

Aan: De Raad der Gemeente Rijswijk
Postbus 5305
2284 DP RIJSWIJK

Gemeente Rijswijk	
27 JUNI 2016	
ORG. ONDERDEEL	
REG. KENMERK	

Postbus 121 2600 AC Delft
015-251 22 80
secretariaat@librijn.nl
www.librijn.nl
Papsouwsesteen 119 d
2624 AK Delft

Delft: 24 juni 2016
Betreft: Jaarstukken 2015 Librijn openbaar onderwijs
Uw kenmerk: U20160173
Ons kenmerk: Bert Klompmaker
Informatie bij: 015-2512282
Telefoon: b.klompmaker@librijn.nl
Email:

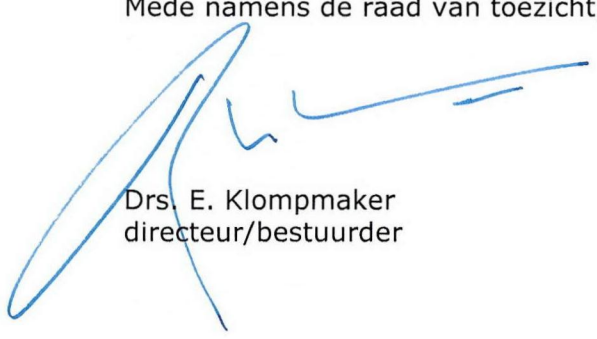
Geachte leden van de Gemeenteraad,

Bijgaand ontvangt u ter kennisname de jaarstukken van Librijn openbaar onderwijs:

- Het jaarverslag 2015.
- De jaarrekening 2015, inclusief de accountantsverklaring.

Ik hoop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
Mede namens de raad van toezicht,


Drs. E. Klompmaker
directeur/bestuurder



Jaarverslag 2015

Versie: 1.0
15 april 2016



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

1. Vooraf

De stichting Librijn is het bestuur van het openbaar onderwijs in de gemeenten Delft en Rijswijk. Ze draagt de verantwoordelijkheid voor 11 scholen met 15 locaties.

Librijn heeft ook dit jaar geïnvesteerd in de strategische doelen en stappen gezet om de kwaliteit in de scholen te versterken. Het strategisch beleidsplan 2015-2018 is in werking getreden en de scholen hebben hun schoolplan 2015 – 2019 mede geschreven op basis van het strategisch beleidsplan. De nieuwe schoolplannen zijn op 1 augustus 2015 ingegaan en kennen een doorlooptijd van 4 schooljaren.

In juni 2015 kreeg 't Prisma weer een basisarrangement. Hiermee was de kwaliteit van alle scholen van Librijn weer op orde. Een grote domper op de feestvreugde was de brand in het gebouw van 't Prisma in de tweede week van de zomervakantie. Het gebouw werd bij de brand volledig verwoest. Met inzet van velen werd een leegkomend vmbo gebouw in de zomervakantie verbouwd en aangepast en werd het gebouw ingericht als basisschool. Met een vertraging van 2 dagen werd het schooljaar gestart.

Het project 'versterking samenwerking' bereikte een mijlpaal toen de startende leerkrachten per 1 augustus een uitgebreid begeleidings- en ondersteuningsprogramma kregen aangeboden.

Librijn werkt met het principe van een nul-begroting. In de begroting van 2015 zijn extra uitgaven gepland die samenhangen met de in 2013 verkregen middelen ter behoud van het personeel.

Hierdoor konden beginnende leerkrachten opnieuw worden aangesteld. Librijn sloot 2015 financieel af met een negatief exploitatieresultaat van 86.574 euro. Dit was positiever dan begroot.

De structurele financiering voor het basisonderwijs is te laag, de PO-raad heeft daar bij herhaling namens de sector aandacht voor gevraagd. Ook binnen Librijn leidt dit op een aantal scholen tot grote klassen. Bij leerkrachten leiden grote klassen in combinatie met een toenemend aantal kinderen dat extra onderwijsondersteuning vraagt, tot een hoge werkdruk.

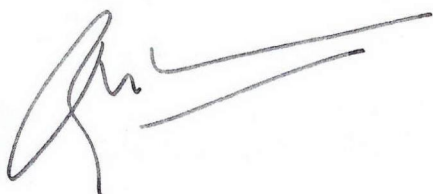
Dit jaarverslag vormt samen met de jaarrekening de verantwoording van Librijn. Voor Librijn geldt het streven naar een hoge kwaliteit in het belang van de leerlingen. *"Lerende kinderen ons doel, onderwijs ons vak"* is het motto van Librijn. Het geeft aan waarvoor wij staan en waaraan wij elke dag werken.

Ook dit jaar zijn veel mensen actief geweest voor Librijn en de kinderen. Medewerkers, ouders en andere betrokkenen hebben samen veel tot stand gebracht. Het bestuur spreekt waardering en dank uit voor ieders bijdrage aan de scholen van Librijn.

Mede namens de raad van toezicht van Librijn openbaar onderwijs,

Bert Klompmaker,
directeur/bestuurder

Vastgesteld door het bestuur te Delft op 15 april 2016,



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

2. Librijn op hoofdpunten

Openbaar Onderwijs

Librijn staat voor openbaar en algemeen toegankelijk onderwijs. Onderwijs waar kinderen en volwassenen vanuit verschillende culturele achtergronden elkaar ontmoeten en waarden en normen met elkaar delen. Daar ontstaat de identiteit van het openbaar onderwijs. Onderwijs, niet op voorhand al ingekleurd door geloof of cultuur, maar onderwijs dat ruimte geeft voor het ontwikkelen van de eigen identiteit. Wij zien verscheidenheid als een meerwaarde en een kans om meer van elkaar te leren, om elkaar beter te begrijpen en te respecteren. Als een kans om kinderen goed voor te bereiden op de pluriforme maatschappij. Daarom willen wij ons openbaar onderwijs profileren als:

- Alle kinderen zijn welkom
- Diversiteit maakt mede onze identiteit

Het onderscheid tussen openbaar en bijzonder onderwijs is met name in de Randstad steeds minder zichtbaar geworden. Toch zijn de verschillen soms wezenlijk. Wij geloven in het openbare karakter van onze scholen en willen de komende jaren het openbaar onderwijs krachtiger profileren.

Missie

Vanuit de overtuiging dat alle kinderen vanuit hun eigen ontwikkelkracht streven naar zelfrealisatie en autonomie, willen wij aansluiten bij de talenten van elk kind en ze uitdagen om maximaal tot leren te komen. Wij realiseren een breed en divers onderwijsaanbod. Lerende kinderen is ons doel en onderwijs ons vak.

Vandaar onze missie: **Librijn, stimulerend onderwijs**

Visie

Lerende kinderen ons doel, onderwijs ons vak. Onderwijs gaat over het leren van kinderen. Leren doen de kinderen zelf en wij zien het als onze opdracht om onderwijs te realiseren dat de kinderen helpt om krachtig tot leren te komen. Onderwijs regisseert het leren van de kinderen. Daarbij staan de scholen van Librijn midden in de samenleving en voldoen we aan de maatschappelijke wensen en eisen die aan ons worden gesteld. Onderwijs gaat over intentioneel leren, waarbij wij hoge eisen stellen aan de kwaliteit van ons onderwijs. Er is sprake van een gevarieerd scholenaanbod, waarbij alle scholen zich richten op lerende kinderen en door middel van activerend en uitdagend onderwijs kinderen leren om te leren. Daarbij realiseren wij ons dat elk kind uniek is en streven wij naar onderwijs dat past bij elk kind. Librijn zorgt er voor dat haar leerkrachten in staat zijn om leerprocessen op verschillende vakgebieden op een gedifferentieerde wijze te ontwerpen, aan te bieden, te begeleiden en te evalueren om zodoende een krachtige leeromgeving te bewerkstelligen. Een leeromgeving die warm, geborgen en voorspelbaar is en waar kinderen zich welkom en veilig voelen op basis van wederzijds respect. Ook al richten onze scholen zich op lerende kinderen, dat betekent niet dat de brede ontwikkeling uit het oog wordt verloren. Wij helpen en stimuleren kinderen om zich maximaal te ontwikkelen op cognitief, emotioneel en sociaal gebied. Wij helpen kinderen opgroeien tot gewaardeerde, kritische en zelfstandige burgers, die zich kunnen en mogen zijn in de maatschappij. Wij vertrouwen kinderen en daarom hebben de scholen

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

een open, positieve houding naar de kinderen. Kinderen voelen zich gezien en gehoord, gewaardeerd en bevestigd.

Wij ervaren het realiseren van het beste onderwijs voor elk kind als een grote verantwoordelijkheid. In eerste instantie zijn het de ouders die ons het vertrouwen geven dat wij het beste uit hun kind naar boven kunnen brengen. Ouders vragen ons hun kind te vertrouwen. Ze vragen ons hun kind te ondersteunen in de ontwikkeling, maar ook om het uit te dagen om zichzelf zo optimaal mogelijk te ontwikkelen. Naast onze verantwoordelijkheid naar de kinderen, voelen we dan ook zeer nadrukkelijk de verantwoordelijkheid om samen met de ouders de ontwikkeling en het leren van hun kind te begeleiden.

Daarnaast ervaren we het realiseren van het beste onderwijs ook als een belangrijke maatschappelijke verantwoordelijkheid. Onderwijs is belangrijk voor de toekomst van Nederland en daarom investeren we in goed onderwijs voor elk kind. Wij proberen de middelen die aan ons worden toegekend zo goed mogelijk in te zetten ten behoeve van het lerende kind en zien de (lokale) overheid als partner in het realiseren van het beste onderwijs.

De belangrijkste pijlers voor goed onderwijs uit onze visie zijn:

- een warme, veilige en stimulerende leeromgeving;
- kinderen ondersteunen en begeleiden in hun groei naar zelfstandigheid;
- het lerende kind staat centraal;
- inzet op de brede ontwikkeling van de kinderen;
- onderwijs maak je samen (ouders, overheid en school);
- we zijn een lerende organisatie die een hoge kwaliteit nastreeft.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Werkgebied en juridische structuur

De stichting Librijn openbaar onderwijs te Delft is een stichting die bestuurlijk verantwoordelijk is voor het openbaar primair onderwijs in de gemeenten Delft en Rijswijk. Het is het bevoegd gezag van negen scholen voor basisonderwijs en twee scholen voor speciaal basisonderwijs.

De elf basisscholen bieden door hun geografische spreiding aan ouders en kinderen openbaar onderwijs in de naaste omgeving. In totaal kent Librijn per 1 augustus 2015 vijftien onderwijslocaties; vijf in Rijswijk en tien in Delft.

Binnen de scholen wordt mede invulling gegeven aan de wettelijke taken rond buitenschoolse opvang. Veelal in samenwerking met ouders en organisaties voor kinderopvang.

Leerlingaantallen

Het totaal aantal leerlingen is op Librijn niveau met 7 gestegen. Dit kwam op het conto van het basisonderwijs. Het SBO daalde met 7 leerlingen. Bij de basisscholen is nog steeds een grotere hoeveelheid kinderen in de onderbouwgroepen dan in de bovenbouwgroepen. Dat betekent dat bij een ongeveer gelijkblijvende instroom in de komende jaren een kleine toename van het aantal leerlingen verwacht mag worden.

De realisatie van het leerlingaantal voor dit jaar bleef met 40 achter bij de geprognosticeerde groei door een grote uitstroom bij de Parkschool. Deze uitstroom werd veroorzaakt door de terugkeer van leerlingen naar de oude Jacques P. Thijsselocatie waar weer een basisschool is geopend. Ook ging een aantal kinderen weg omdat er dit schooljaar veel onrust is geweest in de school.

In het speciaal basisonderwijs is het leerlingaantal op de Elsenburgschool licht gedaald in verband met een grotere uitstroom van groep 8 leerlingen. De Bouwsteen groeit licht. Op dit moment is de verwijzing uit het samenwerkingsverband laag.

Leerlingaantallen	1-10 2015	1-10 2014	1-10 2013	1-10 2012	1-10 2011
Daltonschool 't Prisma	182	167	168	186	177
OBS Nicolaas Beets	219	219	218	195	179
Steenvoordeschool	375	364	362	363	361
Wethouder Brederodeschool	218	220	221	210	248
De Omnibus	-	-	97	100	111
Parkschool	134	162	-	-	-
De Schatkaart	69	67	61	53	64
Delftse Daltonschool ^A	87	82	76	86	129
Freinetschool Delft ^B	438	429	526	561	558
De Eglantier Voorhof ^C	350	342	319	298	286
Montessorischool Jan Vermeer	404	392	384	362	354
Simon Carmiggeltschool	161	170	175	177	185
De Eglantier Tanthof	175	184	173	181	184
De Elsenburgschool (SBO)	73	85	88	72	69
De Bouwsteen (SBO)	55	50	47	55	42
totaal	2940	2933	2915	2899	2947
Basisonderwijs	2812	2798	2780	2772	2836
Speciaal Basisonderwijs	128	135	135	127	111

^A per 1-10-2012 formeel onder 13QZ

^B incl. JPT vanaf 2011 t/m 2013 (formeel JPT aantallen KPMG de Omnibus 13QZ)

^C Inclusief kopklas



Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

Hoofdpijlers van het strategisch beleid

Librijn heeft in haar strategisch beleidsplan concrete doelen, indicatoren en normen opgenomen voor de periode 2015-2018. In het jaarverslag beschrijven we of de doelen zijn gerealiseerd volgens de gestelde indicatoren en bijbehorende normen.

1. Identiteit

Doel: *Elke school maakt de identiteit van openbaar onderwijs zichtbaar in de beleidsvoornemens en de wijze waarop er naar buiten toe gecommuniceerd wordt.*

In de schoolplannen voor de periode 2015-2018 en de schoolgidsen is uniformiteit bereikt over de beschrijving van de openbare identiteit en algemene toegankelijkheid van de scholen. In beleidsvoornemens is de openbare identiteit zichtbaar opgenomen. Daarnaast hebben de scholen ook dit jaar in maart actief deelgenomen aan de school!week van VOO. Zo stelden ze voor ouders en belangstellenden de school open tijdens de open dag in die week.

De Uitdaging 2015 van Librijn, een jaarlijkse prijs die uitgereikt wordt voor ingediende plannen van scholen, ging dit jaar over burgerschap en sociale integratie. De inzendingen moesten onder andere voldoen aan de openbare identiteit van Librijn. Drie scholen (De Bouwsteen, Delftse Daltonschool en de Parkschool) kregen een bedrag van 5000 euro om hun plannen te realiseren.

2. Missie, visie

Doel: *De visie van Librijn is bij alle scholen herkenbaar terug te vinden in het schoolplan.*

De visie en missie van Librijn zijn opgenomen in de nieuwe schoolplannen. Waarbij elke school een schoolvisie heeft die zich richt op lerende kinderen en activerend en uitdagend onderwijs waarbinnen kinderen leren om te leren.

Doel: *De visie van Librijn wordt door de stakeholders onderschreven.*

Er is nog onvoldoende zicht op de wijze waarop de ouders en medewerkers de visie van het openbaar onderwijs onderschrijven. Het voornemen is om dit in 2016 vanuit Librijn te bevragen aan de ouders. Uit de gesprekken met de GMR en de wethouders van Rijswijk en Delft blijkt een groot draagvlak voor de visie en het beleid van Librijn.

3. Librijn in de omgeving

Doel: *Samenwerken en afstemming met de Centra voor Jeugd en Gezin ten aanzien van de onderwijszorgvragen van leerlingen.*

Librijn participeert in twee samenwerkingsverbanden (PPO Delflanden en PPO Haaglanden). Er is voor beide samenwerkingsverbanden in het kader van Passend onderwijs en jeugdzorg een gecoördineerde aanpak van zorgvragen gerealiseerd. In 2015 is een veelbelovende start gemaakt met deze aanpak en deze zal de komende jaren verder uitgewerkt worden.

Doel: *Strategische allianties vormen met de kinderopvangorganisaties / BSO en inhoudelijke samenwerking met kinderdagverblijven, peuterspeelzalen en voor-, tussen- en naschoolse opvang ontwikkelen en stimuleren.*

De meeste Librijn scholen hebben een samenwerking met kinderopvang organisaties. Voor een aantal scholen geldt ook inhoudelijke samenwerking of is deze in ontwikkeling. In Rijswijk is Brede school Steenvoorde als IKC gepositioneerd. In Delft is dit jaar een convenant gesloten met de kinderopvangorganisaties en de gemeente Delft voor de start van een IKC op de Eglantier Voorhof. Ten behoeve van een IKC bij de Jan Vermeerschool aan de Maria Duystlaan zijn de eerste gesprekken gevoerd.

Doel: *Uitvoering geven aan het gemeentelijk beleid.*

Het OAB beleid voor de Gemeente Delft is ingevuld met minder middelen dan voorgaande jaren vanwege de slechte financiële situatie van de gemeente. De scholen stimuleren sport en bewegingsbeleid door gymlessen van vakdocenten waarbij de gemeenten co-financieren. De Delftse scholen doen mee aan Swim2play.

Verder is het beleid van Librijn inzake gezonde scholen en duurzame scholen in lijn met het gemeentelijk beleid.

Doel: *Een goede spreiding van openbaar onderwijs te handhaven met een gevarieerd aanbod van onderwijsconcepten en vormgeving in scholen.*

De scholen van Librijn zijn zo gesitueerd dat de scholen op loop-/fietsafstand te bereiken zijn. Er is daarbij keuze uit verschillende onderwijsconcepten in zowel Delft en Rijswijk (Dalton Onderwijs, IPC, Montessori, Freinet).

4. Onderwijs, de kernopdracht

Doel: *Realiseren van een veilige leeromgeving en stimulerend pedagogisch klimaat.*

Alle scholen hebben beleid voor een veilig schoolklimaat. In augustus 2015 is de wet 'Sociale veiligheid' ingegaan. Het veiligheidsbeleid zal geactualiseerd worden in 2016.

Internet en sociale media worden als onderdeel van het leer- en schoolklimaat gezien. Librijn heeft hierop beleid vastgelegd in het Social Media protocol. Dit is in 2015 geëvalueerd en opnieuw vastgesteld. Voor de scholen van Librijn is een ICT beleid vastgesteld.

Doel: *Hoge opbrengsten en goede kwaliteitszorg*

Het bestuur van Librijn wil de ontwikkeling van cognitieve en sociale competenties bij haar leerlingen ondersteunen vanuit een goede kwaliteitszorg op haar scholen. De scholen werken opbrengstgericht waarbij het niet alleen gaat om taal en rekenen maar ook om sociaal emotionele en creatieve vorming. Binnen Librijn worden normen en indicatoren ontwikkeld met betrekking tot de leeropbrengsten. Scholen stemmen hier de jaarplannen op af. Alle scholen streven er naar om in 2018 te voldoen aan de normen van het bestuur van Librijn. In 2015 hebben de scholen in het overgangsjaar voor de verantwoording van de eindopbrengsten, landelijke eindtoetsen uitgetoetst. De meeste scholen hebben dit jaar voor de verantwoording van de eindopbrengsten gekozen voor de midden 8 toetsen van CITO LVS.

Doel: *Doorgaande Lijn*

Er is een start gemaakt met het initiëren van actieve samenwerking met partners van de voorschool en het voortgezet onderwijs, gericht op de warme overdracht en de aansluiting van de leerlijnen. In Delft is gestart met het bevorderen van de leerlijn van het PO naar VO. Een onderdeel hiervan is te onderzoeken hoe de schoolloopbaan van uitgestroomde leerlingen is nadat ze drie jaar de basisschool hebben verlaten.

Doel: *Zorgverbreding*

In de ondersteuningsprofielen van de scholen staat naast het basisprofiel ook een specifiek aanbod. Het specifieke deel zal in 2016 verder uitgewerkt worden wanneer de ondersteuningsprofielen op de scholen geëvalueerd gaan worden.

5. Medewerkers, het belangrijkste kapitaal

Doel: *Librijn realiseert goed werkgeverschap*

De norm die Librijn opgesteld heeft voor dit doel is in 2015 nog niet geëvalueerd. Dat wil zeggen dat de individuele scholen medewerkers op dit doel hebben bevraagd maar er voor Librijn nog geen overall analyse is gemaakt van de gegevens van de scholen.

Doel: *Medewerkers zijn toegerust voor hun taak, werken aan het vergroten van hun professionele kwaliteit.*

Elk jaar stelt de directie van de school een scholingsplan op voor de medewerkers en het bestuur verzorgt dit voor de directieleden. In 2015 is het scholingsbudget bijna volledig ingezet, een bewijs dat de (individuele) scholing toeneemt. Ook mochten wij nieuwe masters verwelkomen.

In 2015 is een aanzet gemaakt om binnen Librijn in te zetten op hoge kwaliteit van de invalleerkrachten. Een specifieke – gespreks- en beoordelingscyclus moet de komende drie jaar nog worden ontwikkeld.

Doel: *Librijn levert een bijdrage aan de opleiding van jonge leerkrachten via het bieden van stageplaatsen en Lio plaatsen en het begeleiden van studenten.*

Librijn biedt stageplaatsen in het kader van Opleiden in de school. Er is hiervoor een convenant afgesloten met de Haagse Hogeschool en de Hogeschool Rotterdam.

Op 80% van de scholen is een opgeleide coach aangesteld.

Doel: *Er wordt in een samenwerkingsverband met het openbaar onderwijs Den Haag en de afd. Pabo van de Haagse Hogeschool een aanbod gerealiseerd voor de scholing van*

(startende) leerkrachten. Doel is om de benodigde competenties gedurende de loopbaan te ontwikkelen tot een excellent niveau.

Voor startende leerkrachten is er een traineeschip ontwikkeld vanuit het project Versterking Samenwerking. Het traject is in 2015 onder grote (landelijke) belangstelling van start gegaan. Dit project loopt door tot 2017.

6. Huisvesting en ICT

Doel: *Leegstand in locaties wordt tegengegaan, gestreefd wordt naar een efficiënte bezetting en een doelmatig en duurzaam onderhoudsbeleid.*

In 2015 is de leegstand in de scholen nog niet teruggebracht tot minder dan 8%.

Wel is er een start gemaakt met het IHP voor de wijk Tanthof in Delft waar relatief veel leegstand is. Er is een duurzaamheidsplan opgezet voor de gebouwen en installaties (waaronder zonnepanelen met een educatief karakter).

Doel: *-In het kader van het integraal huisvestingsplan ontwikkelen van plannen t.b.v. vernieuwing van scholen.*

In Rijswijk zal er voor 't Prisma nieuwbouw gerealiseerd gaan worden. Door de brand die daar in de zomer van 2015 heeft gewoed is het proces versneld en is de voorbereiding in volle gang. In Delft wordt onderzocht of de Jan Vermeerschool nieuwbouw- of vernieuwbouw zal krijgen.

Doel: *Ontwikkelen en vernieuwen ICT visie en het bijbehorend beleids- en investeringsplan*

In 2015 is er een beleid en investeringsplan voor ICT opgesteld.

7. Financiën

Doel: *De financiële exploitatie is in evenwicht.*

De financiële exploitatie is niet in evenwicht. Er is extra geïnvesteerd in personele inzet. Hierdoor konden jonge leerkrachten in dienst blijven en werden de resterende middelen ingezet die in december 2013 voor dit doel door de overheid werden verschaft. Het exploitatietekort is kleiner dan de verwachting in de begroting van 2015.

Doel: *Het marktaandeel leerlingen in het Basisonderwijs wordt behouden of vergroot.*

Het aantal leerlingen in Delft en Rijswijk is iets toegenomen. Door de start door andere besturen van twee nieuwe scholen in Rijswijk en het IGBO in Delft, is het percentuele marktaandeel licht gedaald.

8. Organisatie, bestuur, toezicht en verantwoording

Doel: *De code 'goed bestuur' is leidend, het interne toezichtkader wordt verder uitgewerkt en geïmplementeerd.*

Dit verslagjaar is samen met de raad van toezicht verder inhoud gegeven aan het toezicht. Librijn voldoet aan de Code 'Goed bestuur'.

Doel: *Onderzoek naar mogelijke strategische allianties in bestuurssamenwerking.*

De samenwerking met 'De Haagse Scholen' en de Haagse Hogeschool is gecontinueerd. Dit jaar is met een groot aantal besturen vorm en inhoud gegeven aan de vervangingspool West. Deze bestuurlijke samenwerking heeft tot doel om te voorzien in kwalitatief goede kort tijdelijke vervangers.

Doel: *De openbare verantwoording t.a.v. realisatie van strategische doelen en resultaten wordt vergroot.*

In dit jaarverslag is uitgebreid verslag gedaan van de strategische doelen en resultaten. De raad van toezicht heeft hiernaast een meer gedetailleerd verslag ontvangen. De informatie op 'Vensters voor PO' wordt door alle scholen van begeleidend commentaar voorzien en aangevuld.



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

3. Bestuur en Raad van toezicht

Raad van toezicht

De raad van toezicht heeft verder invulling en inhoud gegeven aan de wijze waarop toezicht gehouden wordt binnen Libijn. De functie directeur-bestuurder is opnieuw beschreven en gewaardeerd. De raad van toezicht heeft in overleg met de directeur-bestuurder gekozen om de functie te beschrijven en te waarderen binnen de CAO Primair onderwijs. Op deze wijze wordt recht gedaan aan de doelstellingen van de "Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector" en blijft er een duidelijke relatie tussen de (financiële) arbeidsvoorwaarden van de directeur-bestuurder en de overige medewerkers.

Libijn hanteert de "Code Goed bestuur" van de PO-Raad. De raad van toezicht heeft toegezien op het naleven hiervan door het bestuur en op eventuele afwijkingen. De klokkenluidersregeling is in dit verslagjaar opnieuw vastgesteld.

De raad van toezicht heeft twee commissies ingesteld. De financiële auditcommissie bestond tot 11 november uit de heren Chow en Voltering, daarna vormden de dames Baan en Looij de commissie. De remuneratiecommissie werd gevormd door de heren Hiemstra en Beek.

De financiële auditcommissie heeft voor de raad van toezicht een advies opgesteld inzake de vaststelling van de jaarrekening 2014 en de begroting 2016. Hiervoor heeft de commissie overleg gevoerd met het bestuur, de directeur financiën en bedrijfsvoering en de accountant.

De remuneratiecommissie heeft dit jaar een functioneringsgesprek gevoerd met de directeur/bestuurder.

De raad van toezicht heeft dit jaar intensief gezocht naar nieuwe leden en met verschillende kandidaten gesprekken gevoerd. De raad is er niet in geslaagd om tijdig een nieuwe voorzitter te werven. De heer Hiemstra is bereid gebieden zijn termijn te verlengen om zo de continuïteit van de raad te waarborgen en ruimte te scheppen voor de werving van een nieuwe voorzitter.

In 2015 heeft de raad van toezicht vijf keer vergaderd. Twee keer heeft de vergadering plaatsgevonden op een schoollocatie waarbij de raad tevens een gesprek heeft gevoerd met de directie van de school. De reguliere beleidsstukken zijn in het verslagjaar de bestuurstafel gepasseerd.

Op voorstel van het bestuur en het advies van de financiële commissie van de raad van toezicht is ingestemd met de jaarrekening over 2014, de begroting voor 2016 en het managementstatuut. Ook is het bestuursbesluit tot vaststelling van het bestuursformatieplan 2015-2016 door de raad van toezicht goedgekeurd.

Daarnaast heeft de raad van toezicht goedkeuring verleend aan het besluit van het bestuur tot de verwerving en vervreemding van een tweetal gebouwen.

Met de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad is gesproken over de algemene gang van zaken binnen Libijn en over de waardering en vaststelling van de functie directeur-bestuurder. Tevens is overleg gevoerd over de werving en selectie van nieuwe leden voor de raad van toezicht.

Overleg en informatie gemeenten

De gemeenteraden van Delft en Rijswijk hebben in 2015 het jaarverslag en de jaarrekening van Libijn over 2014 alsmede de begroting voor 2016 toegezonden gekregen. De gemeenteraden hebben deze ter kennisname aangenomen.

De bestuurder heeft, samen met de voorzitter van de raad van toezicht en de directeur financiën en bedrijfsvoering, aan de wethouders van de gemeenten Rijswijk en Delft een toelichting gegeven op de begroting 2015.

De bestuurder en de directeur financiën en bedrijfsvoering hebben de wethouders een toelichting gegeven op de jaarrekening en het jaarverslag 2014.

In- en uitrede van raad van toezichtleden

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraat voor identificatiedoelinden:
KPMG Accountants N.V.

Op 1 augustus 2015 heeft de heer F. Vollering zijn lidmaatschap beëindigd in verband met zijn vertrek naar het buitenland.

De benoemingstermijn van de heren Hiemstra, Beek en Chow liep per 11 november af. De heer M.W. Chow heeft aangegeven in verband met verhuizing naar een andere regio, niet in aanmerking te willen komen voor herbenoeming. De heren K. Hiemstra en S.O. Beek zijn voor een nieuwe termijn benoemd.

Per 11 november 2015 is mw. C. Looij door de gemeenteraden van Delft en Rijswijk benoemd tot lid van de raad van toezicht.

Samenstelling raad van toezicht

De raad bestaat uit de volgende leden:

Voorzitter	dhr. ir. K. Hiemstra
Vice voorzitter	mw. drs. M.S. Baan
Lid	dhr. drs. S.O. Beek
Lid	dhr. dr. M.W. Chow (tot 11 november 2015)
Lid	dhr. drs. F.A.M. Vollering (tot 1 augustus 2015)
Lid	mw. drs. C. Looij (vanaf 11 november 2015)

Nevenfuncties leden raad van toezicht

De heer Hiemstra is bezoldigd bestuurder van de stichting School en Veiligheid.

De heer Vollering is uit hoofde van zijn functie onbezoldigd bestuurder van de stichting Pensioenfonds Eriks.

Geen van de andere leden van de raad van toezicht vervulde in het verslagjaar andere bestuurlijke of toezichtsfuncties buiten Librijn.

Accountant

De raad van toezicht heeft ten behoeve van de controle op de jaarrekening de heer W. Touw RA van KPMG als accountant aangezocht en benoemd.

Bestuur van de stichting

Het bestuur van de stichting Librijn is opgedragen aan de directeur/bestuurder. Deze vormt het bevoegd gezag in de zin van de Wet Primair Onderwijs.

Directeur/bestuurder: dhr. drs. E. Klompmaker

Bestuursbesluiten worden vastgelegd in een besluitenregister. Dit register wordt ter kennis gebracht van de raad van toezicht van Librijn.

De bestuurder was in 2015 lid van de remuneratiecommissie van de vereniging PO Raad. Dit is een onbezoldigde functie.

De bestuurder was in 2015 uit hoofde van zijn functie onbezoldigd bestuurslid van:

- Het samenwerkingsverband WSNS Rijswijk (35-03) (in liquidatie);
- Het samenwerkingsverband WSNS Delft (36-03) (in liquidatie);
- Het samenwerkingsverband Passend Onderwijs Delflanden (28-02);
- Het samenwerkingsverband Passend Onderwijs Haaglanden (28-15);
- Een aantal verenigingen van eigenaren/stichtingen die ten formele eigenaar zijn van de schoolgebouwen van Librijn.

Vergoeding raad van toezicht en directeur/bestuurder

Elk lid van de raad van toezicht ontvangt jaarlijks een netto onkostenvergoeding van 550 euro.

De directeur/bestuurder heeft een aanstelling binnen de CAO Primair Onderwijs en ontvangt geen bijzondere toelagen of looncomponenten. Het brutosalaris van de directeur/bestuurder ligt ruim onder de maximumnormen van de (semi)publieke sector die zijn vastgelegd in de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

14 juni 2016

Het bruto jaarsalaris over 2015 bedraagt € 93.075

De werkgeversbijdrage aan het pensioenfonds bedraagt € 12.529

4. Directievoering

Librijn werkt met een clusterstructuur waarbij een Rijswijks - en een Delfts cluster zijn gevormd. In 2015 is het managementstatuut herzien en zijn taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden opnieuw beschreven. Als uitvloeisel hiervan is ook de functie van locatiedirecteur opnieuw beschreven.

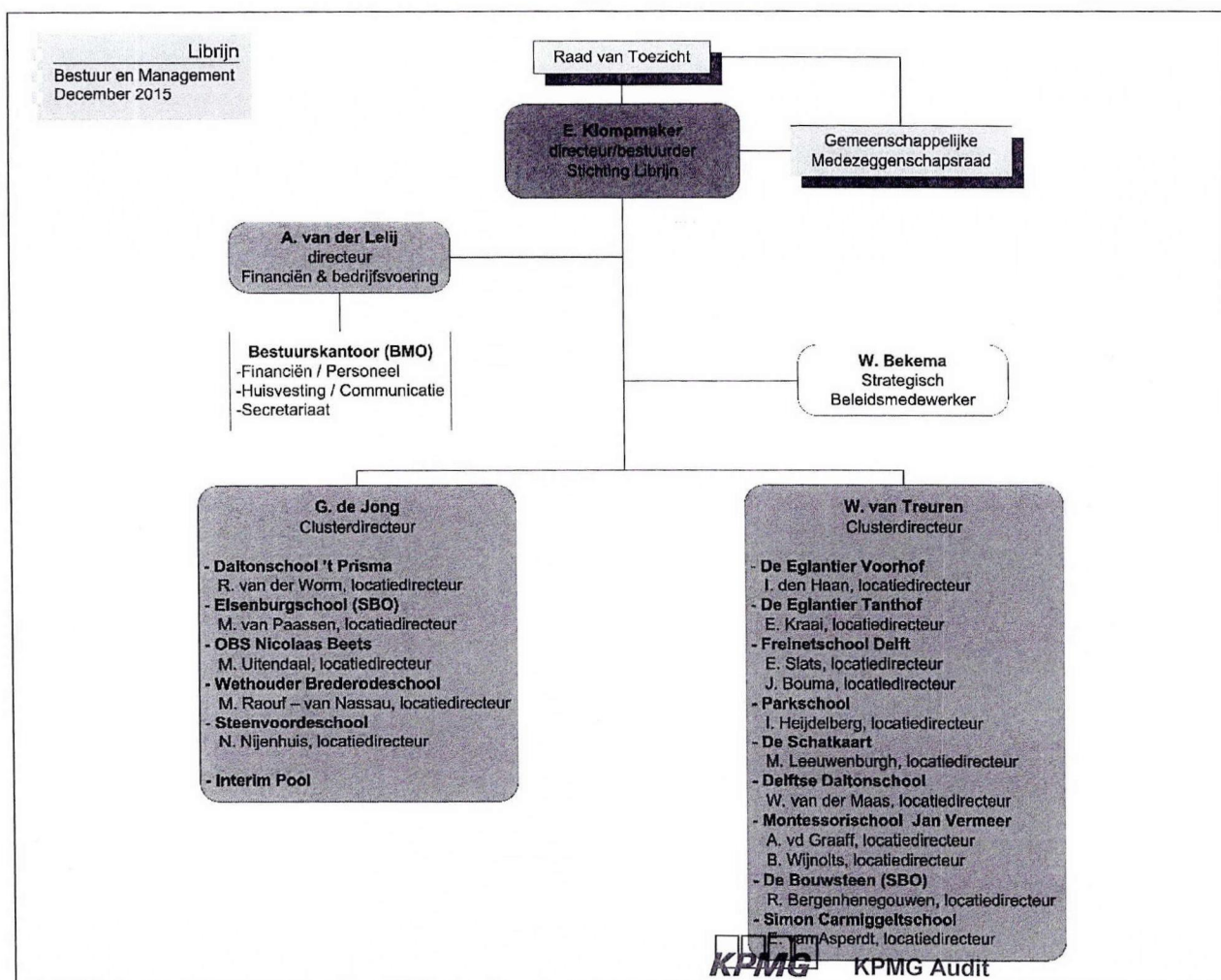
Binnen Librijn berust het operationeel - en tactisch management bij locatiedirecteuren en clusterdirecteuren. Het strategisch management ligt bij de directeur/bestuurder.

Het managementoverleg bestaande uit clusterdirecteuren, de directeur financiën & bedrijfsvoering en de strategisch beleidsmedewerker is het centrale management en adviserend overleg binnen Librijn.

Ten behoeve van afstemming en gedachtenvorming vindt drie maal per jaar een studiedag plaats waar alle directielagen aanwezig zijn.

Voor de afstemming met het plaatselijk beleid zijn er aparte overleggen voor de Delftse - en Rijswijkse schooldirecties.

In 2015 hebben de heer Heugens en mevrouw de Graaff afscheid genomen als locatiedirecteur. Mevrouw Van Paassen en mevrouw Raouf - van Nassau zijn benoemd als locatiedirecteur.



Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

5. Verslag van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

Doel, samenstelling en werkwijze GMR

De Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) streeft er naar een volwaardige gesprekspartner te zijn voor de directeur/bestuurder van Librijn Openbaar Onderwijs. De GMR wil bijdragen aan kwalitatief hoogwaardig openbaar onderwijs in Delft en Rijswijk en doet dit door een inhoudelijke bijdrage te leveren aan het beleid van Librijn en door het inbrengen van signalen uit het veld (personeel en ouders).

De GMR heeft twaalf leden: zes ouders en zes leerkrachten. De zittingstermijn van de GMR-leden bedraagt drie jaar. Elk jaar treden niet meer dan vier leden af, waarmee continuïteit gegarandeerd wordt. Voor nieuwe leden van de GMR en de nieuwe leden van de Medezeggenschapsraden op de scholen wordt elk jaar een training verzorgd, waarin ze de basiskennis omtrent medezeggenschap kunnen opdoen.

In de regel heeft de GMR zes vergaderingen per jaar. Elke vergadering bestaat uit een besloten gedeelte (Onderling Beraad) en een gedeelte waarin overlegd wordt met de directeur/bestuurder (Overlegvergadering).

Het dagelijks bestuur (DB) van de GMR heeft vooroverleg met de directeur/bestuurder en stelt de agenda's op van de Overlegvergadering en het Onderling Beraad. De GMR wordt secretariaal ondersteund en maakt waar nodig gebruik van externe adviseur(s).

Periodieke onderwerpen

Naast onderwerpen die vanuit het Ministerie van OCW, de PO-raad of die door veranderingen in de politiek en wetgeving worden geïnitieerd, zijn er onderwerpen die jaarlijks terugkomen op de agenda van de GMR. Deze onderwerpen zijn:

- (Uitgangspunten) Bestuursformatieplan;
- Uitgangspunten en Beleidsvoornemens Financieel beleid t.b.v. de begroting Librijn;
- Begroting Librijn;
- Jaarrekening en Jaarverslag Librijn;
- Gesprek tussen GMR en Raad van Toezicht.

Belangrijke onderwerpen uit 2015

Aangescherpt Taakbeleid

Gedurende het jaar is het onderwerp Taakbeleid regelmatig teruggekomen in de overlegvergadering. In 2014 was een werkgroep ingesteld – waar de P-GMR deel van uitmaakt – om in kaart te brengen welke keuzemogelijkheden er zijn binnen de kaders van de nieuwe cao. In de loop van het jaar zijn de ervaringen met de bestuurder besproken. De GMR heeft daarbij extra aandacht gevraagd voor de werkdruk, die ondanks de nieuwe cao-maatregelen, nog steeds als hoog wordt ervaren.

Managementstatuut

De GMR heeft positief geadviseerd met betrekking tot een gewijzigd managementstatuut. Dit statuut bevat onder meer een matrix waarin de verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de clusterdirecteur en de locatiedirecteur helder zijn vastgelegd.

Functieprofiel Directeur/Bestuurder

In het functieboek van Librijn was nog steeds de oude functie van algemeen directeur opgenomen. De raad van toezicht heeft de P-GMR instemming gevraagd voor de vaststelling en waardering van de functie van directeur/bestuurder. Hierbij is ook advies gevraagd inzake de bezoldiging van de directeur/bestuurder. De voorzitter van de RvT heeft het voorstel van de raad uitgebreid toegelicht in de vergadering van de GMR. De GMR heeft ingestemd met de adviesaanvraag, waarbij de oude functie van algemeen directeur uit het functieboek is verwijderd en de nieuwe functie van directeur/bestuurder is opgenomen.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

Opleidingsbeleid medewerkers en professionaliseringsbudget directieleden.

Librijn heeft de GMR advies gevraagd over de wijze waarop ze de scholing van het personeel en directie vorm wil geven. De GMR heeft met de bestuurder gesproken over het moment waarop een duurdere opleiding gestart kan worden. Ook is gekeken naar de eenduidigheid in regelingen voor personeel en directie. De GMR heeft ingestemd met het opleidingsbeleid en het professionaliseringsbudget directieleden.

Nieuwe arbodienst

Een van de leden van de P-GMR is als lid van de begeleidingscommissie dicht betrokken bij de keuze van een nieuwe arbodienst. De P-GMR heeft ingestemd met de contractering van de nieuwe arbodienst Perspectief.

Samenwerking vervangingspool

Een aantal besturen voor primair onderwijs in de regio Delft-Zoetermeer-Westland-Haaglanden-Leiden heeft de mogelijkheid verkend van een gezamenlijke vervangingspool in de regio. De GMR heeft ingestemd met deelname van Librijn aan deze samenwerking.

Samenstelling GMR schooljaar 2014-2015

Linda van der Molen (voorzitter)	Oudergeleding Simon Carmiggelschool
Benno Geerdink	Oudergeleding Eglantier Voorhof
Mario Menheere	Oudergeleding 't Prisma
Ton de Rond	Oudergeleding Elsenburgschool
Bert van der Sluijs	Oudergeleding Eglantier Tanthof
Lonneke van Vooren	Oudergeleding Jan Vermeerschool
Peter Holswilder (vicevoorzitter)	Personeelsgeleding Steenvoordeschool
Mirna Bos	Personeelsgeleding Bouwsteen
Tirza Drisi	Personeelsgeleding Parkschoon
Mariëlle Geerling	Personeelsgeleding deelraden
Kelly Wolve	Personeelsgeleding Freinetschool Delft
Bianca van Zanten	Personeelsgeleding Wethouder Brederodeschool



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

6. Librijn en bedrijfsvoering

Functiemix

De functiemix is de verdeling van leraren (in voltijdbanen, WTF) over de salarisschalen LA, LB en LC die in de CAO zijn opgenomen.

Librijn heeft de laatste jaren een actief beleid gevoerd om de functiemix te realiseren. Door duidelijke eisen te stellen aan de competenties en vaardigheden van de LB-leerkrachten, bereiken we dat de kwaliteit van het leerkrachtenkorps stijgt.

Natuurlijk betekent dit ook investeren in scholing en begeleiding om medewerkers op het niveau van de LB-leerkracht te brengen.

Librijn heeft er voor de basisscholen voor gekozen om de LC functie niet in te voeren. Dit impliceert dat de doelstelling ten aanzien van het aantal te benoemen LB leerkrachten gesteld wordt op 46%.

Librijn heeft de functiemix grotendeels gerealiseerd, 43,8% van de leerkrachten in het basisonderwijs is LB-leerkracht. De resterende 2,2% realiseren we in 2016.

School	WTF LA	WTF LB	Totaal	% LB	Doel LB	Afwijking
't Prisma	3,96	4,05	8,01	50,6%	3,68	-0,37
OBS Nicolaas Beets	6,41	3,28	9,69	33,8%	4,46	1,18
Steenvoordeschool	10,9	6,89	17,79	38,7%	8,18	1,29
Weth. Brederodeschool	5,49	4,72	10,21	46,2%	4,70	-0,02
Parkschool	6,47	4,41	10,88	40,5%	5,00	0,59
De Schatkaart	2,01	2,08	4,09	50,9%	1,88	-0,20
Delftse Daltonschoon	3,48	2,56	6,04	42,4%	2,78	0,22
Freinetschool	11,88	9,96	21,84	45,6%	10,05	0,09
De Eglantier Voorhof	7,8	7,02	14,82	47,4%	6,82	-0,20
Jan Vermeerschool MD In	3,62	3,48	7,1	49,0%	3,27	-0,21
Jan Vermeerschool Raam	7,06	5,5	12,56	43,8%	5,78	0,28
Simon Carmiggeltschool	5,06	3,85	8,91	43,2%	4,10	0,25
De Eglantier Tanthof	4,63	3,62	8,25	43,9%	3,80	0,18
Totaal WTF gewone basisscholen	78,77	61,42	140,19	43,8%	64,49	3,07

Op de scholen voor Speciaal Basisonderwijs zijn de leraren aangesteld in een LB functie en zou volgens de functiemix 14% van de leraren aangesteld worden in een LC functie. Door de kleine omvang van de scholen is de realisatie lastig.

Op de Elsenburg SBO is een LC leerkracht benoemd voor 0,3 WTF. Het aantal WTF onderwijsgevenden ligt rond de 10. Dat betekent dat 1,4 WTF aan LC functies het doel is. Een werving heeft dit jaar geen kandidaten opgeleverd. Daarom zijn we begonnen met het intern opleiden van leerkrachten. In de komende periode zullen we bekijken of dit het gewenste aantal LC leerkrachten gaat opleveren.

Bij SBO De Bouwsteen is een aanstelling in de LC schaal voor 0,8 WTF. Dat is voldoende gezien de omvang van het team.

School	Aantal wtf LC benoemd op 1 okt	Streefdoel WTF LC	Aantal wtf LC nog te benoemen
SBO Elsenburgschool	0,3	1,4	1,1
SBO De Bouwsteen	0,8	0,7	-0,1
Totaal speciale basisscholen	1,1	2,1	1,0



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

Personele Kengetallen

Het aantal medewerkers zonder de korttijdelijke invallers is in 2015 ten opzichte van 2014 met 4 toegenomen van 269 naar 273. In totaal gaat het om 195 WTF t.o.v. 197 WTF in 2014. 81% van de medewerkers heeft een vaste aanstelling.

De percentuele verdeling man-vrouw is niet substantieel gewijzigd, het percentage vrouwen nam met 1% af. De mannen zijn ondervertegenwoordigd.

De leeftijdsverdeling binnen Librijn is goed te noemen, 50% is ouder dan 45 jaar ten opzichte van 65% landelijk. Librijn zet in op het werven van jonge leerkrachten en mannen. Slechts 27% van de medewerkers werkt full-time, 44% werkt vier dagen of meer.

Aantal medewerkers, man-vrouw en leeftijdsverdeling¹

Leeftijdscategorie	Vrouw	Man	Totaal	
15 tot 25 jaar	2	1	3	1%
25 tot 35 jaar	54	7	61	22%
35 tot 45 jaar	62	10	72	26%
45 tot 55 jaar	53	11	64	23%
55 tot 65 jaar	56	15	71	26%
65 jaar en ouder	2	0	2	1%
Totaal	229	44	273	
Totaal in procenten	83,8%	16,2%		

Aantal vrouwen in managementfuncties²

Directiefunctie	Vrouw	Man	Totaal	
Bovenschools en clusterdirecteuren	1	2	3	16 %
Locatiedirecteuren	12	4	16	84 %
Totaal	13	6	19	
Totaal in procenten	68%	32 %		

In- en uitstroomgegevens personeel

In het jaar 2015 zijn 27 mensen uitgestroomd en 32 mensen in dienst getreden.

Twee personen gingen met (flexibel) pensioen. Van één medewerker werd het dienstverband om een dringende reden beëindigd.

Librijn voert een terughoudend beleid ten aanzien van ontslaguitkeringen, dit jaar was dit minder dan 15000 euro.

Ziekteverzuim

Librijn maakte in 2015 gebruik van de diensten van Arboned bij de begeleiding van zieken en de uitvoering van het ziekteverzuimbeleid. Een aantal keer per jaar is er overleg met de arbo arts in het sociaal medisch team.

Binnen Librijn bedraagt het kort verzuim 0,59%, het middellang verzuim 0,8% en het lang verzuim 4,8%. Het verzuim langer dan twee jaar bedraagt 0,39%.

Het totaal ziekteverzuim is 6,48% en de meldingsfrequentie 1,09. Het ziekteverzuim laat in vergelijking met 2014 een stijging zien van 0,8% op dit niveau.

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

¹ 31 december 2015

² Zonder directeur/bestuurder
Jaarverslag 2015 versie 1_0 (002).docx

verzuimpercentage voor het primair onderwijs³ scoren we dit jaar 0,4% hoger. Librijn streeft naar een ziekteverzuimpercentage van minder dan 5,5% en heeft haar doel dit jaar niet bereikt.

Het terugdringen van het ziekteverzuim blijft een belangrijk speerpunt. Nu het verzuim wederom stijgt zullen opnieuw maatregelen genomen worden om het verzuim terug te dringen. In 2016 zullen wij gebruik maken van een nieuwe arbodienst en een meer op preventie gericht beleid inzetten.

Vertrouwenspersoon en contactpersonen

De vertrouwenspersoon maakt geen deel uit van de Librijn organisatie en is onafhankelijk. De vertrouwenspersoon kan bij een breed spectrum van klachten, vragen of bemiddelingsverzoeken op professionele wijze bemiddelen en handelen. Klachten of vragen kunnen afkomstig zijn uit alle geledingen van de school, dat wil zeggen ouders, leerlingen, leraren, ondersteunend personeel en directie. De vertrouwenspersoon handelt conform de klachtenregeling van Librijn en houdt zowel contact met de contactpersonen in de school als met een vertegenwoordiger van het bestuur. De vertrouwenspersoon meldt elke klacht geanonimiseerd, met een korte inhoudelijke beschrijving, per mail aan het bestuur. Na afhandeling wordt eveneens een melding gedaan met een korte beschrijving van het resultaat.

Librijn maakte tot september 2015 gebruik van de diensten van mw. Wytske Hajonides. Vanaf september was mw. T. Lansbergen de externe vertrouwenspersoon. Beide dames vervulden deze rol vanuit de onderwijsondersteuningsdienst 'Onderwijs Advies'. Dit jaar werd twee maal plenair overlegd met de contactpersonen in de school en vond scholing plaats. In 2015 heeft de vertrouwenspersoon één adviesverzoek van een medewerker gekregen inzake de verstoorde relatie met haar leidinggevende. Ook werd een gescheiden ouder van advies voorzien inzake de opstelling van de schooldirectie ten aanzien van informatievoorziening over een leerling.

Naast de vertrouwenspersoon heeft een school ook een contactpersoon. Deze wijst de weg maar lost een probleem niet zelf op. Betrokkenen kunnen vervolgens zelf werken aan een oplossing. Een contactpersoon kan op verzoek van betrokkenen wel een bemiddelende rol spelen.

Klachten, bezwaar en beroep

Librijn heeft een klachtenregeling waarin het in gezamenlijkheid oplossen van de klacht uitgangspunt is. In gevallen dat dit niet lukt kan de klager een formele klacht indienen bij de (cluster)directie, het bestuur of de externe klachtencommissie. Bij een formele klacht binnen het bestuur wordt de interne klachten- en bezwaarcommissie om advies gevraagd. Deze hoort de betrokkenen voordat het advies wordt uitgebracht. De klachtencommissie bestaat uit een onafhankelijk voorzitter (die geen deel uitmaakt van de Librijn organisatie) en een secretaris/notulist. Door deze commissie wordt het principe van hoor en wederhoor toegepast.

Besluiten die genomen worden door de directie en het bestuur zijn in het kader van de Algemene Wet Bestuursrecht vatbaar voor bezwaar en beroep. Ook in het geval van bezwaar wordt de commissie om advies gevraagd.

In 2015 is de interne klachtencommissie betrokken geweest bij vier signalen van ouders dat men het niet eens was met de handelwijze van de school. In overleg met de ouders is in alle gevallen een gedragen oplossing gevonden en heeft het niet geleid tot een klacht. Er is één bezwaar behandeld van een personeelslid van Librijn tegen een rechtspositionele maatregel van het bestuur. Dit leidde tot het advies aan het bestuur om het bezwaar ongegrond te verklaren. Het bestuur heeft het advies gevolgd.

Eén ouder heeft een klacht direct aanhangig gemaakt bij de Landelijke geschillencommissie te Utrecht. De commissie heeft de klacht op alle punten ongegrond verklaard.

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

³ Landelijk cijfer over 2015 is nog niet bekend, in 2014 was het OP verzuimcijfer 0,4% (Bron: Stamos) Jaarverslag 2015 versie 1_0 (002).docx

Administratiekantoor

Ter ondersteuning van de financiële en personele administratie maakt Librijn gebruik van de diensten van Dyade, een administratiekantoor gevestigd te Utrecht.

Huisvesting

Verbouw / nieuwbouw / beheer

Voor de school 't Prisma in Rijswijk was 2015 een turbulent jaar. In de zomervakantie werd hun gebouw getroffen door een grote brand. Herstel en terugkeer in het schoolgebouw bleek al snel niet meer mogelijk. Na een intensieve zoektocht kon de gemeente anderhalve week voor de start van het nieuwe schooljaar een vervangend gebouw aan de Generaal Vetterstraat aanbieden. In korte tijd is veel werk verzet door directie, bestuur, gemeente en andere medewerkers om de school vlak na de zomervakantie in gebruik te kunnen nemen. De brand heeft ook gevolgen voor de reeds geplande vervangende nieuwbouw, de plannen worden nu versneld uitgevoerd.

2015 was een jaar met diverse ontwikkelingen op huisvestingsgebied. Voor de Jan Vermeerschool aan de Maria Duystlaan in Delft werd overleg gevoerd met de gemeente over de verdere planontwikkeling (op termijn vervangende nieuwbouw of hoogwaardige renovatie). Dit resulteerde eind 2015 in een vanuit gemeente Delft opgestelde scenariostudie. Verdere uitwerking zal plaatsvinden in 2016.

Het gebouw Brede School Poptahof is in 2015 vanuit de gemeente Delft juridisch overgedragen aan de Vereniging van Eigenaren (VvE). Lopende het jaar 2015 hebben de 3 eigenaren van dit gebouw (Librijn, SCO en gemeente Delft) voorbereidingen getroffen om het beheer van het gebouw (administratief, financieel en technisch) per 1 januari 2016 te laten lopen via de VvE.

In samenwerking met gemeente Delft is verder gewerkt aan de voorbereiding van de juridische overdracht van de Freinetschool Libel (Van Slingelandtstraat 4 Delft). Verwachting is dat medio 2016 dit gebouw naar Librijn over gaat.

Het naast de Eglantier Voorhof (locatie Roland Holstlaan 917 Delft) gelegen oude kleutergebouw is een mogelijke uitbreidingslocatie voor deze school. Dit in het kader van het ontwikkelen van het in het IHP opgenomen Integraal Kind Centrum. In 2015 is het gebouw technisch nader onderzocht. Met de gemeente is onderhandeld over de condities waaronder het gebouw verkregen kan worden. Dit proces neemt veel tijd in beslag en is nog niet afgerond.

Gebouwonderhoud

Librijn hanteert een cyclus van 3 jaar waarin gebouwen in aanmerking komen voor groot onderhoud. Dit betrof in 2015 beide gebouwen van de Eglantier Voorhof, de Jan Vermeerschool locatie Maria Duystlaan, Freinet Libel, de Wethouder Brederodeschool, Elsenburgschool en de OBS Nicolaas Beets. Ieder gebouw heeft diverse onderhoudsingrepen ondergaan, afgestemd op aspecten zoals huidige bouwkundige staat, toekomstverwachting en uitstraling.

Grotere onderhoudswerken die in 2015 zijn uitgevoerd zijn o.a. het vervangen van vloerafwerkingen, het moderniseren van toiletgroepen, schilderwerk en de vervanging van verwarmingsketels. Voor het overige werden vele kleinere onderhoudswerken en reparaties uitgevoerd.

In 2015 is verder gegaan met een project om energie (gas en elektra) te besparen. Hierbij rekening houdend met specifieke gebouwkenmerken en het gebruik van iedere school.

Het schoonmaakwerk is in 2015 opnieuw (Librijn breed) aanbesteed. Via een Europese aanbesteding werd dit proces doorlopen. Het heeft geresulteerd in een voortzetting met de bestaande leverancier van deze diensten.

ICT ontwikkelingen

Het gebruik van tablets ten behoeve van het onderwijs neemt toe. In diverse scholen zijn tablets aangeschaft en voorzien van software ter ondersteuning van de lesmethoden. Een bijzondere vorm hierin is Snappet, een half-size tablet die inclusief software geleverd wordt. De effecten van het gebruik van tablets worden geanalyseerd. In 2016 zal besloten worden of deze meer worden ingezet.

KPMG

KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016 zal

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

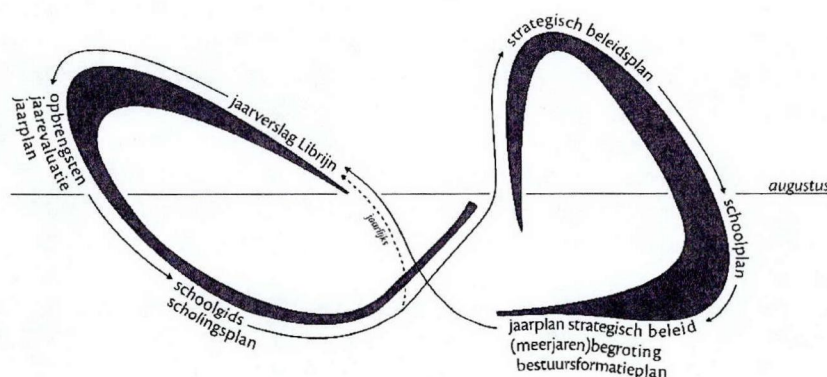
KPMG Accountants N.V.

Om het gebruik van tablets mogelijk te maken gaat Librijn op alle scholen een WiFi netwerk laten aanleggen naast het bestaande bedraadde netwerk. Verder heeft Librijn diverse computers nieuw aangeschaft voor gebruik in de scholen met name als vervanging van oudere computers. En er zijn opnieuw, ter vervanging van afgeschreven smartborden met beamers, nieuwe touchscreenschermen aangeschaft voor gebruik in diverse scholen.

Kwaliteit

Alle scholen werken met een kwaliteitscyclus gebaseerd op het INK model. Veelal wordt het WMKPO gebruikt.

In de jaarevaluatie van de scholen wordt aangegeven welke doelen gehaald zijn en waar aanpassingen voor het nieuwe jaar worden doorgevoerd.



Librijn kent twee vormen van auditing. Wanneer er een aanleiding is, bijvoorbeeld in de opbrengsten, wordt er een externe audit op kwaliteit uitgevoerd door een onderwijs begeleidingsdienst. De rapportage van deze audit is de start van een plan van aanpak naar betere opbrengsten.

Daarnaast kan een school verzoeken om een audit te doen naar een aspect van de school waarop men feedback wil ontvangen.

Het auditteam van Librijn voert vervolgens een ontwikkelingsgerichte audit uit op een aangedragen thema van de bezochte locatie.

In 2015 zijn er twee ontwikkelingsgerichte audits afgenomen op de Delftse Daltonschoon en de Schatkaart. Beide hadden als thema PR beleid. In het najaar is een training gegeven voor nieuwe auditoren (7 medewerkers van Librijn).

Het opbrengstgericht werken betekent ook een verantwoording van de scholen over bereikte resultaten en onderwijsopbrengsten. Jaarlijks wordt hierover gerapporteerd in een zogenaamd 'opbrengstenkatern' aangevuld met een jaarevaluatie op basis van het jaarplan van de school(locatie). In maart rapporteren de directies over de tussenopbrengsten en eindopbrengsten van het onderwijs.

Drie maal per jaar is er overleg tussen de schooldirectie en de directeur/bestuurder over de voortgang op de school en de opbrengsten.

Het inspectieonderzoek dat in juni 2015 bij 't Prisma werd gehouden gaf duidelijk aan dat de school weer ruimschoots aan de kwaliteitseisen voldoet. De school heeft hiermee een belangrijke en noodzakelijke verbeterslag tot een goed einde weten te brengen. De school heeft in juni 2015 weer een basisarrangement verworven, **KPMG** **KPMG**

Ook de overige scholen van Librijn zijn van voldoende kwaliteit en beschikken over het zogenaamde "basisarrangement".

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

De Parkschool is ontstaan na samenvoeging van de Jacques P. Thijsseschool en de Omnibus. In het eerste schooljaar 2014-2015 is veel onrust geweest in de nieuw samengestelde klassen. Hierdoor heeft de school veel aandacht moeten geven aan het herstel van de veilige leeromgeving. Aan het eind van het schooljaar was dit doel bereikt. Helaas waren de opbrengsten dit jaar niet op niveau. Omdat de Omnibus ook vorig jaar onder de norm presteerde leidde dit tot een tweede attendering.

Het bestuur heeft extra middelen geïnvesteerd in een lopend verbeterplan voor de school en dit ook voor schooljaar 2015-2016 gecontinueerd.

Overzicht toezichtsarrangement onderwijsinspectie op 31 juli 2015

Schoolnaam	Brinnr	Arrangement op 31/7	Opmerkingen
Elsenburgschool (SBO)	18SG	Basis	
Daltonschool 't Prisma	12EX-1	Basis	
OBS Nicolaas Beets	12EX-2	Basis	
Steenvoordeschool	12WB	Basis	
Wethouder Brederodeschool	13HM	Basis	
De Bouwsteen (SBO)	19RB	Basis	
De Delftse Daltonschool	13QZ-3	Basis	
De Eglantier Tanthof	15PZ	Basis	
De Eglantier Voorhof	14MR	Basis	
Freinetschool Delft	13YL	Basis	
Jan Vermeerschool	15IE	Basis	
De Schatkaart	13QZ-2	Basis	
Simon Carmiggelschool	15NM	Basis	
De Parkschool	13QZ-1	Basis	Attendering ⁴

Samenwerkingsverbanden WSNS

Librijn participeerde tot 2014 in twee samenwerkingsverbanden WSNS. Swv 3405 (Rijswijk, Leidschendam-Voorburg) en Swv 3603 (Delft, Pijnacker-Nootdorp).

Per 1 augustus 2014 hebben de samenwerkingsverbanden WSNS hun wettelijke taakstelling verloren. De besturen van beide samenwerkingsverbanden hebben de samenwerkingsverbanden opgeheven per 1 januari 2015. De financiële afwikkeling heeft dit boekjaar plaatsgevonden.

Librijn heeft uit beide samenwerkingsverbanden in 2014 en 2015 een deel van het vermogen ontvangen en hiervoor een bestemmingsreserve 'passend onderwijs' gecreëerd. Deze bestemmingsreserve kan ingezet worden ter ondersteuning van de SBO scholen en/of bijzondere onderwijs ondersteuningsvragen.

Samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs

De samenwerkingsverbanden Passend Primair Onderwijs zijn met ingang van 1 augustus 2014 verantwoordelijk voor de uitvoering van de wet "Passend onderwijs".

Librijn stelt zich ten doel om binnen de nieuwe samenwerkingsverbanden te komen tot een dekkende zorgstructuur.

SPPOH, Samenwerkingsverband Passend Primair onderwijs Haaglanden (28-15)

Librijn participeert in dit samenwerkingsverband met 5 Rijswijkse scholen waaronder SBO de Elsenburg. De bestuurder van Librijn maakt uit hoofde van zijn functie deel uit van het bestuur van het samenwerkingsverband.

Het ondersteuningsplan is vastgesteld en de start van de uitvoering van activiteiten is gedegen voorbereid. Er zijn afspraken gemaakt over de detachering van de ambulant begeleider van de Elsenburg naar het samenwerkingsverband.

Het schoolmaatschappelijk werk is in 2015 regio-breed georganiseerd en heeft een directe connectie met het samenwerkingsverband. Hierdoor is de afstemming met de jeugdzorg op

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

⁴ Tweede attendering vanuit de Omnibus (Voorloper)

de scholen verbeterd. Dit jaar is een brede evaluatie uitgezet onder de scholen met als doel de dienstverlening verder te verbeteren.

PPO Delflanden, Samenwerkingsverband Passend Primair onderwijs Delflanden (28-02)

Librijn participeert in dit samenwerkingsverband met de 10 Delftse scholen waaronder SBO De Bouwsteen. De bestuurder van Librijn maakt uit hoofde van zijn functie deel uit van het bestuur van het samenwerkingsverband en is tevens lid van het dagelijks bestuur.

Een belangrijk aandachtspunt binnen het samenwerkingsverband is de positionering van het SBO in Delft en het thuisnabij organiseren van het Speciaal Onderwijs cluster 4 (gedragsproblematiek). Opheffing van het Medisch Kinderdagverblijf (MKD) in Delft heeft geleid tot de vorming van een SBO observatieklas bij de Bouwsteen. Met SBO Laurentius zijn verkennende gesprekken gestart om de samenwerking tussen de Delftse SBO's vorm te geven. Ook met het SO wordt onderzocht hoe een samenwerking gestalte kan krijgen. Er zijn afspraken gemaakt over de connectie tussen jeugdzorg en het PPO Delflanden, deze samenwerking is hierdoor verbeterd. De evaluatie van de dienstverlening is in 2015 voorbereid en zal in 2016 worden uitgevoerd.



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

7. FINANCIËEL BELEID

Librijn heeft financieel gezien een goed jaar gehad. De begroting ging uit van een verlies van € 281.875, het uiteindelijke verlies is veel lager uitgekomen op € 86.574. Dit mede door een eenmalige meevaller.

Resultaat

Het resultaat in 2015 is beïnvloed door een uitkering van het samenwerkingsverband 'Weer samen naar school Rijswijk' van € 49.232. Het samenwerkingsverband WSNS Rijswijk is op 1 augustus 2014 in liquidatie gegaan en het vermogen komt conform de statuten toe aan de aangesloten besturen. Onderstaande overzicht geeft de resultatenrekening weer, inclusief de correctie op basis van de hierboven genoemde extra ontvangst.

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Vershil	Realisatie 2014	Vershil
Baten					
Rijksbijdragen OC&W	15.349.789	14.691.596	658.193	14.639.772	710.017
Overige overheidsbijdragen	279.743	302.974	-23.231	401.791	-122.048
Overige baten	760.313	340.586	419.727	1.101.218	-340.905
Totaal baten	16.389.845	15.335.156	1.054.689	16.142.781	247.064
Lasten					
Personele lasten	13.189.854	12.709.938	479.916	13.065.827	124.027
Afschrijvingen	321.431	314.840	6.591	306.169	15.262
Huisvestingslasten	1.461.680	1.439.212	22.468	1.292.714	168.966
Overige instellingslasten	1.531.833	1.199.040	332.793	1.564.973	-33.140
Totaal lasten	16.504.798	15.663.030	841.768	16.229.683	275.115
Saldo baten en lasten	-114.953	-327.876	212.923	-86.902	-28.051
Financiële baten en lasten	28.379	46.000	-17.621	42.309	-13.930
Nettoresultaat	-86.574	-281.876	195.302	-44.593	-41.981

Na correctie voor Incidentele OCW subsidie en teruggave WIA Premie

Uitkering SWV Delft				-148.128	
OCW subsidie jan 2015 voor 2014				-113.196	
Uitkering SWV Rijswijk	-49.232				
Resultaat na correctie	-135.806			-305.863	

Het gecorrigeerde verlies van € 135.806 is veel lager dan het begrote resultaat van € 281.876 verlies.



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

BATEN

De baten zijn € 1.054.689 hoger dan begroot. Een groot deel komt uit de afwijking van de Rijksbijdrage, zie onderstaande tabel

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Verschil	Realisatie 2014	Verschil
Baten					
Personele Rijksbijdrage	12.559.711	12.192.947	366.764	12.295.116	264.595
Materiële Rijksbijdrage	2.279.542	2.195.675	83.867	2.015.154	264.388
SWV inkomsten	510.536	302.974	207.562	329.502	181.034
Totaal baten	15.349.789	14.691.596	658.193	14.639.772	710.017

De afwijking tussen de werkelijkheid 2014 en de werkelijkheid 2015 met betrekking tot de personele lasten komt voornamelijk door de verhoging van het loon met 1,25% in september en met een eenmalige salarisuitkering van € 500 per FTE in december 2015. Daarnaast heeft er in 2015 ook een nabetaling plaats gevonden vanwege de ontwikkelingen van de contractlonen. Dit was het laatste jaar dat deze nabetaling achteraf heeft plaats gevonden. In de nieuwe Rijksbijdragesystematiek wordt vooraf een inschatting gemaakt van de ontwikkelingen van de lonen en direct meegenomen in de Rijksbijdrage. In 2015 is er een hogere subsidie ontvangen voor groei van het leerlingenaantal dan in 2014 (€ 48.531).

De materiële rijksbijdrage is hoger dan begroot doordat we extra materiële groeibudgetten (€ 52.020) hebben ontvangen. Dit is voor als er een groei per Brinnummer is van 3% plus 13 kinderen. In 2015 viel die groei voor een aantal scholen net gunstig uit.

De toename van de inkomsten SWV heeft met een veranderde systematiek te maken van boeking van de bijdrage vanuit het samenwerkingsverband. Hieronder een overzicht van de inkomsten 2013 tot 2015.

	Realisatie 2015	Realisatie 2014	Realisatie 2013
Baten			
SWV inkomsten Rijksbijdrage	510.536	329.502	
SWV inkomsten Overige baten	46.498	308.599	473.783
Totale inkomsten SWV	557.034	638.001	473.783
Eenmalige uitkering SWV	-49.232	-148.128	0
Genormaliseerde inkomsten SWV	507.802	489.873	473.783

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat de inkomsten uit de samenwerkingsverbanden over de jaren heen stabiel zijn gebleven

De overige overheidsbijdragen zijn lager dan begroot ten opzichte van vorig jaar. Dit heeft te maken met de afname van de taalsubsidie van de gemeente Rijswijk en de verlaging van de OAB subsidie van de gemeente Delft.

De overige baten zijn beïnvloed door bovenstaande veranderde boekingsgang van SWV.

LASTEN

Personele lasten

De personele lasten zijn bijna € 480.000 hoger dan begroot. Hieronder zijn de oorzaken verder uitgesplitst:

- De salariskosten zijn € 800.000 hoger dan begroot. Hier tegenover staat een extra inkomstenpost voor vervangingen van € 500.000. Per saldo zijn de kosten € 322.000 hoger dan begroot. Dit is te verklaren voor een deel uit loonsverhoging van 1,25% en een eenmalige uitkering van € 500 per fte (€ 150.000) en door de groei van het aantal leerlingen waardoor er in de tweede helft van het jaar meer middelen waren om extra personeel aan te stellen.

- De kosten van uitbesteden aan derden is € 155.000 hoger geweest dan begroot. Er is afgelopen jaar een groot aantal mensen ingehuurd op verschillende gronden. Zo zijn ingehuurd een tweetal IB-ers (€ 53.000), inhuur van een P&O-er (€ 18.000) en inhuur administratieve kracht (€ 12.000) Deels zijn die extra kosten weer verhaald op het vervangingsfonds. Daarnaast is er inhuur geweest voor het uitvoeren van extra werkzaamheden vanuit passend onderwijs (PAB en arrangementen € 45.000) en extra uitgaven voor Remedial Teaching op 't Prisma (€ 13.000).

Ten opzichte van de uitgaven voor 2014 zijn de personele lasten in 2015 € 125.000 hoger dan in 2014. Dit is vooral te verklaren door meer salariskosten (€ 282.687), vooral doordat we gemiddeld één fte meer in dienst hadden en de doorwerking van de loonsverhogingen van halverwege 2014 en halverwege 2015. Daar tegenover stonden lagere lasten voor de pensioenpremies van €165.370 door de daling van de premies in 2015.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn € 22.648 hoger dan begroot. Er is meer geld betaald voor de "huurkosten" van de gemeente. Dit zijn kosten voor energie en onderhoudskosten van panden die we huren van de gemeente. De verhoging komt doordat we meer m2 huren van de gemeenten en de gemeenten een hoger bedrag vragen voor onderhoud nu de vergoeding van buitenonderhoud fors is verhoogd vanuit het rijk. Verder zijn de energielasten weer lager dan de begroting.

Ten opzichte van 2014 is de verhoging van de huisvestingskosten vooral te verklaren omdat we nu zelf verantwoordelijk zijn voor het buitenonderhoud en we meer geld (€ 250.000) in de voorziening onderhoud hebben gedoteerd.

Overige instellingslasten

De werkelijke overige instellingslasten zijn € 332.792 hoger dan de begroting. Dit komt doordat we van de aanleg van de groene schoolpleinen de kosten niet hebben begroot (€ 136.000). Daarnaast is het budget voor leermiddelen, ICT en reproductiekosten overschreden met € 121.250 en er is een boekverlies opgenomen van de brand van het 't Prisma van € 72.560.

RESULTAAT

Het uiteindelijke resultaat is een tekort van € 86.574. Van het resultaat wordt € 57.164 onttrokken aan de bestemmingsreserve nulmeting. En een bedrag van € 49.232 wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve zorg. Dit om eventuele onverwachte gevolgen van het passend onderwijs of extra inzet voor kinderen met een onderwijszorg te kunnen bekostigen. De rest € 78.641 wordt onttrokken aan de algemene reserve.

BALANS

Hierbij het verkorte overzicht van de balans:

Activa	31-12-2015	31-12-2014	Passiva	31-12-2015	31-12-2014
Materiële vaste activa	1.605.185	1.541.739	Eigen vermogen	3.017.204	3.103.778
Financiële vaste activa	0	0	Voorzieningen	1.260.160	1.332.395
Vorderingen	935.979	996.964	Langlopende schulden	14.362	18.633
Liquide middelen	3.668.872	3.664.433	Kortlopende schulden	18.310	1.748.330
Totaal activa	6.210.036	6.203.136	Totaal passiva	6.210.036	6.203.135

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

De balans geeft een redelijk stabiel beeld. De materiële vaste activa zijn gestegen doordat er afgelopen jaar fors is geïnvesteerd in 't Prisma als gevolg van de brand. De daling van de voorziening komt voort uit de daling van de onderhoudsvoorziening. In het afgelopen jaar is € 611.820 uitgegeven ten opzichte van een dotatie van € 525.000. De uitgaven zijn hoger omdat we het afgelopen jaar wederom in een zestal gebouwen veel onderhoud hebben gepleegd om de gebouwen weer aantrekkelijk te maken.

De overlopende passiva zijn hoger, voornamelijk als gevolg van stijging van de nog te betalen loonheffing. In december 2015 is met terugwerkende kracht tot 1 augustus een loonsverhoging uitbetaald en een eenmalig bedrag van € 500 per fte. De verschuldigde belasting wordt een maand later over gemaakt naar de belastingdienst. Tevens zijn de crediteuren fors hoger omdat er een aantal facturen -waarover nog geen overeenstemming was- nog niet waren betaald op 31 december.

Toekomstparagraaf

Als we kijken naar de toekomst dan verwachten we binnen Librijn stabiel tot licht groeiende aantallen leerlingen en dat daarmee de formatie ook stabiel kan blijven dan wel licht kan stijgen. De uitstroom van personeel naar pensioen zal naar verwachting (conform de afgelopen jaren) 1 à 2 fte per jaar zijn.

Vanuit de meerjarenbegroting 2015 zijn de prognoses van deze paragraaf gevuld.

	Realisatie 2014	Realisatie 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018
Personele bezetting in FTE per 31-12					
- Management / Directie	20	18	18	18	18
- Onderwijzend personeel	163	169	169	169	172
- Ondersteunend personeel	17	17	17	17	17
Leerling aantallen	2933	2940	3005	3052	3098

We verwachten de komende periode een geringe groei van het aantal leerlingen, conform de afgelopen jaren. Dit komt overeen met de gemeentelijke prognoses. Het aantal fte's is het afgelopen jaar stabiel gebleven. In 2016 zal de formatie weer stijgen omdat we ten gevolge van de wet Werk en zekerheid nog meer mensen in de interimpool willen aannemen. In 2016 hebben we een tekort begroot. Dat zal in 2017 naar verwachting weer ingelopen zijn. Gezien de reeds verwachte stijging van de Rijksbijdrage zal het aantal FTE gehandhaafd blijven.



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

Balans

Activa	Realisatie 31-12-2015	Prognose 31-12-2016	Prognose 31-12-2017	Prognose 31-12-2018
Materiële vaste activa	1.605.185	1.599.975	1.477.618	1.530.816
Totaal vaste activa	1.605.185	1.599.975	1.477.618	1.530.816
Vorderingen	935.979	935.979	935.979	935.979
Liquide middelen	3.668.872	3.494.396	3.532.170	3.484.843
Totaal vlottende activa	4.604.851	4.430.375	4.468.149	4.420.822
Totaal activa	6.210.036	6.030.350	5.945.767	5.951.638

Passiva	Realisatie 31-12-2015	Prognose 31-12-2016	Prognose 31-12-2017	Prognose 31-12-2018
Algemene reserve	2.583.594	2.482.446	2.428.432	2.473.432
Bestemmingsreserves	433.610	380.610	335.610	290.610
Totaal Eigen vermogen	3.017.204	2.863.056	2.764.042	2.764.042
Voorzieningen	1.260.160	1.234.622	1.249.053	1.254.924
Langlopende schulden	14.362	14.362	14.362	14.362
Kortlopende schulden	1.918.310	1.918.310	1.918.310	1.918.310
Totaal passiva	6.210.036	6.030.350	5.945.767	5.951.638

Het vermogen zal dalen. Dit omdat we in 2016 een tekort verwachten van € 154.148 en het jaar daarna een tekort (€ 99.014) hebben begroot. De voorzieningen blijft de komende jaren stabiel. Op langere termijn lopen de voorzieningen terug omdat de voorziening onderhoud langzaam zal worden uitgeput. In latere jaren zal er -indien alle gebouwen dan nog in gebruik zijn- een hogere dotatie aan de voorziening moeten plaats vinden. De schulden zullen gelijk blijven. De structurele liquide middelen bedragen € 2,5 miljoen, maar gezien het beleggingsklimaat is het niet rendabel om die te beleggen op de middellange termijn.



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018
Baten					
Rijksbijdragen OCW	15.349.789	14.691.596	15.748.093	16.156.701	16.487.502
Overige overheidsbijdragen	279.743	302.974	218.320	218.320	218.320
Overige baten	760.313	340.586	362.478	362.598	367.780
Totaal baten	16.389.845	15.335.156	16.328.891	16.737.619	17.073.603
Lasten					
Personele lasten	13.189.854	12.709.938	13.510.890	13.829.356	14.037.714
Afschrijvingen	321.431	314.840	377.910	379.057	380.401
Huisvestingslasten	1.461.680	1.439.212	1.432.129	1.447.564	1.458.579
Overige instellingslasten	1.531.833	1.199.040	1.185.610	1.204.155	1.220.409
Totaal lasten	16.504.798	15.663.030	16.506.539	16.860.133	17.097.103
Saldo baten en lasten	-114.953	-327.876	177.648	122.514	23.500
Financiële baten en lasten	28.379	46.000	23.500	23.500	23.500
Nettoresultaat	-86.574	-281.876	-154.148	-99.014	0

Zoals is aangegeven wordt er lichte groei verwacht in de leerlingaantallen. Aangezien we werken met de interne verdelingssystematiek van t=0 zullen we de formatie evenredig snel laten stijgen.

Risico's

Binnen Librijn wordt gewerkt met een uitgewerkte plannings- en control cyclus. In deze cyclus worden impliciet de risico's besproken. Vanuit het strategisch beleid en de schoolplannen worden de verschillende activiteiten beschreven die hun weerslag hebben op de samenstelling van de formatie en de begroting. Drie keer per jaar vinden er managementgesprekken plaats tussen bestuurder en directie waarin de verschillende onderwerpen als opbrengsten, personeel en financiën aan de orde komen. Er is een directiestatuut met een verantwoordelijkheidsmatrix waarbij de verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de diverse directielagen in de organisatie zijn benoemd.

Maandelijks wordt een financieel overzicht naar de scholen gestuurd waarbij de gerealiseerde cijfers met de begroting worden vergeleken. Per kwartaal ontvangt de raad van toezicht een dergelijk overzicht op Librijn niveau. De raad van toezicht ontvangt ook de rapportages inzake de onderwijskwaliteit die in- of extern zijn opgesteld.

Er wordt jaarlijks gekeken naar de ontwikkelingen op middellange termijn, waarbij leerlingenprognoses, ontwikkeling personeelsbestand, onderwijskwaliteit, huisvesting en financiële situatie wordt meegenomen. Dit is zowel input voor het bestuursformatieplan als voor de begroting.

Als belangrijkste risico's worden benoemd:

1. Onzekerheid over omvang van de Rijksbijdrage. We hebben een raming opgenomen op de bedragen die we in het schooljaar 2016-2017 gaan ontvangen volgens de nieuwste prognoses van de PO raad. Maar in die overzichten is het onzeker wat de financiële gevolgen zijn van de nieuwe CAO en de compensatie van de verhoging van de lonen. En tevens wat de ontwikkelingen zijn van de premies voor het participatiefonds en pensioenpremie.
2. Ontwikkeling van de leerlingenaantallen. We hebben een meerjarige prognose van leerlingaantallen waarbij de doorstroming van leerlingen in de komende jaren wordt meegenomen.

KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

leerjaren in beeld wordt gebracht. Deze ontwikkeling wordt in grote lijnen ook afgezet tegenover het te verwachte aantal leerlingen in de wijk.

Daarnaast wordt de verwachte ontwikkeling van de leerlingaantallen op 1 oktober regelmatig in beeld gebracht.

3. Eind 2016 loopt het onderwijsachterstandenbeleid af. Het is nu nog onduidelijk wat de gevolgen op de inkomsten zullen zijn als er een nieuw beleid komt. We zijn er vanuit gegaan dat de inkomsten voor Librijn op hetzelfde niveau zullen blijven.
4. Ontwikkeling van de overdracht van het buitenonderhoud naar de scholen. We zijn in een cyclus van 3 jaar bezig om te kijken of de onderhoudsvoorziening op voldoende niveau is. De komende tien jaar is de omvang van de voorziening geen probleem, maar voor de periode na 2025 moet nader bepaald worden of de voorziening nog van voldoende niveau is.

Intern toezicht

Over al deze onderwerpen wordt regelmatig met de Raad van Toezicht overleg gepleegd, zie hoofdstuk 3.

Investerings- en financieringsbeleid:

Afgelopen jaar is er een bedrag geïnvesteerd van € 453.154 inclusief de investering in 't Prisma van € 216.214. Er is een bedrag van € 177.274 ('t Prisma 91.621) geïnvesteerd in de aanschaf van meubilair en van € 136.824 ('t Prisma € 71.106) geïnvesteerd in leermiddelen. Daarnaast € 104.240 ('t Prisma € 53.487) geïnvesteerd in ICT apparatuur. Door de brand in 't Prisma is er een totaal bedrag van € 512.933 gedesinvesteerd. Dat is gepaard gegaan met een boekverlies van rond de € 72.000.

Daarnaast is er een bedrag van € 34.816 geïnvesteerd in gebouwen. Dit is gedaan om de isolatie te verbeteren van het hoofdgebouw van de Steenvoordeschool. Deze investering wordt afgeschreven in 5 jaar. Tegenover de investering staat een vermindering van de gaskosten in de komende jaren.

De Stichting hanteert een treasurystatuut. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders Librijn het financierings- en beleggingsbeleid dient in te richten. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemmingen worden besteed. Librijn heeft in 2015 een risicomijdend financieel beleid gevoerd. De overtollige liquide middelen zijn op een spaarrekening gestort, waarvan de spaarrente net onder de 1% ligt. In het kalenderjaar 2015 hebben we een onderzoek gedaan of we overtollige liquide middelen kunnen gaan beleggen. Dat heeft opgeleverd dat de opbrengsten lager zouden zijn dan de huidige inkomsten van de deposito rekening. We hebben besloten daarom de financiële middelen gewoon op de spaarrekening te laten staan.



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

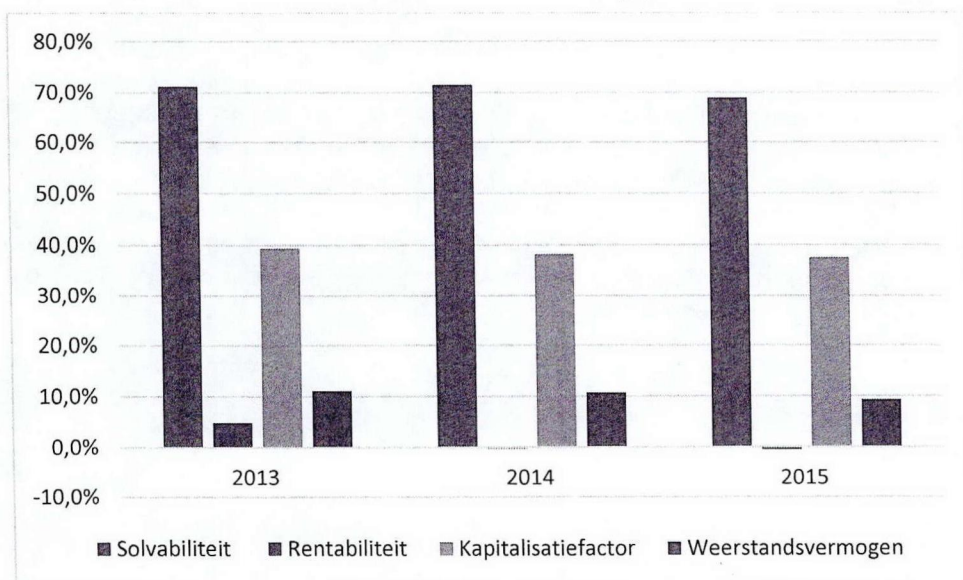
Kengetallen:

De kengetallen met betrekking tot de solvabiliteit, liquiditeit, rentabiliteit, de kapitaalsfactor en het weerstandsvermogen worden hieronder weergegeven.

	2015	2014	2013	Aanbeveling commissie Don:	Indicatoren risicoanalyse onderwijsinspectie
Solvabiliteit (2)	68,9%	71,5%	71,2%	ondergrens van 30%	kleiner dan 30%
Rentabiliteit	-0,5%	-0,3%	4,9%	bovengrens van 5%	Laatste 3 jaar negatief
Kapitalisatiefactor	37,5%	38,2%	39,4%	tussen de 35 - 60 %	
Weerstandsvermogen	9,2%	10,7%	11,1%		Lager dan 10%
Liquiditeit	2,4	2,7	2,7	Tussen de 0,5 en 1,5	Kleiner dan 1

De kengetallen geven een redelijk stabiel beeld. De solvabiliteit is goed te noemen. De rentabiliteit is na een zeer positief 2013, weer rond de nul gekomen. Naar verwachting zal in 2016 de rentabiliteit weer onder nul komen en dan zal een indicator van de onderwijsinspectie rood kleuren. Zoals al eerder benoemd is er bewust voor een negatief resultaat gekozen. De kapitalisatiefactor is eigenlijk hoger dan gewenst (maximaal 35%), maar is wel aan het afnemen en zal gezien de begroting 2016 en 2017 verder afnemen. Het weerstandsvermogen is voor de resterende risico's en is met 9,2% redelijk te noemen, alhoewel deze door de onderwijsinspectie als laag wordt aangemerkt.

Librijn heeft een voldoende eigen vermogen en gezien de kapitalisatiefactor die iets aan de hoge kant is kan er de komende jaren telkens een gering verlies worden geleden, conform de verwachtingen in de meerjarenbegroting.



Hieronder vindt u de omschrijving van de kengetallen

Solvabiliteit:

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

Rentabiliteit:

De rentabiliteit geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief bedrijfsresultaat in relatie tot de totale baten.

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

Aanbeveling Commissie Don 5% (bovengrens).

Kapitalisatiefactor:

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

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

Aanbeveling Commissie Don 35 - 60 % (35 % is de bovengrens voor grote besturen, 60 % voor kleine besturen)

Weerstandsvermogen:

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

Definitie: Het eigen vermogen minus de materiële vaste activa, uitgedrukt in een percentage van de rijksbijdrage OCW.

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

Liquiditeit:

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

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

De liquiditeitsratio geeft aan dat 2,7 keer kan worden voldaan aan de uitstaande kortlopende schulden, bestaande uit kortlopende verplichtingen aan kredietinstellingen, crediteuren, nog te betalen posten en de overlopende passiva.

Aanbeveling Commissie Don tussen de 0,5 en 1,5.



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

Afkortingenlijst

AWB	Algemene Wet Bestuursrecht
BO	Basisonderwijs
FTE	Full Time Equivalent, 1 FTE is een volledige baan
GMR	Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad
IHP PO	Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs
INK	Instituut Nederlandse Kwaliteit
IPC	International Primary Curriculum
LIO	Leraar in opleiding
LVS	Leerlingvolgsysteem
MR	Medezeggenschapsraad
MKD	Medisch kinderdagverblijf
Obs	Openbare basisschool
OCW	Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
PaO	Passend Onderwijs
PDCA	Plan-Do-Check-Act cyclus
PO	Primair Onderwijs
RI&E	Risico Inventarisatie & Evaluatie
RVT	Raad van toezicht
SBO	Speciaal Basisonderwijs
SO	Speciaal Onderwijs
SMARTI	Specifiek Meetbaar Acceptabel Realistisch Tijdgebonden Inspirerend
SWV PO	Samenwerkingsverband Primair Onderwijs
TPO	Tweetalig Primair Onderwijs
VO	Voortgezet Onderwijs
WSNS	Weer Samen Naar School
WTF	Werktijdfactor, 1 WTF is een volledige baan



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

JAARREKENING 2015



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

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

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

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

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Materiële vaste activa

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

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

Categorie	afschrijvings- termijn in jaren	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Installaties	10	10%	1.000
Apparatuur en machines	5	20%	1.000
Ict en computers	5	20%	1.000
Inventaris en meubilair	20	5%	1.000
Leermiddelen	8	12,50%	1.000
Overige activa	5	20%	1.000

De gebouwen en terreinen worden opgenomen indien sprake is van economisch eigendom. Hiervan is sprake in het geval van eigen investeringen of van doordecentralisatie van de huisvesting. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Vlottende activa

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten. Voorzieningen wegens oninbaarheid dienen in mindering te worden gebracht op de boekwaarde van de vordering.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden?

KPMG Accountants N.V.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserve.

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

Omschrijving	Doel	EUR
- Reserve nulmeting	Afschrijvingskosten nulmeting	236.250

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel.

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

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

Voorziening Onderhoud

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

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

Langlopende schulden

Onder deze post valt onder meer vooruitontvangen investeringssubsidies. Deze subsidies moeten zichtbaar in mindering gebracht worden op de materiële vaste activa of als schuld gepresenteerd worden onder vooruitontvangen investeringssubsidies.

Kortlopende schulden

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



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

Baten en lasten

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

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

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

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

Overheidssubsidies

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

Personeelsbeloningen

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

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

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

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

Afschrijvingen op materiële vaste activa

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

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en bankkosten

Rentebaten en bankkosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Toelichting kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

BALANS PER 31 DECEMBER 2015, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2014

(na verwerking resultaatbestemming)

1	Activa	31-12-2015		31-12-2014	
		€	€	€	€
	VASTE ACTIVA				
1.2	Materiële vaste activa				
1.2.1	Gebouwen en terreinen	44.121		14.380	
1.2.2	Inventaris en apparatuur	1.231.930		1.249.720	
1.2.3.1	Leermiddelen (PO)	329.134		277.639	
			1.605.185		1.541.739
	TOTAAL VASTE ACTIVA		1.605.185		1.541.739
	VLOTTENDE ACTIVA				
1.5	Vorderingen				
1.5.2	OCW	513.761		536.295	
1.5.6	Overige overheden	106.115		115.725	
1.5.7	Overige vorderingen	161.476		159.676	
1.5.8	Overlopende activa	154.627		185.268	
			935.979		996.964
1.7	Liquide middelen		3.668.872		3.664.433
	TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		4.604.851		4.661.397
	TOTAAL ACTIVA		6.210.036		6.203.136



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

2	Passiva	31-12-2015		31-12-2014	
		€	€	€	€
	VERMOGEN				
2.1	Eigen vermogen				
2.1.1	Algemene reserve	2.583.594		2.662.236	
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	<u>433.610</u>		<u>441.542</u>	
			3.017.204		3.103.778
2.2	Voorzieningen				
2.2.1	Voorziening jubilea	218.366		203.781	
2.2.3	Voorziening onderhoud	<u>1.041.794</u>		<u>1.128.614</u>	
			1.260.160		1.332.395
2.3	Langlopende schulden				
2.3.5.1	Overige	5.529		9.147	
2.3.5.2	Vooruitontvangen investeringssubsidies	<u>8.833</u>		<u>9.486</u>	
			14.362		18.633
2.4	Kortlopende schulden				
2.4.3	Crediteuren	301.638		117.812	
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	643.757		553.371	
2.4.8	Schulden terzake pensioenen	134.170		152.598	
2.4.9	Overige kortlopende schulden	55.439		106.464	
2.4.10	Overlopende passiva	<u>783.306</u>		<u>818.085</u>	
			1.918.310		1.748.330
	TOTAAL PASSIVA		<u><u>6.210.036</u></u>		<u><u>6.203.136</u></u>



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015, VERGELIJKENDE CIJFERS 2014

	2015		Begroot 2015		2014	
	€	€	€	€	€	€
3 Baten						
3.1 Rijksbijdragen OCW	15.349.789		14.691.596		14.639.772	
3.2 Overige overheids-bijdragen en -subsidies	279.743		302.974		401.791	
3.5 Overige baten	<u>760.313</u>		<u>340.586</u>		<u>1.101.218</u>	
Totaal baten		16.389.845		15.335.156		16.142.781
4 Lasten						
4.1 Personeelslasten	13.189.854		12.709.938		13.065.827	
4.2 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	321.431		314.840		306.169	
4.3 Huisvestingslasten	1.461.680		1.439.212		1.292.714	
4.4 Overige lasten	<u>1.531.833</u>		<u>1.199.041</u>		<u>1.564.973</u>	
Totaal lasten		16.504.798		15.663.031		16.229.683
Saldo baten en lasten *		<u>-114.953</u>		<u>-327.875</u>		<u>-86.902</u>
5 Financiële baten en lasten		28.379		46.000		42.309
Resultaat *		<u>-86.574</u>		<u>-281.875</u>		<u>-44.593</u>
Nettoresultaat *		<u><u>-86.574</u></u>		<u><u>-281.875</u></u>		<u><u>-44.593</u></u>

*(- is negatief)



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

KASSTROOMOVERZICHT 2015, VERGELIJKENDE CIJFERS 2014

	2015		2014	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		-114.953		-86.902
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	321.431		306.169	
- Mutaties voorzieningen	-72.235		-134.502	
Veranderingen in vlottende middelen:				
- Vorderingen	60.985		186.462	
- Kortlopende schulden	169.979		-100.887	
		480.160		257.242
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Ontvangen interest	32.373		44.428	
Bankkosten	-3.995		-2.119	
		28.378		42.309
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		393.585		212.649
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-453.154		-403.974	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	68.277		83.970	
		-384.877		-320.004
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-384.877		-320.004
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	-		1.364	
Aflossing langlopende schulden	-4.271		-968	
		-4.271		396
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-4.271		396
Kasstroom uit overige balansmutaties				
Mutatie liquide middelen		4.437		-106.959
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:				
	2015		2014	
	€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1	3.664.433		3.771.392	
Mutatie boekjaar liquide middelen	4.439		-106.959	
Stand liquide middelen per 31-12		3.668.872		3.664.433



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1 Activa

1.2 Materiële vaste activa

Schoolgebouwen

De door de Stichting beheerde schoolgebouwen zijn juridisch wel, doch economisch geen eigendom van de Stichting.

Deze gebouwen zijn volledig gesubsidieerd en dienen, wanneer ze niet meer conform de bestemming worden gebruikt, om niet te worden overgedragen aan de Gemeente.

Voor een overzicht van de onder ons bestuur staande scholen verwijzen wij naar het bestuursverslag.

	Aanschaf- prijs	Afschrij- vingen	Boek- waarde	Investe- ringen	Boekwaarde desinves- teringen	Afschrijvingen desinves- teringen	Afschrij- vingen	Aanschaf- prijs	Afschrij- vingen	Boek- waarde
	01-01-2015	01-01-2015	01-01-2015	2015	2015	2015	2015	31-12-2015	31-12-2015	31-12-2015
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.2.1 Materiele vaste activa										
1.2.1.1 Gebouwen	70.306	55.926	14.380	34.816	-	2.000	5.075	103.122	59.001	44.121
1.2.2.1 Inventaris en apparatuur	3.539.795	2.290.075	1.249.720	281.514	48.353	286.535	250.951	3.486.421	2.254.491	1.231.930
1.2.3.1 Leermiddelen	1.969.128	1.691.489	277.639	136.824	19.924	156.100	65.405	1.929.928	1.600.794	329.134
Totaal materiële vaste activa	5.579.229	4.037.490	1.541.739	453.154	68.277	444.635	321.431	5.519.471	3.914.286	1.605.185

Vlottende activa

1.5 Vorderingen

1.5.2 OCW

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
1.5.2.1 Personeel	783.184	805.718
1.5.2.2 Uitkeringen ziektewet/WIA	-269.423	-269.423
Totaal OCW	513.761	536.295

1.5.6 Overige overheden

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
1.5.6.1 Personeel	-34.833	-19.278
1.5.6.3 Additionele aanvragen	140.948	135.003
Totaal overige overheden	106.115	115.725

1.5.7 Overige vorderingen

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
1.5.7.3 Vervangingsfonds	88.034	57.586
Totaal personeel	88.034	57.586
1.5.7.12 Overige vorderingen	73.442	102.090
Totaal overig	73.442	102.090
Totaal overige vorderingen	161.476	159.676



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

1.5.8	Overlopende activa	31-12-2015		31-12-2014	
		€	€	€	€
1.5.8.1	Vooruitbetaalde posten	25.522		65.908	
	Totaal vooruitbetaalde kosten		25.522		65.908
1.5.8.3	Nog te ontvangen posten	98.653		78.815	
1.5.8.5	Rente	30.452		40.545	
	Totaal overige overlopende activa		129.105		119.360
	Totaal overlopende activa		154.627		185.268

1.7	Liquide middelen	31-12-2015		31-12-2014	
		€	€	€	€
1.7.1	Kasmiddelen	10.484		11.415	
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	261.244		245.873	
1.7.3	Deposito's	3.397.144		3.407.145	
	Totaal liquide middelen		3.668.872		3.664.433

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Stichting.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 01-01-2015	Resultaat 2015	Overige mutaties	Stand per 31-12-2015
	€	€	€	€
2.1.1 Algemene reserves				
2.1.1 Algemene reserve	2.662.235	-78.641	-	2.583.594
Totaal algemene reserve	<u>2.662.235</u>	<u>-78.641</u>	<u>-</u>	<u>2.583.594</u>

	Stand per 01-01-2015	Resultaat 2015	Overige mutaties	Stand per 31-12-2015
	€	€	€	€
2.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)				
2.1.2.10 Reserve nulmeting	293.414	-57.164	-	236.250
Reserve Zorg	148.128	49.232	-	197.360
Totaal bestemmingsreserves publiek	<u>441.542</u>	<u>-7.932</u>	<u>-</u>	<u>433.610</u>

	Stand per 01-01-2015	Resultaat 2015	Overige mutaties	Stand per 31-12-2015
	€	€	€	€
Totaal eigen vermogen	<u>3.103.778</u>	<u>-86.574</u>	<u>-</u>	<u>3.017.204</u>

2.2 Voorzieningen

	Stand per 01-01-2015	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Rente mutatie (bij contante waarde)	Stand per 31-12-2015	Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende deel > 1 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1 Personeelsvoorzieningen								
2.2.1.5 Voorziening Jubilea	203.781	48.845	27.090	7.170		218.366	33.551	184.815
Totaal personeelsvoorzieningen	<u>203.781</u>	<u>48.845</u>	<u>27.090</u>	<u>7.170</u>	<u>-</u>	<u>218.366</u>	<u>33.551</u>	<u>184.815</u>

	Stand per 01-01-2015	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Rente mutatie (bij contante waarde)	Stand per 31-12-2015	Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende deel > 1 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.3 Overige voorzieningen								
2.2.3.1 Voorziening Onderhoud	1.128.614	525.000	611.820	-		1.041.794	570.358	471.436
Totaal overige voorzieningen	<u>1.128.614</u>	<u>525.000</u>	<u>611.820</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.041.794</u>	<u>570.358</u>	<u>471.436</u>
Totaal voorzieningen	<u>1.332.395</u>	<u>573.845</u>	<u>638.910</u>	<u>7.170</u>	<u>-</u>	<u>1.260.160</u>	<u>603.909</u>	<u>656.251</u>

2.3 Langlopende schulden

	Stand per 01-01-2015	Aangegane lening in 2015	Aflossingen in 2015	Stand per 31-12-2015	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€
2.3.5.1 Overige						
2.3.5.1.5 Spaarverlof (langlopend)	9.147	-	3.618	5.529	5.529	
Totaal overige	<u>9.147</u>	<u>-</u>	<u>3.618</u>	<u>5.529</u>	<u>5.529</u>	<u>-</u>



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinde:
KPMG Accountants N.V.

	Stand per 01-01-2015	Ontvangen investerings subsidies	Toegerekende subsidies -/	Stand per 31-12-2015	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar
2.3.5.2 Vooruitontvangen investeringssubsidies	€	€	€	€	€	€
2.3.5.2.2 Vooruitontv. investeringssubs. Gemeente	9.486	-	653	8.833	8180	5568
Totaal vooruitontvangen investeringssubsidies	<u>9.486</u>	<u>-</u>	<u>653</u>	<u>8.833</u>	<u>8.180</u>	<u>5.568</u>
	€	€	€	€	€	€
Totaal langlopende schulden	<u>18.633</u>	<u>-</u>	<u>4.271</u>	<u>14.362</u>	<u>13.709</u>	<u>5.568</u>

2.4 Kortlopende schulden

2.4.3 Crediteuren	31-12-2015	31-12-2014
€	€	€
2.4.3 Crediteuren	301.638	117.814
Totaal Crediteuren	<u>301.638</u>	<u>117.814</u>

2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	31-12-2015	31-12-2014
€	€	€
2.4.7.1 Loonheffing	557.886	468.378
2.4.7.3 Premies sociale verzekeringen	85.871	84.993
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>643.757</u>	<u>553.371</u>

2.4.8 Schulden terzake pensioenen	31-12-2015	31-12-2014
€	€	€
2.4.8 Schulden terzake van pensioenen	134.170	152.598
Totaal schulden terzake van pensioenen	<u>134.170</u>	<u>152.598</u>

2.4.9 Overige kortlopende schulden	31-12-2015	31-12-2014
€	€	€
2.4.9.2 Vervangingsfonds	53.339	100.000
2.4.9.4 Netto salarissen	2.100	6.464
Totaal Overige	<u>55.439</u>	<u>106.464</u>
Totaal overige kortlopende schulden	<u>55.439</u>	<u>106.464</u>

2.4.10 Overlopende passiva	31-12-2015	31-12-2014
€	€	€
2.4.10.1 Vooruitontvangen subsidies OCW geoormerkt	53.737	38.987
2.4.10.2 Vooruitontvangen subsidies OCW niet-geoormerkt	4.079	32.244
2.4.10.3 Vakantiegeld en -dagen	399.501	390.591
2.4.10.9 Vooruitontvangen subsidies Gemeente	13.173	480
2.4.10.10 Vooruitontvangen subsidies Overige	190.264	251.045
2.4.10.11 Overige overlopende passiva	122.552	104.737
Totaal overlopende passiva	<u>783.306</u>	<u>818.084</u>



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

VERANTWOORDING SUBSIDIES

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EL&I regelingen betrekking hebbend op de EL&I subsidies)

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Toewijzing		Ontvangen t/m 2015	Prestatie afgerond Ja / Nee
			Bedrag van toewijzing	Bedrag		
			€	€		
Lerarenbeurs 2014-2015	divers					ja
Lerarenbeurs 2015-2016	divers	27-08-2015				nee
		Totaal				

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

(Regeling ROS art 13, lid 2 sub b en EL&I regelingen betrekking hebbend op de EL&I subsidies)

G2-A Aflopend per ultimo 2015

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m 2014	Lasten t/m 2014	Stand 01-01-2015	Ontvangen in 2015	Lasten in 2015	Te verrekenen ultimo 2015
			Bedrag	Datum	€	€	€	€	€	€	€	€
nvt												
		Totaal										

G2-B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m 2014	Lasten t/m 2014	Stand 01-01-2015	Ontvangen in 2015	Lasten in 2015	Stand ultimo 2015	Saldo nog te be- steden ultimo 2015
			Bedrag	Datum	€	€	€	€	€	€	€	€	€
nvt													
		Totaal											



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

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

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2015		Begroot 2015		2014	
		€	€	€	€	€	€
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	14.444.854		14.125.040		13.778.089	
	Totaal Rijksbijdrage OCW		14.444.854		14.125.040		13.778.089
3.1.2.1.2	Geoordeelde subsidies OCW	108.825		119.767		93.191	
3.1.2.1.3	Niet-geoordeelde subsidies OCW	285.575		139.922		438.989	
	Totaal overige subsidies OCW		394.400		259.689		532.180
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV		510.535		306.867		329.503
	Totaal Rijksbijdragen		15.349.789		14.691.596		14.639.772
3.2	Overige overheidsbijdragen en subsidies	2015		Begroot 2015		2014	
		€	€	€	€	€	€
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies *		279.743		302.974		401.791
	Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies		279.743		302.974		401.791
3.5	Overige baten	2015		Begroot 2015		2014	
		€	€	€	€	€	€
3.5.1	Verhuur	100.122		59.946		105.350	
3.5.2	Detachering personeel	75.947		-		74.792	
3.5.5	Ouderbijdragen	208.129		165.925		201.900	
3.5.6.2	Overige *	376.115		114.715		719.176	
	Totaal overige baten		760.313		340.586		1.101.218
	Totaal baten		16.389.845		15.335.156		16.142.781

* zie specificatie exploitatiekosten



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

4 Lasten

4.1	Personeelslasten	2015		Begroot 2015		2014	
		€	€	€	€	€	€
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	9.498.645		12.031.514		9.215.958	
4.1.1.2	Sociale lasten	2.221.865		-		2.238.807	
4.1.1.3	Pensioenpremies	1.134.687		-		1.300.057	
	Totaal lonen en salarissen		12.855.197		12.031.514		12.754.822
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	48.845		35.000		5.508	
4.1.2.3	Overig*	968.974		824.530		1.017.555	
	Totaal overige personele lasten		1.017.819		859.530		1.023.063
4.1.3	Af: Uitkeringen (-/-)		683.162		181.106		712.058
	Totaal personele lasten		13.189.854		12.709.938		13.065.827

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2015 waren gemiddeld 203 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2014: 197).
Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 286 in 2015 (2014: 269).

4.2	Afschrijvingen	2015		Begroot 2015		2014	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2.1	Gebouwen en terreinen	5.075		-		3.930	
4.2.2.2	Inventaris en apparatuur	250.951		-		242.275	
4.2.2.3	Leermiddelen en Overige materiële vaste activa	65.405		314.840		59.964	
	Totaal afschrijvingen		321.431		314.840		306.169

4.3	Huisvestingslasten	2015		Begroot 2015		2014	
		€	€	€	€	€	€
4.3.1	Huur	124.738		96.300		77.414	
4.3.3	Klein onderhoud en exploitatie	50.284		19.000		74.483	
4.3.4	Energie en water	246.143		307.600		328.269	
4.3.5	Schoonmaakkosten	398.051		379.300		402.935	
4.3.6	Heffingen	28.442		20.050		28.597	
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	525.000		525.000		271.596	
4.3.8.1	Tuinonderhoud	7.426		-		9.820	
4.3.8.2	Bewaking/beveiliging	7.880		26.336		10.829	
4.3.8.3	Overige huisvestingslasten	73.716		65.626		88.771	
	Totaal huisvestingslasten		1.461.680		1.439.212		1.292.714

* zie specificatie exploitatiekosten



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

4.4	Overige lasten	2015		Begroot 2015		2014	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1	Administratie en beheer *	181.614		153.850		149.602	
4.4.1.3	Telefoon- en portokosten	24.896		26.150		28.477	
4.4.1.4	Kantoorartikelen	6.538		12.819		15.327	
	Totaal administratie- en beheerslasten		213.048		192.819		193.406
4.4.2.1	Inventaris, apparatuur en leermiddelen *	546.801		439.822		548.631	
	Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen		546.801		439.822		548.631
4.4.4.1	Wervingskosten	1.304		10.000		2.754	
4.4.4.2	Representatiekosten	994		2.500		1.179	
4.4.4.3	Huishoudelijke kosten	150		750		353	
4.4.4.5	Buitenschoolse cq bijzondere activiteiten	10.975		3.350		20.838	
4.4.4.7	Contributies	20.222		20.000		20.035	
4.4.4.8	Abonnementen	26.158		15.450		25.180	
4.4.4.9	Medezeggenschapsraad	17.654		22.750		19.150	
4.4.4.10	Verzekeringen	5.647		7.000		5.986	
4.4.4.11	Overige *	519.299		335.523		551.999	
4.4.4.12	Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids	126.418		107.389		130.308	
4.4.4.14	Culturele vorming	43.163		41.688		45.154	
	Totaal overige		771.984		566.400		822.936
	Totaal overige lasten		1.531.833		1.199.041		1.564.973

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants honoraria (reeds onderdeel van 4.4.1.1) ten laste van het resultaat gebracht:

	2015		Begroot 2015		2014	
	€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.a	Controle van de jaarrekening	24.729		20.000		14.930
			24.729		20.000	14.930

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

* zie specificatie exploitatiekosten



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden¹⁷:
KPMG Accountants N.V.

5	Financiële baten en lasten	2015		Begroot 2015		2014	
		€	€	€	€	€	€
5.1	Rentebaten	32.374		48.000		44.428	
5.5	Bankkosten	-3.995		-2.000		-2.119	
	Totaal financiële baten en lasten		<u>28.379</u>		<u>46.000</u>		<u>42.309</u>
	Nettoresultaat *		<u>-86.574</u>		<u>-281.875</u>		<u>-44.593</u>

*(-) is negatief



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

VERBONDEN PARTIJEN

Er zijn geen verbonden partijen die hier moeten worden toegelicht.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

WNT: WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

Leidinggevend topfunctionaris

Echte of fictieve dienstbetrekking	Aanhef	Voorletters	Tussenvoegsel	Achternaam
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	E.		Klompmaker

Dienstbetrekking in verslagjaar	Naam	Functie(s)	Aanvang functie	Einde functie	Taakomvang (fte)
E. Klompmaker		Bestuurder	01-01-2015	31-12-2015	1

Bezoldiging	Naam	Beloning	Belastbare onkosten-vergoeding	Beloning betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Herkend WNT maximum	Motivering overschrijding bezoldigingsnorm
	E. Klompmaker	€	€	€	€	€	
			93.075	-	12.529	105.605	165.446

Toelichting overschrijding bezoldigingsnorm

E. Klompmaker	nvt
---------------	-----

Toezichthoudend topfunctionaris

Echte of fictieve dienstbetrekking	Aanhef	Voorletters	Tussenvoegsel	Achternaam
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	K.		Hiemstra
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	S.		Beek
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	M.		Chow
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	F.A.M		Vollering
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	M.S.		Baan

Dienstbetrekking in verslagjaar	Naam	Funcie categorie	Aanvang functie	Einde functie
K. Hiemstra		Voorzitter	01-01-2015	31-12-2015
S. Beek		Lid	01-01-2015	31-12-2015
M. Chow		Lid	01-01-2015	10-11-2015
F.A.M. Vollering		Lid	01-01-2015	01-08-2015
M.S. Baan		Lid	01-01-2015	31-12-2015

Bezoldiging	Naam	Beloning	Belastbare onkosten-vergoeding	Beloning betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Herkend WNT maximum	Motivering overschrijding bezoldigingsnorm
	K. Hiemstra	€	€	€	€	€	
			550	-	-	550	24.885
	S. Beek		665,5 *)	-	-	666	16.590
	M. Chow		550	-	-	550	14.227
	F.A.M. Vollering		550	-	-	550	16.590
	M.S. Baan		550	-	-	550	16.590

*) betreft inclusief BTW

Toelichting overschrijding bezoldigingsnorm

K. Hiemstra	nvt
S. Beek	nvt
M. Chow	nvt
F.A.M. Vollering	nvt
M.S. Baan	nvt

Gewezen Topfunctionaris

Niet van toepassing, geen gewezen topfunctionarissen met een echte of fictieve dienstbetrekking.

Niet-topfunctionarissen boven de norm

Niet van toepassing, geen niet-topfunctionarissen boven de norm



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Leverancier	Periode	Looptijd mnd	Omschrijving en jaarbedrag
ITEC- Kopieerapparatuur	2011-1/2/17	60	Betreft contract voor kopieerapparaten van Librijn. Het bedrag is € 79.986
Duijndam	2015-2020 (verlengd)	60	Betreft de huur van de kantoorruimte van bestuurskantoor aan de Papsouwsesteen 119d voor een bedrag van € 42.879
Eneco	2015-2020	60	Betreft Europese aanbesteding via energie voor scholen. Het tarief wordt jaarlijks vastgesteld en er wordt afgerekend naar werkelijk verbruik. In 2015 was het totale bedrag op dit contract € 162.542
DVEP	2015-2020	60	Betreft Europese aanbesteding via energie voor scholen. Het tarief wordt jaarlijks vastgesteld en er wordt afgerekend naar verbruik in 2015 was het totale bedrag op dit contract € 84.917
Breedband Delft	2005-2020	182	Betreft de aansluitingen op glasvezelnet van de Delftse Scholen voor een periode van 15 jaar en expireert op 1 december 2020. Bedrag per jaar € 27.764
Dyade	2014-2016	36	Betreft overeenkomst met Dyade over gebruik van software en salarisadministratie voor een bedrag van € 98.500 ingaande op 1 januari 2014
Beercoo	2015-2017	24	Betreft het contract voor de schoonmaak voor 2 jaar, met optie tot verlenging met 2 jaar. Het bedrag in 2015 op dit contract was € 380.829
van Dorp	2015-2018	36	Betreft het contract voor onderhoud aan de verwarmings- en ventilatieinstallaties. In 2015 was het totale bedrag op dit contract € 124.451
Grontmij	2013-2017	60	Betreft besparing op energieverbruik. Een deel van de besparing wordt doorgegeven aan Grontmij, in 2013 t/m 2015 was dit € 41.705
Het Kristal	2011-2051	480	Betreft de huur van OBS De Schatkaart bij Het Kristal. In 2015 was dit € 32.541



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Delft, 15-4-2016

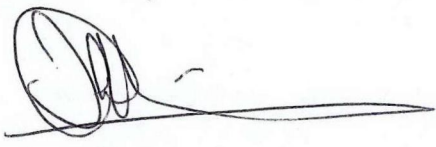
STICHTING LIBRIJN openbaar onderwijs

Vastgesteld door het bestuur



Drs. E. Klompmaker

Goedgekeurd door Raad van Toezicht in vergadering van 28-4-2016



Ir. K. Hiemstra
Voorzitter

STICHTING LIBRIJN openbaar onderwijs
Postbus 121
Delft



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016



(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

OVERIGE GEGEVENS



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'X' or similar mark.

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Statutaire regeling inzake bestemming resultaat

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

(Voorstel) Bestemming van het resultaat

		Resultaat 2015		
		€	€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)			-78.642
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>			
2.1.2.10	Reserve nulmeting	-57.164		
	Reserve Zorg	49.232		
2.1.2	Totaal bestemmingsreserves publiek		-7.932	
	<u>Totaal bestemmingsreserves</u>			-7.932
	Totaal resultaat			<u><u>-86.574</u></u>

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het Bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting Librijn

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening over 2015 van Stichting Librijn te Delft gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 2 van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2015. Dit vereist dat wij voldoen aan voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede in het kader van de financiële rechtmatigheid voor de naleving van die relevante wet- en regelgeving, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden.

Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte

KPMG

KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Librijn per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2015 in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2015.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 393, lid 5 onder e en f van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf 2.2.3 Jaarverslag van het onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2015 is opgesteld, en of de in artikel 392, lid 1 onder b tot en met h van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 391, lid 4 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Den Haag, 14 juni 2016

KPMG Accountants N.V.

W.A. Touw RA



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

BIJLAGEN



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

OCW-BIJLAGE

1.5.2 Ministerie van OCW

	Bekostigings jaar	Beschikking (nummer en datum)	Bedrag beschikking €	Toegerekend t/m jaar 2015 €	Ontvangen t/m jaar 2015 €	Te vorderen 31-12-2015 €
Overlopende post lumpsum						
Personeel	2015-2016	27-10-2015	10.417.597	4.340.665	3.599.639	741.026
Uitkeringen ziektewet/WIA				-	269.423	-269.423
Impuls	2015-2016	29-10-2015	294.650	122.771	101.812	20.959
Bijzondere bekostiging	2015-2016	9-11-2015	26.064	10.860	10.860	-4.266
Prestatiebox	2015-2016	28-10-2015	238.674	99.448		25.464
Totaal OCW			<u>10.976.985</u>	<u>4.573.744</u>	<u>3.981.734</u>	<u>513.760</u>



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

KPMG Accountants N.V.

GEMEENTE-BIJLAGE

2015

	Rekening	<u>beschikking nummer</u>	<u>Begin balans</u>	<u>Mutaties</u>		<u>Noq te besteden</u>
				ontvangen	besteed	
<u>Delft</u>						
VVE Delft 2014-2015 deel 2014	313	1644670	4.687,50	0,00	0,00	4.687,50
schakelklas 2014-2015 deel.2014	421	1644670	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
OAB thema's 2014-2015 deel 2015	300	1644670	0,00	13.429,19	13.429,19	0,00
VVE Delft 2014-2015 deel 2015	313	1644670	0,00	46.672,50	40.110,00	6.562,50
schakelklas 2014-2015 deel.2015	421	1644670	0,00	56.000,00	49.000,00	7.000,00
vakpersoneel Delft 2014-2015 deel 2015	306	1866674/1866696	0,00	26.788,95	28.165,60	-1.376,65
OAB thema's aug-dec 2015	300	1872157	0,00	9.592,28	9.592,28	0,00
VVE Delft aug-dec 2015	313	1872157	0,00	33.337,50	33.337,50	0,00
schakelklas aug-dec 2015	421	1872157	0,00	40.000,00	35.000,00	5.000,00
vakpersoneel Delft 2015-2016 deel 2015	306	2101703/2101806	0,00	20.759,91	20.759,91	0,00
subs aanschaf taalmethode	329	1872340	0,00	3.500,00	2.608,68	891,32
wtw balansventilatie Freinet		1809808	-20.624,74	20.624,74	0,00	0,00
dakbedekking/hemelwaterafvoer Carmiggelt		1798203	-6.869,00	6.869,00	0,00	0,00
1e inrichting 13e groep Eglantier VH		1973897	-9.962,22	12.862,00	2.899,78	0,00
<u>Rijswijk</u>						
ouderbetrokkenheid		13.098980	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
neveninstromers 4-6/14	380	14.052138	430,22	0,00	430,22	0,00
schakelklas 2014-2015 deel 2015	421	15.074977	0,00	13.028,90	13.028,90	
neveninstromers 7-2015	380	15.074975	0,00	1.772,06	1.772,06	0,00
taalverbetering 2015	329	15.089066	0,00	40.214,25	27.982,65	12.231,60
vervangen schoonwaterriool Elsenburg		14.136599	-8.409,50	8.409,50	0,00	0,00
1e inrichting 6e groep Elsenburg		15.050942	-9.774,86	14.554,45	0,00	4.779,59
<u>Den Haag</u>						
Ooievaarspas 2014	300	-	50,00		50,00	0,00
ooievaarspas 2015	300		0,00	600,00	550,00	50,00



KPMG Audit

Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinde²⁹:

KPMG Accountants N.V.

SPECIFICATIE EXPLOITATIEPOSTEN

	2015	begroot	2014
	€	€	€
3.2.2 Overige overheidsbijdrage			
Subsidie Gemeente	-	302.974	-
Subsidie dagarrangementen	-	-	-
Subsidie Brede school	-	-	-
Subsidie OAB	23.221	-	48.654
Subsidie vakpersoneel	48.926	-	65.507
Subsidie VVE	73.448	-	102.038
Subsidie taalvaardigheid	30.591	-	40.425
Subsidie schakelklassen	97.029	-	133.107
Overige gemeentelijke vergoedingen	5.875	-	11.286
Vrijval egalisatie subsidie	653	-	774
Totaal	279.743	302.974	401.791
3.5.6.2 Overige baten			
Vergoeding LGF	15.710	-	6.906
Premiedifferentiatie	12.603	-	12.635
Subsidie overige	44.880	-	37.668
- Engelandreis	6.839	-	53.555
- Groen schoolplein	141.698	-	154.167
Vergoeding loonkosten SWV	46.498	90.481	308.599
Personeelsopbrengsten	62.492	-	46.632
Vrijval subsidie egalisatie		-	194
Overige vergoedingen	45.395	24.234	98.820
Totaal	376.115	114.715	719.176
4.1.2.3 Overige personeelslasten			
Arbo	44.939	40.000	38.369
(na)scholing	390.817	376.369	345.713
- Engelandreis	6.839	-	53.555
Overige kosten PAB	56.219	95.293	82.337
Kosten uitbesteding derden	261.220	104.766	194.437
Schoolbegeleiding	44.686	90.510	63.948
Overige personeelskosten	117.445	80.000	175.442
Doorbelaste kosten	46.808	37.592	63.755
Totaal	968.974	824.530	1.017.555



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

14 juni 2016

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

4.4.1.1 Administratie en beheer

Uitbesteding administratie	138.487	110.000	113.813
Accountantscontrole jaarrekening	24.729	20.000	14.930
Juridische ondersteuning	15.532	20.000	17.994
Bestuurstoelage/vacatiegelden	2.866	3.850	2.866
Totaal	181.614	153.850	149.602

4.4.2.1 Inventaris, apparatuur en leermiddelen

Verbruiksmateriaal	287.028	253.813	286.036
ICT	242.994	174.959	238.333
Onderhoud inventaris en meubilair	7.269	5.550	9.730
Aanschaf klein inventaris	9.510	5.500	14.532
Totaal	546.801	439.822	548.631

4.4.4.11 Overige lasten

Schoolzwemmen	27.761	10.300	18.247
Kantinekosten	12.309	9.100	7.781
Kosten overblijfgelden	104.229	100.000	141.688
Kosten ouderbijdrage	82.578	61.925	63.231
Overige algemene kosten	28.331	31.698	59.844
- Groen schoolplein	140.145	-	154.167
Kosten PR	26.519	19.500	28.152
Kosten identiteit	29.148	103.000	35.930
Boekverlies vaste activa	68.279	-	42.960
Totaal	519.299	335.523	551.999