8%	12,5	21,8%	13,6	23,2%	16,9	28,5%	18,3	30,3%
LC	57,5%	20,9	36,5%	30,3	51,5%	21	35,5%	22,3	37,0%
LD	31,6%	23,9	41,7%	14,9	25,3%	21,4	36,1%	19,8	32,7%

De detachering naar het ISW (interconfessionele Samenwerkingsschool) te Wateringen is in schooljaar 2015-2016 stopgezet.

De detachering naar het CITO is net als in 2016 gecontinueerd.

De gelden van de gemeente Leiden met betrekking tot de huur van de sportvelden en de gymlessen voor de Kopklas zijn in 2016 geïnd.

Korte toelichting op gevoerd beleid

De strakkere inzet van financiën wordt in de school gevoeld. De gemaakte keuzes richten zich op een efficiënte inzet van de middelen, waarbij het onderwijs onze prioriteit heeft. Het versterken van de kwaliteit van onderwijs blijft de komende jaren het speerpunt op het Vlietland College.

Resultaten en kengetallen

Stg. VO op Interconf. Grondslag Verkorte resultatenrekening (x € 1.000)	Realisatie 2016	Begroot 2016	Realisatie 2015
Ministerie OCW	6.960	6.916	6.750
Overige overheidsbijdragen	23	20	15
Overige baten	425	320	402
Totaal baten	7.408	7.256	7.167
Personele lasten	5.917	5.777	5.568
Afschrijvingen	172	153	160
Huisvestingslasten	496	512	544
Overige instellingslasten	857	821	828
Totaal lasten	7.442	7.263	7.100
Saldo baten en lasten	-34	-7	67
Financiële baten	2	3	4
Exploitatieresultaat	-32	-4	71

Kengetallen (baten en lasten)	Realisatie 2016	Begroot 2016	Realisatie 2015
Personele lasten in % van totale lasten	79,51%	79,54%	78,42%
Verhouding rijksbijdrage / totale baten	93,95%	95,31%	94,18%
Resultaat in % van totale baten	-0,43%	-0,06%	0,99%

Mutaties	Expl 2016	In % van	Expl 2016	In % van
Baten en lasten 2016	Bgr 2016	bgr 2016	Expl 2015	expl 2015
Ministerie OCW	44	1%	210	1%
Overige overheidsbijdragen	3	15%	8	20%
Overige baten	105	33%	23	26%
Totaal baten	152	2%	241	2%
Personele lasten	140	2%	349	3%
Afschrijvingen	19	12%	12	12%
Huisvestingslasten	-16	-3%	-48	-3%
Overige instellingslasten	36	4%	29	4%
Totaal lasten	179	2%	342	3%
Saldo baten en lasten	-27		-101	
Financiële baten	-1	-33%	-2	-25%
Exploitatieresultaat	-28		-103	

Stg. VO op Interconf. Grondslag	Balans	Balans
Verkorte balans (x € 1.000)	31-12-2016	31-12-2015

Activa		
Materiële vaste activa	558	581
Financiële vaste activa	0	0
Vorderingen	137	123
Liquide middelen	1.412	1166
Totaal	2.107	1.870
Passiva		
Eigen vermogen	624	657
Voorzieningen	671	411
Schulden lang	0	0
Schulden kort	812	802
Totaal	2.107	1.870

Mutaties	Toename (t)	31-12-2016
	afname (a)	31-12-2015

activa		
Materiële vaste activa	(a)	-23
Financiële vaste activa	(t)	0
Vorderingen	(t)	14
Liquide middelen	(t)	246
Totaal	(t)	237
Passiva		
Eigen vermogen	(a)	-33
Voorzieningen	(t)	260
Schulden lang	(t)	0
Schulden kort	(a)	10
Totaal	(t)	237

Kengetallen

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

<u>Kengetallen</u>	2016	2015	bevoegd gezag Streefwaarde
<p>Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)</p> <p>De liquiditeit geeft aan in hoeverre de organisatie op korte termijn aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.</p>	1,91	1,61	> 1
<p>Solvabiliteit (<i>Eigen vermogen - excl. voorzieningen- / totale passiva</i>)</p> <p>De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is aan al haar financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen vermogen en vreemd vermogen aan.</p>	0,30	0,35	> 0,3
<p>Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen - incl. voorzieningen- / totale passiva</i>)</p>	0,61	0,57	> 0,4
<p>Rentabiliteit (<i>Resultaat / totale baten</i>)</p> <p>De rentabiliteit geeft de winstgevendheid van de organisatie aan uitgedrukt in een percentage van de totale baten.</p>	-0,06%	0,99%	0%
<p>Weerstandsvermogen (<i>totale reserves / totale baten * 100%</i>)</p> <p>Het weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is om financiële tegenvallers met eigen middelen op te vangen.</p>	8,42%	9,17%	>10%
<p>Kapitalisatiefactor (<i>Balanstotaal - excl. gebouwen en terreinen- / totale baten incl. fin. baten</i>)</p> <p>De kapitalisatiefactor geeft aan of de organisatie een deel van het vermogen niet of onvoldoende inzet voor de kerntaken.</p>	25,24%	22,45%	47,50%
<p>Personele lasten / totale lasten * 100%</p> <p>Dit kengetal geeft het percentage weer van de personele lasten ten opzichte van de totale lasten.</p>	79,54%	78,42%	85%
<p>Materiële lasten / totale lasten * 100%</p> <p>Dit kengetal geeft het percentage weer van de materiële lasten ten opzichte van de totale lasten.</p>	20,46%	21,58%	15%

De liquiditeit is verder boven de streefwaarde van 1,0 gestegen.

De solvabiliteit exclusief in 2016 afgenomen van 0,35 naar 0,29 en bevindt zich net onder de streefwaarde van 0,3.

De solvabiliteit inclusief bevindt zich boven de streefwaarde van 0,4. Vanwege de verhoogde dotatie groot onderhoud in 2015 en 2016 is de waarde toegenomen van 0,57 naar 0,61.

Het percentage personele lasten is van 78,6% in 2015 naar 79,5% gestegen. Dit is gelegen in de benoeming van enkele nieuwe personeelsleden in LD- en LC-schalen, alsmede in het inhuren van personeel in verband met ziektevervangning en tussentijds ontslag op eigen verzoek.

Toelichting gevoerde beleid

Tussentijdse financiële verslaggeving

De financiële commissie van het Bestuur komt gedurende het jaar een zestal keren bij elkaar voor de Begroting, de Jaarrekening en het Jaarverslag. De financiële commissie bespreekt de financiële rapportages en legt verantwoording af over de bevindingen aan het Algemeen Bestuur. De financiële commissie bekijkt naar aanleiding van deze financiële rapportage of plannen moeten worden bijgesteld. In het verslagjaar 2016 is de begroting niet bijgesteld, zoals ingecalculiseerd in de begroting 2016 zijn de bezuinigingsmaatregelen met ingang van het schooljaar 2016-2017 stopgezet. Wel zijn de les-verdringende taken in de formatie zo klein mogelijk gehouden.

De gemaakte keuzes van directie en Bestuur op financieel gebied zijn gericht op continuïteit van het onderwijs, de werkgelegenheid en de borging van de materiele voorzieningen op het niveau van de leerlingaantallen. De basis is gelegen in de jaarlijkse aanmelding van leerlingen naar het VLC. Dit biedt de beste garantie dat voldoende financiële randvoorwaarden aanwezig zijn om de missie en de doelstellingen van de school te realiseren.

Investeringsbeleid

De actuele financiële positie biedt geen ruimte voor het doen van significante investeringen. Het Bestuur voert als beleid dat aanschaffingen uit eigen middelen moeten worden gerealiseerd. Dit zorgt er voor dat de investeringen zich beperken tot de vervanging van zaken die aan het einde van de technische levensduur zijn.

In 2016 is beperkt geïnvesteerd in: wederom uitbreiding ICT-structuur met wifi-netwerk voor de leerlingen, installatie camerasysteem (beveiliging), vervanging lichtarmaturen (energiezuinig), uitbreiding zitplaatsen leerlingen in de openbare ruimten, laptoplokaal (mede dankzij schenking oudervereniging), renovatie flex kantoor OOP, kantoor afdelingsleider en enkele lokalen.

Treaury

Het Treasury statuut is in 2015 opnieuw voor twee jaar vastgesteld.

In het Treasurystatuut is het beleid voor beleggen en belenen vastgesteld. Dit voldoet aan de eisen van het ministerieregeling van OC&W: beleggen en belenen. In het onderwijs mag alleen risicomijdend belegd en beleend worden.

De financiële zaken zijn in 2016 conform dit statuut uitgevoerd. In het verslagjaar hebben geen beleggingen plaats gevonden, noch heeft de Stichting zekerheden in de vorm van verpandingen of borgstelling verstrekt.

(Europese) Aanbestedingen:

In 2016 zijn geen (Europese) aanbestedingen gedaan.

Liquiditeitsrisico

In 2016 was de financiële situatie van de school een vast agendapunt op de agenda van het Algemeen Bestuur. Het liquide saldo is voldoende ruim om fluctuaties op te vangen. Het programma WIS-Collect biedt voldoende inzicht in de verdere inkomsten via ouderbijdragen.

Hoofdstuk 6 Toekomstparagraaf (Continuïteitsparagraaf)

Cijfers uit de Meerjarenbegroting

Stg. VO op Interconf. Grondslag Ontwikkelingen leerlingenaantal	Realisatie 2016	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019
Leerlingen per teldatum 1 oktober	982	956	915	958
	982	956	915	958

Stg. VO op Interconf. Grondslag	Realisatie 2016	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019
Directie en management	1,00	1,00	1,00	1,00
Onderwijzend personeel	61,33	57,26	55,04	53,98
Onderwijsondersteunend personeel	14,78	13,35	12,39	11,2
Totaal personele bezetting	77,11	71,61	68,43	66,18

Stg. VO op Interconf. Grondslag Resultatenrekening (x € 1.000)	Realisatie 2016	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019
Ministerie OCW	6.960	6.821	6.689	6.354
Overige overheidsbijdragen	23	15	15	15
Overige baten	425	295	283	271
Totaal baten	7.408	7.131	6.987	6.640
Personele lasten	5.917	5.699	5.548	5.490
Afschrijvingen	172	165	136	115
Huisvestingslasten	496	515	515	515
Overige instellingslasten	857	786	796	796
Totaal lasten	7.442	7.165	6.995	6.916
Saldo baten en lasten	-34	-34	-8	-276
Financiële baten	2	2	2	2
Exploitatieresultaat	-32	-32	-6	-274

Kengetallen (baten en lasten)	Realisatie 2016	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019
Personele lasten in % van totale lasten	79,53%	79,54%	79,31%	79,38%
Verhouding rijksbijdrage / totale baten	93,95%	95,65%	95,73%	95,69%
Resultaat in % van totale baten	-0,54%	-0,45%	-0,09%	-4,13%

Stg. VO op Interconf. Grondslag Verkorte balans (x € 1.000)	Balans 31-12-2016	Balans 31-12-2017	Balans 31-12-2018	Balans 31-12-2019
--	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Activa

Materiële vaste activa	558	714	720	734
Financiële vaste activa	0	0	0	0
Vorderingen	137	140	140	140
Liquide middelen	1.412	1.301	1.323	1.065
Totaal	2.107	2.155	2.183	1.939

Passiva

Eigen vermogen	624	592	586	312
Voorzieningen	671	743	777	807
Schulden lang	0	0	0	0
Schulden kort	812	820	820	820
Totaal	2.107	2.155	2.183	1.939

Stg. VO op Interconf. Grondslag Kengetallen	Realisatie 2016	Begroot 2016	Begroot 2017	Begroot 2018
Liquiditeitsratio	1,91	1,76	1,78	1,47
Solvabiliteitsratio (excl. voorzieningen)	0,30	0,27	0,27	0,16
Solvabiliteitsratio (incl. voorzieningen)	0,61	0,62	0,62	0,58
Kapitalisatiefactor (balanstot. excl. gebo	24,93%	26,57%	27,52%	25,29%

Visie op de toekomst

In de meerjarenbegroting 2016-2019 daalt het leerlingenaantal van 982 leerlingen in 2016 naar ± 915 leerlingen in 2018, waarna weer een stijging ingezet wordt. Deze daling is terug te voeren op een tegenvallende aanmelding van 160 leerlingen voor de brugklas in 2016 en een grote uitstroom aan examenleerlingen de komende jaren.

De meerjarenbegroting 2016-2019 laat voor de komende jaren negatieve exploitatieresultaten zien. Deze prognoses zijn gebaseerd op een voorzichtig ingeschatte

instroom van leerlingen. De in 2016 ingestelde PR-commissie is zich bewust van de noodzaak tot goede PR en de in het verlengde liggende aanwas van leerlingen. Het behalen van de gewenste leerling prognoses heeft immers direct effect op de toekomst. De aanmeldingen herstellen zich, in 2017 hebben zich 196 leerlingen aangemeld voor de brugklas dit zijn 20 leerlingen meer dan in de begroting aangenomen. Door deze aanmeldingen en indien de aanmeldingen op dit niveau kan worden gehouden zal zullen de resultaten in de komende jaren verbeteren dan nu is aangegeven in de meerjaren begroting.

De school beschikt over beperkte financiële middelen om onverwachte tegenvallers op te vangen. Maar hoe dan ook staat de school in 2019 een grote financiële uitdaging te wachten. Daarop wordt al geanticipeerd met een continu scherp financieel beleid naast een zo efficiënt mogelijke formatie. Fluctuaties in leerlingaantallen vereisen een flexibele schil in het personeelsbestand. De groei in leerlingenaantallen en de verjonging van het personeel in de afgelopen jaren heeft een docentenbestand opgeleverd dat beschikt over een aanzienlijke flexibele schil die conform de verwachte krimp ingezet zal worden.

Sinds 2014 wordt weer ingezet op de voorziening groot onderhoud. De jaarlijkse dotatie van €100.000 is in 2015 verhoogd en in 2016 gecontinueerd naar 125.000 en moet er toe leiden dat de school de komende jaren voldoende middelen heeft om het groot onderhoud uit te kunnen voeren, én te investeren in de toekomst. We moeten immers blijven concurreren met de ons omringende scholen.

De tweede voorziening is voor Persoonlijk Budget sparen. Deze regeling is in de CAO 2014 opgenomen. De inzet van dit Persoonlijk Budget biedt onze medewerkers de mogelijkheid tot werkdrukvermindering via inzet op lessen of taken. Men kan ook beslissen het PB voor een periode van vier jaar te sparen. 35 Medewerkers hebben besloten om (naar rato) hun Persoonlijk Budget van 50 klokuren te sparen. De voorziening (€ 65.000 per jaar) is nodig om in schooljaar 2018-2019 de opname van de gespaarde uren via verlof op te kunnen vangen.

De derde voorziening is voor de voorziening langdurig zieken. Deze dotatie is in 2016 ingezet om een toekomstbestendig beleid t.a.v. ziektevervangning in te zetten. Met 3,6% voortschrijdend ziekteverzuim in 2016 valt het Vlietland College onder het landelijk streefgetal van 5%. Desalniettemin heeft de school ook met langdurig ziekteverzuim te maken en zal de komend jaren aan deze voorziening onttrokken moeten worden.

Als één school onder één bestuur (éénpitter) vallen we automatisch in het risicoprofiel gemiddeld tot hoog. Eén van onze risico's is momenteel de inzet van een grotere formatie OOP dan bekostigd wordt. We moeten bewuste keuzes blijven maken over de middelen die we inzetten (zowel personeel als materieel).

Liquide middelen

x 1,000 euro	Eigen vermogen	Liquide middelen
2012	208	522
2013	560	647
2014	585	952
2015	657	1.165
2016	616	1.412

Risico's en beheersing van risico's

In 2013 is een risico-inventarisatie opgesteld. Het Bestuur heeft deze begin 2014 met de Medezeggenschapsraad besproken en geaccordeerd. Deze risico-inventarisatie is in de kwaliteitscyclus opgenomen op de agenda van de bestuursvergadering, het schoolleidersoverleg en het overleg tussen Bestuur en Medezeggenschapsraad. Hierbij wordt in de verschillende gremia de risico's bekeken waarna wederom het risico wordt bepaald via 'belang x kans'. Er wordt gewerkt met een schaal van klein risico (een) tot groot risico (vijf) waarna beleid wordt aangescherpt of gewijzigd. De analyse is opgesteld in het najaar 2015 door de schoolleiding opnieuw bekeken en bijgesteld.

De grootste risico's op dit moment zijn:

1. De concurrentiepositie in de stad Leiden is een van de onderkende risico's. Om onze positie goed en het leerlingenaantal op peil te houden is het van belang om ons onderwijs kwalitatief hoog te houden. We streven immers een zelfstandig bestaan als scholengemeenschap voor mavo, havo, vwo na.
2. Veel ons omringende scholen hebben/krijgen mooie, nieuwe en goed geoutilleerde schoolgebouwen, terwijl ons gebouw veel (groot-) onderhoud vereist.
3. De financiële situatie blijft een wezenlijke bedreiging. Het is daarvoor noodzakelijk om het leerlingenaantal (bekostiging) op peil te houden. We streven naar een populatie van rond de 1.000 leerlingen.
4. Het schoolplan voorziet in onderwijskundige versterking van de onderwijskwaliteit en het faciliteren van nieuwe ontwikkelingen. Speerpunten zijn motiveren, differentiëren en (studie) vaardigheden. De gewenste verdere professionalisering van het personeel wordt op deze punten gefaciliteerd.
5. De leerling prognose - de leerling-instroom in verhouding tot de demografische ontwikkelingen.

Verwacht wordt dat op basis van de grondslag van de school, de kwaliteit van het geboden onderwijs en de unieke aspecten van het Vlietland College in continuïteit een voldoende aantal leerlingen kan worden aangetrokken om de genoemde doelstellingen waar te maken.

Werking interne risicobeheersing, de informatievoorziening, de rapportages

Naast het overleg van het Bestuur vormen de evaluaties van gekozen doelstellingen en het schoolplan, de kwartaalmanagementrapportages en jaarplannen - inclusief jaarevaluaties - op alle beleidsdomeinen de belangrijkste instrumenten voor interne beheersing in de organisatie. Gezien de financiële aandachtspunten staat de uitputting van de begroting structureel op de bestuursagenda.

Ter ondersteuning van Bestuur/directie worden diensten ingekocht bij OHM, administratie kantoor. OHM zorgt voor de salaris- en personeelsadministratie en is verantwoordelijke

voor een adequate financiële administratie. OHM geeft ondersteuning op het gebied van personeelondersteuning. Het accountantskantoor Flynth verzorgt de interne (leerling-) controle en de jaarrekeningcyclus.

Rapportage toezichhoudend orgaan

De Inspectie heeft t.a.v. de financiën in 2014 een basisarrangement toegekend aan het bestuur.

Opgave topinkomens en bestuursbeloningen

Het bezoldigingsmaximum voor het Vlietland College is € 128.000 euro.

Op het Vlietland College blijven we ruim onder de norm zowel voor de rector-bestuurder als voor de overige bestuursleden die zonder bezoldiging zitting nemen in het Bestuur.

Het VLC kent geen ontslagvergoeding.

Stichting voor Voortgezet Onderwijs op Interconfessionele Grondslag (k v.k. 41165223) te Leiden, juni 2016

Namens het bestuur,
Dhr. A.J. Nijssen, voorzitter

Hoofdstuk 7 Jaarrekening