

Jaarverslag 2017

ONDERWIJSGROEP GALILEI

PAUL SLIER

Inhoudsopgave

Leeswijzer	3
Hoofdstuk 1 Voorwoord	4
Hoofdstuk 2 Organisatieprofiel.....	5
Kernactiviteiten	5
Juridische structuur	5
Organisatiestructuur	5
Personele bezetting	5
Profiel bestuurder	5
Hoofdstuk 3 Strategie & beleid.....	7
Vooraf	7
Missie.....	7
Visie	7
Strategische doelen.....	8
Succesbepalende factor 1: Competente medewerkers: kennis, vaardigheden, attitude	8
Succesbepalende factor 2: Breed, hoogwaardig onderwijsaanbod	8
Succesbepalende factor 3: Toekomstbestendig onderwijs.....	8
Succesbepalende factor 4: Financieel gezond blijven met strategische investeringen	9
Succesbepalende factor 5: Effectieve, efficiënte bedrijfsvoering	9
Succesbepalende factor 6: Hoogwaardig kwaliteitssorgsysteem en -cultuur.....	9
Strategische agenda 2017	9
Resultaten succesbepalende factor 1:	9
Resultaten succesbepalende factor 2:	10
Resultaten succesbepalende factor 3:	10
Resultaten succesbepalende factor 4:	10
Resultaten succesbepalende factor 5:	10
Resultaten succesbepalende factor 6:	11
Hoofdstuk 4 Resultaten.....	12
4.1 Algemeen.....	12
4.2 Onderwijs en leerlingen.....	12
4.3 Personeel.....	18
4.4 Financiën en huisvesting.....	21
Financiële kengetallen	21
Balans	22
Exploitatieresultaat	23
Vavo regeling	24
Treasurybeleid.....	24

Huisvesting	25
4.5 Efficiëntere bedrijfsvoering	25
4.6 Hoogwaardig kwaliteitssorgsysteem en –cultuur	26
4.7 Klachtenafhandeling.....	27
Hoofdstuk 5 Continuïteitsparagraaf.....	28
5.1 Kengetallen (A.1.)	28
5.2 Balans (A.2.)	28
5.3 Exploitatie (A.2.).....	29
5.4 Risicobeheersing- en controlesysteem (B.1.)	30
Planning- en control cyclus.....	30
Interne controle – en beheersmaatregelen	30
5.5 Risico-inventarisatie (B.2.)	30
Risicoanalyse:	30
5.6 Rapportage Raad van Toezicht (B.3.)	30
Hoofdstuk 6 Belanghebbenden.....	31
Hoofdstuk 7 Verslag van de Raad van Toezicht	32
Toezichthoudende rol.....	33
Adviesrol	34
Werkgeversrol.....	34
Vergaderingen	34
Goed onderwijsbestuur	34
Hoofdstuk 9 De schoolgegevens	38
Bijlage 1 AMO professionalisering	40

Leeswijzer

De Onderwijsgroep Galilei geeft één jaarverslag uit (verslag en jaarrekening gecombineerd) en maakt geen aparte publieksversie. Net als de afgelopen jaren staat het jaarverslag op www.onderwijsgroepgalilei.nl.

De Onderwijsgroep Galilei wil met dit jaarverslag alle belanghebbenden op eerlijke en heldere wijze informeren over de acties en prestaties en de soms onvermijdelijke bijbehorende dilemma's.

Het jaarverslag bestaat uit twee delen. Het eerste deel is het bestuursverslag, het tweede deel bestaat uit de jaarrekening.

Uw opmerkingen over en ideeën voor verbetering van dit jaarverslag zijn van harte welkom. Daarmee kan het jaarverslag over 2018 alleen maar beter worden en de leesbaarheid voor u als belanghebbende worden vergroot.

U kunt uw reactie sturen naar info@galilei.nl.

Mocht u het volledige Strategisch beleidsplan 2017-2021 willen inzien, dan kunt u dit beleidsplan opvragen bij de Onderwijsgroep Galilei.

Hoofdstuk 1 Voorwoord

Een onderwijsorganisatie als de Onderwijsgroep Galilei dient en wil verantwoording af (te) leggen aan zijn omgeving en belanghebbenden. Het jaarverslag is daarvoor het middel. Voor ons is het ook het jaarlijkse moment waarop we terugblikken: wat hebben we goed gedaan en wat kan/moet beter? Kortom: wat hebben we geleerd en wat moeten we nog leren? Het belangrijkste uitgangspunt daarbij is onze missie: bijdragen aan de ontwikkeling van iedere leerling tot een zelfbewuste, zelfredzame, ondernemende en maatschappelijk betrokken deelnemer aan de samenleving. Hierop mag iedereen ons aanspreken.

Als we terugkijken op 2017, dan zien we een enerverend jaar met veel positieve ontwikkelingen en mooie momenten. Op een groot aantal beleidsterreinen is vooruitgang geboekt. In dit jaarverslag en de bijbehorende jaarrekening kunt u er alles over lezen. En de 'highlights' van de scholen vormen tezamen een fraaie staalkaart van het onderwijs op de Galileischolen.

Wij hopen dat dit jaarverslag een helder beeld geeft van wat de Onderwijsgroep Galilei in 2017 heeft bereikt. Het was voor ons een boeiend jaar, waarin meerdere beleidsdoelstellingen zijn gerealiseerd. Daarmee is een stevige basis gelegd voor doorontwikkeling in 2018 en voor het nieuwe strategisch beleidsplan 2017 – 2021 samenwerken in diversiteit. 'Focus op Onderwijs'.

Het vastgestelde strategisch beleid is een verdieping en verbreding van de speerpunten en pijlers van Galilei. Het beleid richt zich op de verbetering, verandering en of vernieuwing van die aspecten die van doorslaggevend belang zijn voor succes van de organisatie.

Het beleidsplan geeft weer hoe Galilei invulling geeft aan zijn maatschappelijke verantwoordelijkheid door het opleiden van jonge mensen die een structurele bijdrage leveren aan de economische en sociale ontwikkeling van de samenleving.

Waarnemend bestuurder Onderwijsgroep Galilei,

Mr. drs. P. R. Slier

Hoofdstuk 2 Organisatieprofiel

Kernactiviteiten

De kernactiviteit van Onderwijsgroep Galilei is het behartigen en bevorderen van het openbaar voortgezet onderwijs (VO) op Voorne-Putten. Het verzorgen van het onderwijs vindt plaats vanuit 5 schoolorganisaties met 6 brinnummers.

Juridische structuur

Onderwijsgroep Galilei is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer: 24391113. De stichting draagt de statutaire naam Stichting Onderwijsgroep Galilei Openbaar Voortgezet Onderwijs Voorne-Putten. De stichting is statutair gevestigd te Spijkenisse, gemeente Nissewaard.

Organisatiestructuur

Onderwijsgroep Galilei kent een eenhoofdig Bestuur en een Raad van Toezicht. De scholen worden geleid door directeuren/rectoren met een mandaat, dat is uitgewerkt in het managementstatuut. Op het bestuurskantoor bedroeg in december 2017 de personele bezetting 16 medewerkers met een totaal van 11,875 fte.

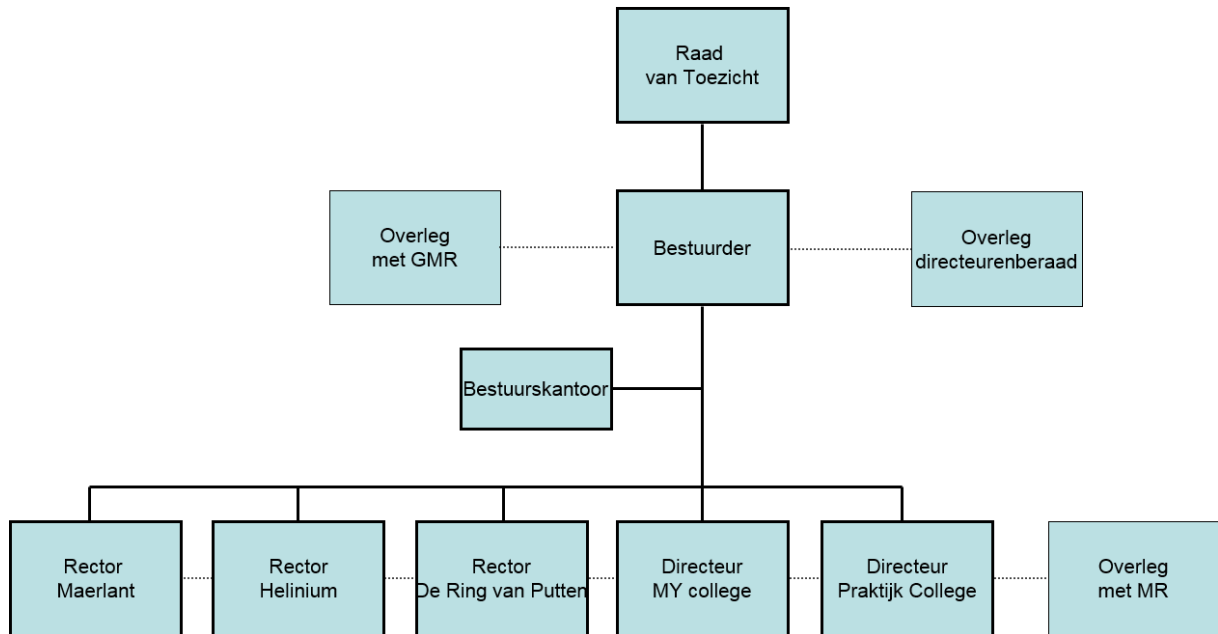
Personele bezetting

In december 2017 bedroeg de personele bezetting bij Onderwijsgroep Galilei 547 medewerkers met een totaal van 444 fte .

Profiel bestuurder

Onderwijsgroep Galilei heeft een eenhoofdig bestuur: dhr. mr. drs. P.R. Slier. De heer Slier heeft eerst als docent in het VMBO, MBO en HBO en later als jurist, hoofd juridische en bestuurlijke zaken in het MBO en later binnen zijn eigen juridisch adviesbureau als interim jurist in het HBO gewerkt. Hij is mede-oprichter van de Vereniging Toezichthouders Onderwijsinstellingen. Hij heeft toezichthoudende functies bekleed in het onderwijs, de woningbouwsector en gezondheidszorg. Hij is voorzitter van de interne bezwarencommissie van Bouman GGZ. Hij is voorzitter van de Raad van Toezicht van de Stichting Vrije Scholen Zuid-Holland (een instelling voor Primair Onderwijs).

Organogram Managementstructuur



Figuur 1: Organogram Galilei

Hoofdstuk 3 Strategie & beleid

Vooraf

In het kalenderjaar 2017 is het Strategisch beleidsplan Samenwerken in diversiteit 'Focus op Onderwijs' tot stand gekomen. Dat is gedaan door terug te kijken naar 2012-2016: wat zijn de lessons learned? Dit Strategisch beleidsplan wordt breed gedragen binnen de Galilei Onderwijsgroep. Binnen de kaders van dit Strategisch beleidsplan zijn de schoolplannen ontwikkeld die een stevige basis vormen het onderwijs in de scholen gericht op de vaardigen van de 21^{ste} eeuw.

In 2017 zijn onderstaande missie, visie en kernwaarden tot stand gekomen:

Missie

De Onderwijsgroep Galilei biedt openbaar voortgezet onderwijs aan in de regio Voorne-Putten/Rozenburg. Onze scholen zijn ontmoetingsplaatsen voor verschillende culturen en gezindten. Wederzijds respect en verdraagzaamheid kenmerken de organisatie en de scholen. Verantwoordelijkheid wordt naar vermogen gegeven en gedragen.

De Galilei-scholen geven het best passend onderwijs bij de capaciteit van de leerling zodat de leerling goed voorbereid is op de maatschappij. Galilei is in die zin ambitieus, veelvormig, flexibel en innovatief. Een voorwaarde hiervoor is dat de Galilei-scholen zorgen voor een veilige leer- en werkomgeving. De Galilei-scholen hebben naast de leerlingen ook persoonlijke aandacht voor hun ouders en onze medewerkers.

Visie

Binnen samenwerking in diversiteit stelt het bestuur en de Galilei-scholen overkoepelende waarden en normen vast. De Galileischolen hanteren deze waarden en normen in hun omgang met leerlingen, ouders en andere belanghebbenden. Het helder communiceren van de waarden en normen maakt de fundamenteën van de scholengroep helder voor de personeelsleden, leerlingen en ouders en andere belanghebbende en zorgt voor een versterkende werking voor individuele school in de communicatie met de leerlingen, ouders en andere belanghebbende. Het beoogde doel is begrip hebben voor elkaar en samenwerking aan de ontwikkeling/scholing van de leerling.

De Galilei-scholen zetten in op samenwerken in diversiteit waarbij Galilei voorziet in activiteiten en faciliteiten voor uitwisseling van expertise. Er is namelijk veel deskundigheid binnen Galilei en elke school kan daarvan profiteren. In het kader hiervan stimuleren wij het werken in leergemeenschappen. In een leergemeenschap leggen gelijkgestemden contact met elkaar om elkaar te inspireren en van elkaar te leren.

Kernwaarden Galilei

Galilei is een op waarden gerichte organisatie. In ons professionele gedrag laten we ons leiden door de volgende kernwaarden:

- *Iedere leerling is welkom*

We zijn er trots op dat er voor elke leerling een plek is op onze scholen voor voortgezet onderwijs. We bieden alle schoolsoorten aan, van praktijkonderwijs tot en met gymnasium.

- *Ruimte voor talent*

Leerlingen, medewerkers en scholen mogen verschillend zijn om het beste uit zichzelf te halen. Ons onderwijs stelt leerlingen in staat hun talenten te ontdekken en verder te ontwikkelen.

Strategische doelen

We vertalen onze kernwaarden in concreet gedrag en verankeren dit in onze processen en organisatie. Vanuit deze kernwaarden zijn succesbepalende factoren en strategische doelen geformuleerd die we met het Strategisch Beleidsplan 2017-2021 willen realiseren.

Succesbepalende factor 1: Competente medewerkers: kennis, vaardigheden, attitude

Het werken aan competente, professionele, hooggekwalificeerde medewerkers is misschien wel het belangrijkste aandachtspunt, omdat het bij Galilei uiteindelijk om de kwaliteit van het geboden onderwijs gaat. De kenmerken van de leerlingen en de eisen vanuit de maatschappij veranderen en worden in hun aard complexer en individueler. Met name de vraag naar meer gepersonaliseerd leren door middel van maatwerk, loopbaanbegeleiding en omgaan met gedragsaspecten nemen in belang toe.

Ook de eisen naar verhoogd persoonlijk en maatschappelijk rendement van de inzet van middelen dwingt tot verdere professionalisering van de medewerkers om deze eis waar te maken. Met name didactische kwaliteit in leerstrategieën en flexibilisering richting hoog renderend maatwerk worden doorslaggevend, in combinatie met pedagogische excellentie.

Succesbepalende factor 2: Breed, hoogwaardig onderwijsaanbod

Galilei heeft de komende jaren te maken met een verdere terugloop van de bevolking in het voedingsgebied. De prognose van de krimp bedraagt 8 procent. Er is een verband tussen omvang en kwaliteit van scholen. Een minimale omvang is noodzakelijk om voldoende kwaliteit te kunnen bieden. Onderwijsgroep Galilei wil daarom ook de komende jaren voldoende leerlingen hebben om een breed assortiment hoogwaardig onderwijs te kunnen blijven aanbieden.

De inzet naar een breed aanbod betekent dat door middel van gericht portfolio beleid gegarandeerd wordt dat het VO aanbod de volle breedte van de vraag van leerlingen dekt. Zodat Galilei interessant en effectief blijft voor alle leerlingen en hun ouders. Galilei realiseert zich dat de individuele scholen de breedte van dat ontwikkelperspectief niet alleen, maar uitsluitend 'samen met anderen' kunnen vormgeven en uitvoeren. Hiervoor zal de samenwerking zowel intern als extern worden versterkt.

Hoogwaardige onderwijskwaliteit betekent in ieder geval dat de scholen onderwijs aanbieden waarover leerlingen, ouders, medewerkers, bestuur en de onderwijsinspectie tevreden zijn. Het onderwijs zal ook toekomstbestendig dienen te zijn. Dat betekent meer maatwerk op alle niveaus, met aandacht voor talenten van leerlingen en medewerkers en met ruimte voor de eigenheid van elke school.

Succesbepalende factor 3: Toekomstbestendig onderwijs

De scholen wachten niet af. Het onderwijs beweegt mee en speelt in op mogelijkheden. Het is belangrijk dat elke leerling wordt gezien. Ouders verwachten dat er persoonlijke aandacht is voor hun kind en ingespeeld wordt op zijn/haar mogelijkheden. Dit vraagt om maatwerk.

Maatwerk vraagt op haar beurt om flexibel gedifferentieerd onderwijs waarbij de leerlingen meer mogelijkheden krijgen om op hun eigen niveau en in hun eigen tempo te leren.

Deze flexibilisering is zichtbaar in de wijze van organiseren van het onderwijs en de variatie in didactische aanpakken. Leerlingen moeten op elk niveau worden uitgedaagd. Flexibele roosters bieden bijvoorbeeld meer keuzemogelijkheden voor de leerlingen. Goed geschoolde leerkrachten hebben een ruime toolbox van didactische aanpak en leerstrategieën beschikbaar.

Het onderwijs bereidt de leerlingen voor op een snel veranderende samenleving door ook 21ste eeuwse vaardigheden systematisch en herkenbaar in het onderwijs op te nemen. Met deze vaardigheden kunnen leerlingen zich voorbereiden op een veranderende arbeidsmarkt en samenleving, maar leren zij ook omgaan met onzekerheid. De belangrijkste 21ste eeuwse vaardigheden zijn:

- Denkvaardigheden (creativiteit, kritisch denken)
- Sociale vaardigheden (samenwerken, omgaan met culturele verschillen)
- Communicatieve vaardigheden (communiceren, presenteren)
- Metacognitieve vaardigheden (leren leren)

In het gevarieerde aanbod past de inzet van digitale hulpmiddelen, eigentijdse werkvormen maar ook klassikale les van een leraar die met een pakkend verhaal de leerlingen iets uitlegt en inspireert. De scholen bieden eigentijds onderwijs, maar lopen niet klakkeloos achter hypes aan. Er is al volop ruimte voor de inzet van computers en ICT. Op Galilei-scholen zijn daar aansprekende voorbeelden van. Belangrijk is dat we de leerstof anders aanbieden en afstemmen op de leerling. Daarbij is technologie geen doel op zich, maar een middel.

Succesbepalende factor 4: Financieel gezond blijven met strategische investeringen

Galilei gaat investeren in haar scholen. Om deze investeringen als gezond en strategisch te markeren zal er planvorming aan ten grondslag liggen. De planvorming komt vanuit de (individuele) school en het bestuurskantoor. De mate waarin het succes bepaald wordt is dat het 'plan' vooraf wordt getoetst aan het beoogd effect van de investering en deze weer wordt getoetst aan het Galilei-beleidsplan dan wel aan het (individuele) schoolplan.

Succesbepalende factor 5: Effectieve, efficiënte bedrijfsvoering

De financiële middelen moeten zoveel mogelijk worden ingezet om de leerling een zo groot mogelijke kans kan op succes in de maatschappij te bieden. Dit houdt in dat er een goed efficiënte en effectieve bedrijfsvoering en management beheersstructuur is, waarbij steeds wordt gekeken hoe kunnen de processen beter en efficiënter kunnen worden ingericht. In dit proces stellen we ons steeds de vraag bij iedere beslissing; "wat heeft de leerling hieraan".

Succesbepalende factor 6: Hoogwaardig kwaliteitssysteem en -cultuur

Om voldoende instroom te garanderen en te voldoen aan de toenemende eisen van de Inspectie dienen de opbrengsten en de tevredenheid van leerlingen en ouders optimaal te zijn. Galilei wil dit bereiken door het realiseren van hoogwaardig toekomstbestendig onderwijs.

Om deze gewenste kwaliteit te definiëren en te realiseren is een permanente dialoog met alle betrokken partijen noodzakelijk. Gezamenlijk bepalen de betrokken partijen welke kwaliteit ze verlangen en welke doelstellingen ze willen nastreven (Plan). Wat als verbeterplan gepresenteerd wordt, moet ook gerealiseerd worden tot op het uitvoerende niveau van de organisatie (Do). Wat gisteren beschreven en bedacht is, kan morgen niet meer van toepassing te zijn (Check). Aan de hand van de uitkomsten neemt de organisatie maatregelen om bij te sturen (Act). Een proces van formele kwaliteitszorg middels de Plan-Do-Check-Act-cyclus en een permanente aandacht en inzet op verbetering is nodig om daadwerkelijk tot dat niveau te komen.

Daarvoor is het wenselijk dat er binnen de gehele organisatie meer een kwaliteitszorg cultuur ontstaat. Een cultuur waarin alle medewerkers, en de organisatie als zodanig, voortdurend gericht zijn op analyse van de huidige gang van zaken en mogelijke verbetering daarvan.

Strategische agenda 2017

Op de strategische agenda 2013-2016 stonden de prioriteiten en ontwikkelingen voor 2013/2016. Dit proces liep door in 2017. Verbetering van het onderwijs, efficiëntere bedrijfsvoering en een versterking van beleidsinput vanuit de scholen zoals u hieronder kan lezen zijn alle drie deze speerpunten zijn in 2017 gerealiseerd.

Resultaten succesbepalende factor 1:

Aangezien er een wettelijke verplichting ligt vanuit de inspectie van het onderwijs op het in het bezit hebben van een professionaliseringsplan per bestuur en school zal er een overkoepelend

Professionaliseringsplan Onderwijsgroep Galilei opgesteld worden en zullen ook de scholen een eigen professionaliseringsplan opstellen, e.e.a. aan de hand van de vastgestelde strategische koers waarin onder andere de uitgangspunten voor de scholen op het gebied van didactiek, pedagogiek, onderwijskwaliteit en professionalisering van OOP, OP en directie duidelijk staan beschreven.

Resultaten succesbepalende factor 2:

Galilei heeft zijn marktaandeel behouden en verder uitgebreid.

Van de 18 afdelingen die Galilei hebben er 4 afdelingen onvoldoende opbrengsten, te weten Vmbo-k van Maerlant en vmbo-b, -k en mavo van MY college.

De tevredenheid van de leerlingen op het gebied van veiligheid ligt bij alle Galilei scholen onder de benchmark. De tevredenheid van de leerlingen op het gebied van zicht op ontwikkeling en begeleiding ligt bij MY college en het Praktijk College boven de benchmark. De overige scholen scoren onder de benchmark.

De tevredenheid van ouders op het gebied van zicht op ontwikkeling ligt bij MY college en het Praktijk College boven de benchmark. De overige scholen scoren onder de benchmark en het Maerlant had deze domein niet bevraagd.

Resultaten succesbepalende factor 3:

Elke school heeft in 2017 verschillende activiteiten uitgevoerd op het gebied van 21^{ste} eeuwse vaardigheden, LOB en burgerschap. De eigen identiteit van de scholen bepaalt de invulling van deze onderwerpen.

Het Maerlant en Helinium hebben samenwerkingsverbanden met het bedrijfsleven.

Resultaten succesbepalende factor 4:

Financiën

Dit volgt met het verslag van hoofdstuk 5.

Huisvesting

Binnen de huisvesting is werk verricht om de strategisch doelstelling(en) vorm te geven. Dit is via de projectgroep "Onderwijshuisvesting" geïnitieerd. Door in 2018 een significante bijdrage te leveren, door "tailor-made" onderhoudsplannen op te (laten) stellen, wordt invulling gegeven aan de efficiënte bedrijfsvoering.

Door een principe-besluit tot overgaan op zonnepanelen, zal in 2018 een (strategisch) plan worden opgesteld voor het implementeren van zonnepanelen, op een dusdanige wijze dat de beoogde investeringen als strategisch gemarkeerd kunnen worden.

Resultaten succesbepalende factor 5:

ICT

Uitgangspunt bij het creëren van een stabiel ICT-netwerk was dat alle scholen dezelfde kwaliteit hebben, ongeacht het aantal gebruikers. Door een goede balans te vinden tussen hardware, de onderliggende infrastructuur en investeringen, is er op ICT-gebied inderdaad een betrouwbare werkomgeving ontstaan. Alle scholen hebben eenzelfde infrastructuur die zekerheid biedt dat de dagelijkse gang van zaken door kan gaan. Op het Helinium worden investeringen gedaan om dezelfde kwaliteit te kunnen leveren als de andere scholen.

Ieder school heeft een zogeheten E-coach die zich bezighoudt met de ondersteuning van collega's op ict-gebied. Zij komen regelmatig bij elkaar om, daar waar mogelijk, tot een gezamenlijk ICT-beleid te komen. Voortvloeiend uit die bijeenkomsten hebben zij, samen met enkele andere collega's, een Office 365-training gevolgd zodat zij, volgen het "train de trainer"-principe, hun kennis kunnen delen met Galilei-collega's. Inmiddels zijn er enkele cursussen geweest die open stonden voor alle collega's.

Resultaten succesbepalende factor 6:

Galilei is in 2017 gestart met de werkgroep Kwaliteit. Deze werkgroep richt zich op het:

- inrichten van een formele kwaliteitszorgsystematiek waarin alle belangrijke processen en resultaten worden gemonitord.
- verbinden van de kwaliteitszorgsystematiek met de integrale beleidsrijke P&C cyclus
- realiseren van het consequent volgen en bewust bewaken van de PDCA aanpak.

In 2017 zat de werkgroep in de verkennende en oriënterende fase.

Hoofdstuk 4 Resultaten

4.1 Algemeen

Het strategisch beleid van 2017-2021 is het derde strategisch beleidsplan sinds de oprichting van de Onderwijsgroep Galilei in 2006. Schooljaar 2017 was het eerste jaar van het strategisch beleidsplan.

In hoofdstuk 3 zijn zes strategische succesbepalende factoren en de bijhorende behaalde resultaten in 2017 beknopt toegelicht. In dit hoofdstuk worden de resultaten van de succesbepalende factoren en de daarbij horende doelstellingen uitgebreid behandeld. Hierbij is de nummering van de doelstellingen uit het strategisch beleidsplan aangehouden.

Succesbepalende factor 1: Competente medewerkers: kennis, vaardigheden, attitude

Succesbepalende factor 2: Breed, hoogwaardig onderwijsaanbod

Succesbepalende factor 3: Toekomstbestendig onderwijs

Succesbepalende factor 4: Financieel gezond blijven met strategische investeringen

Succesbepalende factor 5: Effectieve, efficiënte bedrijfsvoering

Succesbepalende factor 6: Hoogwaardig kwaliteitssysteem en -cultuur

Onze prestaties in een oogopslag

In het strategisch beleid zijn door Galilei prestatie-indicatoren benoemd waarmee we meten in hoeverre we onze doelen hebben gerealiseerd. Daarnaast zijn er onderwerpen die een goede indruk geven van de stand van zaken binnen de Onderwijsgroep Galilei.

Deze prestatie-indicatoren en onderwerpen zijn zowel op bestuurlijk niveau als op schoolniveau benoemd. De prestatie-indicatoren zijn verdeeld in de rubrieken Onderwijs, Personeel en Financiën.

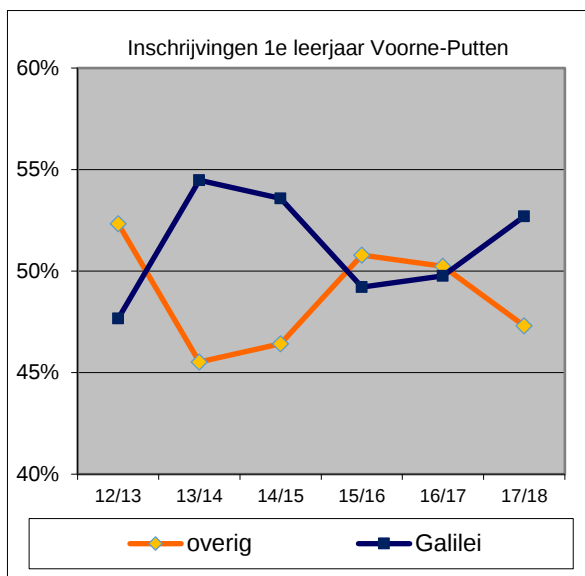
In de komende paragrafen komen de doelstellingen uit het strategisch beleid, geordend op onderwerp onderwijs, personeel en financiën, aan bod.

4.2 Onderwijs en leerlingen

Op het gebied van onderwijs is teruggeblikt op de realisatie van de succesbepalende factor 2 en 3 uit het strategisch beleid en welke activiteiten daar in het afgelopen jaar in het bijzonder aan hebben bijgedragen.

De komende doelstellingen horen bij de succesbepalende factor 2: Breed, hoogwaardig onderwijsaanbod.

- 0. Minimaal het huidige marktaandeel van het aantal 12-13 jarige leerlingen op Voorne en Putten behouden.**



Galilei weet zijn marktaandeel in 2017 te behouden en verder uit te breiden.

1 Portfoliobeleid gericht op een zo breed mogelijk VO-aanbod.

In 2017 zijn de voorbereidingen gestart om te kunnen voldoen aan deze doelstelling. Deze doelstelling zal in 2018 gerealiseerd worden. Alle scholen zullen in de eerste maanden van 2018 een presentatie in het Directeurenberaad geven over het portfoliobeleid van hun school.

2 Alle opleidingen hebben minimaal een 'voldoende' beoordeling van de Onderwijsinspectie.

De Onderwijsinspectie beoordeelt de scholen op basis van 19 standaarden. Een hiervan is de standaard 'resultaten'. Deze wordt bepaald door vier opbrengstenindicatoren, te weten onderbouwsnelheid, onderbouwpositie, bovenbouwsucces en het centraal examencijfer. Deze indicatoren worden jaarlijks berekend, rekening houdend met correctiefactoren. Vervolgens wordt een cumulatief driejarengemiddelde berekend en afgezet tegen de norm.

Vmbo-k van het Maerlant en de vmbo-b, vmbo-k en vmbo-t van MY college zijn onvoldoende doordat twee van de vier opbrengstenindicatoren onvoldoende scoren op de driejarengemiddelde.

Opbrengstenoordeel 2017 (3-jaars-gemiddelde)

		Onderbouw snelheid	Onderbouw positie	bovenbouw succes	examencijfer
Helinium	vmbo-b				
	vmbo-k				
	vmbo-t				
	havo				
	vwo				
Maerlant	vmbo-b				
	vmbo-k				
	vmbo-t				
	havo				
	vwo				
DRvP	vmbo-t				
	havo				
	vwo				
MY college	vmbo-b				
	vmbo-k				
	vmbo-t				

	boven de norm
	rond de norm, attendering / waarschuwing
	onder de norm
	onvoldoende oordeel van Inspectie

Praktijk Onderwijs

Het praktijkonderwijs neemt vanwege zijn onderwijs een speciale plaats in. Deze vorm van onderwijs wordt op drie locaties aangeboden, te weten het Praktijk College Spijkenisse, het Praktijk College Oud Beijerland en het Praktijk College Brielle. Zij bieden onderwijs aan een groep leerlingen die daarvoor een beschikking heeft ontvangen. Met leerlingen worden individuele doelen nagestreefd, die hen voorbereiden op een werkzaam leven en zelfredzaamheid. Vooral door stage lopen of oefenen met specifieke beroepscompetenties worden de leerlingen voorbereid op de arbeidsmarkt.

De Onderwijsinspectie stelt als norm dat de leerlingen leerresultaten behaald die in overeenstemming zijn met de gestelde norm. Bij binnenkomst van de leerling wordt een analyse gemaakt van het verwachte uitstroomniveau. Dit moet bij de uitstroom overeenkomen.

Brielle				Spijkenisse			
	onder niveau	op niveau	boven niveau		onder niveau	op niveau	boven niveau
2013-2014		74%	26%	2013-2014		67%	33%
2014-2015	31%	69%	0%	2014-2015	27%	64%	9%
2015-2016	8%	75%	8%	2015-2016	11%	78%	11%
2016-2017		100%		2016-2017	14%	86%	

In schooljaar 2016-2017 stroomt 100% van de leerlingen vanuit het Praktijk College in Brielle op het beoogde niveau of hoger. Van het Praktijk College in Spijkenisse stroomt in schooljaar 2016-2017 86% van de leerlingen op het beoogde niveau of hoger. De leerlingen van de locatie in Oud Beijerland stromen in leerjaar 3 in op de locatie in Spijkenisse.

3 Meer maatwerk op alle niveaus, inclusief begeleiding.

In 2017 zijn de voorbereidingen gestart om te kunnen voldoen aan deze doelstelling. De scholen hebben tot uiterlijk januari 2021 om een keuze te maken op welke wijze zij maatwerk aanbieden op alle niveaus. De scholen zitten in een verkennende fase om na te gaan op welke zij dit vorm gaan geven. De beleidsmedewerkers onderwijs en kwaliteit zijn nauw bij dit proces betrokken.

4 De tevredenheid van leerlingen op het gebied van pedagogisch klimaat (rol van de leraren) ligt boven de benchmark. De tevredenheid van leerlingen op het gebied van veiligheid ligt boven de benchmark.

Het domein 'rol van de leraren' is in 2017 niet opgenomen in het waarderingsonderzoek. Op het moment van afname was deze doelstelling nog niet vastgesteld.

Het domein 'veiligheid' ligt bij alle scholen onder de benchmark. De benchmark is per school verschillend omdat de benchmark is afgestemd op het aanbod van opleidingen binnen de Galileischool.

	leerlingen rol van de leraren		leerlingen veiligheid	
	School	benchmark	school	benchmark
Helinium	-	-	7,30	7,73
Maerlant	-	-	7,60	7,83
MY college	-	-	7,42	7,63
Praktijk College	-	-	7,72	8,14
De Ring van Putten	-	-	7,72	7,92

7 Elke school maakt een keuze op welke elementen zij gaat flexibiliseren/differentiëren en werkt uit hoe zij dit realiseert.

In 2017 zijn de voorbereidingen gestart om te kunnen voldoen aan deze doelstelling. In juli 2018 hebben de scholen een keuze gemaakt op welke elementen zij gaan flexibiliseren en differentiëren. De beleidsmedewerkers onderwijs en kwaliteit zijn nauw bij dit proces betrokken.

9 Minimaal één school binnen Galilei onderzoekt de mogelijkheden naar een onderwijsconcept waarbij de intrinsieke motivatie van de leerlingen centraal staat.

MY college is in september 2017 gestart met het Zweedse onderwijsconcept Kunskapsskolan (KED). Bij KED geven leerkrachten het onderwijs vorm vanuit het idee dat ieder kind anders is en unieke talenten en ambities heeft. Onderwijs moet de ruimte en mogelijkheid bieden de persoonlijke behoefte van ieder kind te zien en te horen.

MY college legt bewust de verantwoordelijkheid voor het leerproces bij de leerling zelf. Het eigenaarschap van hun eigen leerproces is een belangrijk gegeven bij KED. Het is bepalend voor hun motivatie en daarmee samenhangend succes. MY college begeleidt de leerlingen om het beste uit zichzelf te halen, bij ieder vak afzonderlijk.

Bij KED werken de leerlingen met behulp van hun coach aan hun persoonlijke leerdoelen. Vanuit hun persoonlijke ambities en talenten stellen zij, met ouders en coach hun persoonlijke leerdoelen voor de lange termijn vast en plannen de leeractiviteiten om die doelen te bereiken. Kernpunt bij dit geheel is dat leerlingen iedere week een gesprek hebben met hun coach, waarbij zij aan de hand van hun logboek terugblikken, bespreken hoe het gaat en afspraken maken over hun leerdoelen.

Het is de bedoeling dat de leerlingen op die manier uitgedaagd worden om te blijven leren. Er wordt sterk ingezet op de visie dat je capaciteiten kunt ontwikkelen door vaardigheid en kennis te vergroten, flexibiliteit en verantwoordelijkheid te stimuleren en te leren om succesvol samen te werken. Dat zijn de huidige eisen van een bewegende arbeidsmarkt in veranderende samenleving met steeds nieuwe verwachtingen en keuzes. Dat wordt de toekomst van hun leerlingen.

13 Elke school formuleert zijn activiteiten op het gebied van samenwerking met ouders voortvloeiend uit de bovengenoemde actieve rol van de ouders.

In 2017 zijn de voorbereidingen gestart om te kunnen voldoen aan deze doelstelling. De scholen kijken op welke wijze zij hun activiteiten op het gebied van samenwerking met ouders kunnen intensiveren. In juli 2020 hebben alle Galilei scholen hun activiteiten op het gebied van samenwerking met ouders geformuleerd. De beleidsmedewerkers onderwijs en kwaliteit zijn nauw bij dit proces betrokken.

14 De tevredenheid van ouders (domein zicht op ontwikkeling) en leerlingen (domein zicht op ontwikkeling en begeleiding) ligt boven de benchmark.

Deze doelstelling wordt elk voorjaar gemeten. Na afloop van de meting hebben de schoolleiders de resultaten geanalyseerd en acties naar aanleiding van de analyse ingezet. Om zo toe te werken naar het behalen van de doelstelling. Er is afgesproken dat de doelstelling in juli 2021 behaald is. Het domein 'zicht op ontwikkeling' wordt afgenomen onder de ouders. Deze ligt bij de scholen Helinium en De Ring van Putten onder de benchmark. Deze domein is bij het Maerlant niet afgenomen.

Het domein 'zicht op ontwikkeling en begeleiding' wordt afgenomen onder de leerlingen. Deze ligt bij de scholen Helinium, Maerlant en De Ring van Putten onder de benchmark.

De benchmark verschilt per school omdat de benchmark is afgestemd op het aanbod van opleidingen binnen de Galileischool.

	ouders		leerlingen	
	zicht op ontwikkeling school	benchmark	zicht op ontwikkeling en begeleiding school	benchmark
Helinium	6,64	6,68	5,85	7,00
Maerlant	-	-	6,80	7,14
MY college	7,37	7,01	7,39	7,11
Praktijk College	7,39	7,34	7,93	7,70
De Ring van Putten	6,43	6,72	6,48	7,08

17 Galilei formuleert haar beleid als groep binnen het Samenwerkingsverband VO en bewaakt haar positie langs de bestuurlijke weg, scholenoverleg en werkgroepen.

Galilei heeft via de bestuurder, die lid is van de Raad van Toezicht van het samenwerkingsverband, invloed op het beleid van het samenwerkingsverband. De directies van de scholen overleggen met het samenwerkingsverband over de dienstverlening. De scholen nemen diensten af van het samenwerkingsverband.

18 Elke school formuleert zijn eigen beleid en activiteiten op het gebied van passend onderwijs zoals hierboven verwoord is.

Elke school heeft in 2017 activiteiten op het gebied van passend onderwijs uitgevoerd. Uiterlijk in juli 2019 hebben de scholen hun beleid op passend onderwijs geformuleerd. De beleidsmedewerkers onderwijs en kwaliteit zijn nauw bij dit proces betrokken.

De komende doelstellingen horen bij de succesbepalende factor 3: Toekomstbestendig onderwijs.

5 De school formuleert zijn activiteiten op het gebied van 21^{ste}-eeuwse vaardigheden en stimuleert de leerlingen deze te verwerven.

Elke school heeft in 2017 activiteiten op het gebied van 21^{ste}-eeuwse vaardigheden uitgevoerd. Uiterlijk in juli 2019 hebben de scholen hun beleid op het gebied van 21^{ste}-eeuwse vaardigheden geformuleerd. De beleidsmedewerkers onderwijs en kwaliteit zijn nauw bij dit proces betrokken.

Helinium heeft de 21^{ste}-eeuwse vaardigheden ingezet bij praktijkvakken van Technasium, het Vakcollege en het VMBO profiel Creative Technology.

Maerlant heeft schoolbreed ingezet op ICT geletterdheid, een onderdeel van de 21^{ste}-eeuwse vaardigheden. Daarnaast bood het Maerlant in leerjaar 1 TalentAtelier aan. Hierbij werkten leerlingen aan de 21^{ste}-eeuwse vaardigheden zoals: kritisch denken, probleemoplossend vermogen, communiceren en samenwerken

MY college heeft 21^{ste}-eeuwse vaardigheden ingezet bij MY future en praktijkvakken van D&P. Docenten beoordeelden de leerlingen op alle 21^{ste}-eeuwse vaardigheden. In schooljaar 2017-2018 is in leerjaar 1 MY learning gestart. Hierbij leren leerlingen alle 21^{ste}-eeuwse vaardigheden te ontwikkelen.

Praktijk College heeft volledig in op 21^{ste}-eeuwse vaardigheden ingezet. Het doel van praktijkonderwijs is dat de leerling een participerende burger in de maatschappij wordt. Leerlingen kregen hiervoor tijdens praktijkvakken de 21^{ste}-eeuwse vaardigheden aangeleerd, zoals sociale vaardigheden, kritisch nadenken, probleemoplossend vermogen, creativiteit en communiceren. Na afloop van elke opdracht reflecteerden ze hun werkwijze.

De Ring van Putten heeft op internationalisering ingezet waarbij leerlingen sociale en culturele vaardigheden opdoen. Bij de projecten eerlijke handel (leerjaar 2) en duurzame ontwikkeling (leerjaar 3, 4 en 5) werkten de leerlingen aan 21^{ste}-eeuwse vaardigheden zoals: kritisch denken, probleemoplossend vermogen, communiceren en samenwerken.

6 Elk school formuleert ICT beleid in het onderwijs waarbij aandacht is voor de verschillende groepen.

In 2017 zijn de voorbereidingen gestart om te kunnen voldoen aan deze doelstelling. In juli 2018 hebben alle Galilei scholen hun beleid op het gebied van ICT geformuleerd. De beleidsmedewerkers zijn nauw bij dit proces betrokken.

10 Elke school formuleert zijn eigen LOB aanpak en activiteiten met de basisopzet LOB als kader.

Elke school heeft in 2017 activiteiten op het LOB uitgevoerd. Uiterlijk in juli 2019 hebben de scholen hun beleid op het gebied van LOB aanpak en activiteiten geformuleerd. De beleidsmedewerkers onderwijs en kwaliteit zijn nauw bij dit proces betrokken.

11 Elke school formuleert zijn eigen activiteiten op gebied van (internationaal) burgerschap voortvloeiend uit de visie van Galilei.

Uiterlijk in juli 2019 hebben de scholen hun beleid op het gebied van burgerschap geformuleerd. In de schoolplannen zijn de volgende activiteiten opgenomen.

Helinium is een maatschappelijk bewogen school die bruggen wil slaan tussen verschillende culturen. De school draagt bij aan de vorming en opleiding van haar leerlingen tot verantwoordelijke en zelfstandige wereldburgers die in openheid en met respect voor mens, dier en omgeving succes- en waardevol zijn in de samenleving van vandaag en morgen.

In 2017 hebben leerlingen om actief burgerschap en sociale integratie te bevorderen het vak Leefstijl gevolgd en hebben ze een maatschappelijke stage gelopen. Daarnaast hebben er solidariteitsacties plaats gevonden.

Maerlant zet in op burgerschap onder andere door het aanbieden van TalentAtelier waarbij de leerlingen uit het eerste leerjaar sociale en culturele vaardigheden ontwikkelen. Daarnaast kleurde de school op 19 oktober paars. Door op Paarse Vrijdag de kleur paars te dragen tonen leerlingen en docenten hun solidariteit met homoseksuelen, biseksuelen, lesbiennes en transgenders. Ook nodigde de school de omwonenden uit om te komen eten.

MY college wil een "thuishaven" zijn voor leerlingen en personeel. Een plaats waar iedereen zich op het gemak, veilig en gewaardeerd voelt en waar het contact tussen leerlingen onderling en het contact tussen leerlingen en personeel ontspannen, vriendelijk en positief gericht verloopt. Binnen de school zijn een vijftal thema's Gastvrijheid, Aandacht, Respect, Steun en Eerlijkheid met daarbij horende gedragingen opgesteld. In de lessen hebben de coaches en mentoren in hun klas aandacht aan de thema's en het daarbij behorende gedrag besteed. Hiermee is bij de leerlingen een basis gelegd voor wenselijk werknemersgedrag en goed burgerschap.

Praktijk College begeleidt de leerlingen bij hun persoonlijke en sociale ontwikkeling, met burgerschap en maatschappelijke betrokkenheid. Hierbij is rekening gehouden met de competenties die de samenleving van morgen vraagt. Tijdens de kooklessen en de lessen burgerschap kwam de uitwisseling van en het begrijpen van elkaars culturen aan bod.

De Ring van Putten zet in op internationalisering waarbij leerlingen sociale en culturele vaardigheden opdoen. De school bereidt de leerlingen voor op een plekje in de maatschappij, ook op Europees en mondiaal niveau. Zo zijn er verschillende internationale projecten in leerjaar 2, 3, 4 en 5 waarbij internationale scholen zijn bezocht. Daarnaast wisselen de leerlingen die het vak Chinees ervaringen uit met leerlingen in China. Deze ervaring draagt bij aan hun internationale houding. Ook tijdens de gewone lessen heeft de school aandacht besteedt aan internationalisering. Zo correspondeerden alle leerlingen in de derde klas bij het vak Engels met een pen vriend(in) op één van onze partnerscholen.

15 Galilei zet in op een samenwerkingstrajecten tussen de scholen en het bedrijfsleven.

Jet-Net is een samenwerking tussen bedrijven, onderwijs en overheid. Het doel is havo/vwo-leerlingen een reëel beeld te geven van bèta en technologie en hen te interesseren voor een bètatechnische vervolgopleiding. Vanuit dit samenwerkingsverband heeft het Maerlant met Unilever Research en Development een samenwerking gesloten. Helinium is een samenwerking aangegaan met GCE cad-service.

Uiterlijk in juli 2019 hebben alle Galilei scholen samenwerkingstrajecten met het bedrijfsleven.

16 Mogelijkheden voor het opzetten en uitbouwen van ‘doorlopende leerlijnen’ vanuit het praktijkonderwijs, VMBO en Havo naar het MBO en HBO worden onderzocht.

In oktober 2018 onderzoeken de scholen de mogelijkheden voor het opzetten en uitbouwen van de doorlopende leerlijnen. Vervolgens zal dit elk schooljaar in oktober aan bod komen.

4.3 Personeel

De afdeling HRM is een stafafdeling binnen onderwijsgroep Galilei die zich bezig houdt met alle personele zaken. De afdeling voert de personeels- en salarisadministratie, ontwikkelt personeelsbeleid en werkt aan en met nieuwe personeelsinstrumenten. Daarnaast staat de afdeling de ongeveer 550 personeelsleden bij als het gaat om personele-, persoonlijke- en/of rechtspositionele vraagstukken.

Als ambitie heeft de afdeling primair oog te hebben voor het belang van het primaire proces (lesgeven) en het personeel. De directie en werknemers te inspireren en zorg te dragen voor hun wel en wee. Op directieniveau het adviseren bij beleidsvorming en op personeelsniveau kunnen de medewerkers bij de afdeling te allen tijde terecht voor advies, waarbij met een open blik gekeken wordt naar het vraagstuk. Daarnaast heeft de afdeling de ambitie de verschillende belangen en ogenschijnlijke tegenstellingen in HR instrumenten te verbinden.

Door middel van oprechte interesse in de materie en de persoon, een constante alertheid voor de veranderende omgeving en mogelijkheden wil de afdeling haar ambitie waarmaken. De medewerkers zullen elkaar aanvullen en waar mogelijk en nodig elkaar met raad en daad bijstaan. Professionalisering en scholing staan hoog op de prioriteitenlijst. Zonder kennis geen gedegen beleid.

Het Strategisch HRM beleid zal in de jaren tot 2021 ontwikkeld worden in samenspraak met bestuur, directie en medewerkers. De functiemix (convenant Leerkracht) en de wet BIO met daarin opgenomen de bekwaamheidseisen voor docenten zijn o.a. een uitgangspunt.

De in het sectorakkoord afgesproken doelstellingen zijn meegenomen in het strategisch beleid. Aan de hand van deze en toekomstige doelstellingen worden er vervolgens kaders geformuleerd waarbinnen de scholen een eigen invulling geven.

De ambities van het sectorakkoord zijn vertaald in onderstaande doelstellingen en hebben als doel deze ambities te realiseren.

Als werkgever formuleert de Onderwijsgroep een personeelsbeleid dat gericht is op een professioneel leerklimaat, waarin medewerkers en leidinggevenden zich blijven ontwikkelen. Het middenkader is een belangrijke schakel tussen het onderwijs en de doelen waarbij monitoring en borging van de kwaliteit centraal staat. Een stevig management is hierbij noodzakelijk. Het middenkader heeft hiervoor instrumenten nodig waarbij een eenduidig beeld bij dezelfde werkelijkheid zichtbaar gemaakt wordt.

Tevens dienen in alle lagen van de school de ambitie, een lerende houding, zelfreflectie, flexibiliteit, initiatief en enthousiasme van de personeelsleden congruent te zijn. Zonder deze congruentie is het niet redelijk om ambitie, een lerende houding en enthousiasme van de leerling te verwachten.

Op het gebied van personeel wordt gekeken naar de realisatie van de succesbepalende factor 1 uit het strategisch beleid en welke activiteiten daar in het afgelopen jaar in het bijzonder aan hebben bijgedragen. De voorlopige planning ziet er als volgt uit.

8 De centrale rol van de docent en zijn professionele ontwikkeling wordt uitgewerkt onder strategisch HRM beleid.

In 2017 zijn de voorbereidingen gestart om te kunnen voldoen aan deze doelstelling in oktober 2018. Eén en ander is zichtbaar gemaakt in een AMO model (zie bijlage).

In verband met de raakvlakken vatten wij hierbij de planning en werkzaamheden samen voor de doelstellingen 19 tot en met 22:

19 Elke school binnen Galilei formuleert opleidingsbeleid en een meerjaren ontwikkelplan voor haar onderwijzend personeel. In ieder geval gericht op de aspecten didactische kwaliteit, flexibilisering, pedagogische kwaliteit en ICT.

20 Elke school binnen Galilei formuleert opleidingsbeleid en een meerjaren ontwikkelplan voor haar ondersteunend onderwijspersoneel, middenmanagement en directie.

21 Waar mogelijk worden deze op Galilei niveau gecombineerd.

22 Verdieping en verbreding van ICT kennis is onderdeel van het ontwikkelplan per school en personeelslid.

In 2017 zijn de voorbereidingen gestart om te kunnen voldoen aan deze doelstelling in oktober 2018. Vooruitlopend hierop laten de beleidsmedewerkers HRM zich scholen op de door de inspectie vastgestelde eisen.

23 Galilei ontwikkelt een samenhangend HR-beleid waarin professionalisering een belangrijke rol speelt. Items daarbinnen zijn opleidingsbeleid, taakbeleid, formatiebeleid, mobiliteitsbeleid, arbeidsvoorwaardenbeleid, functiebouwwerk.

Vanwege de enorme omvang en de complexiteit van deze doelstelling wordt gestreefd naar een afronding hiervan in oktober 2021. Vele beleidsstukken zullen in de periode hiervoor vorm krijgen en wellicht al weer worden geëvalueerd en aangepast.

24 Formuleren van eenduidige gemeenschappelijke kaders en in te zetten instrumenten op basis van het HR beleid.

Deze dynamische doelstelling heeft de constante aandacht van de beleidsmedewerkers HRM, een voortdurende aanvulling en evaluatie zal eindigen in een completering in oktober 2021.

25 Professionalisering van schoolleiders, bestuurder, middenmanagement.

In 2018 vindt een formulering plaats van de eis waaraan het “nieuwe” management van de onderwijsgroep moet voldoen. Vervolgens zal een inventarisatie gemaakt worden van de benodigde ontwikkelingsvraag van de betrokken medewerkers.

26 In het HR beleid worden kaders geformuleerd op het gebied van bevoegdheid.

Voor het einde van schooljaar 2017-2018 zal een strategisch personeelsplanning instrument worden ingezet in de vorm van een volledige vlootschouw, welke inzichtelijk maakt waar de hiaten binnen de onderwijsgroep zich bevinden en waar kaders zullen moeten worden gemaakt voor het oplossen van de problemen voor wat betreft de bevoegdheden. Met als doel te kunnen voldoen aan de eis van de overheid om 100% bevoegd personeel te hebben.

27 Galilei zorgt voor personeelsbeleid dat aansluit bij de behoeften van zittend personeel.

Deze dynamische doelstelling heeft de constante aandacht van de beleidsmedewerkers HRM, een voortdurende aanvulling en evaluatie zal eindigen in een completering in oktober 2021. Voorbeeld hiervan is de beleidsvorming voor de nieuwe situatie omtrent het wegvallen van de ANW met ingang van 1 mei 2018. Voor de medewerkers wordt naar een mogelijkheid gezocht om het hiaat te verzekeren.

28 Galilei zet in op het actief samenwerken met RPO om de status van erkende 28 opleidingsschool te verwerven en te behouden. Daartoe ontwikkelt zij HR beleid dat aansluit bij de behoeften van opleiden in de school.

Mede door de participatie van de beleidsmedewerkers HRM in het leernetwerk RPO prof zal kennis op dit gebied worden vergaard en in januari 2019 zal beleid geformuleerd zijn.

29 In het HR beleid worden kaders geformuleerd op het gebied van levensbewust personeelsbeleid.

Het bestaande beleid zal worden geëvalueerd en een definitief beleid zal worden vastgesteld in juli 2020. Eén en ander in afwachting van de nieuw af te sluiten CAO VO.

30 De beoordelingscyclus wordt omgevormd naar performance management¹ met een eenduidige voor Galilei geldende vormgeving en gebruik van instrumenten, zoals gespreksleidraad, POP e.d.

Naast Bardo is een pilot opgestart op één van de scholen met performance management. De school verwacht eind 2018 de pilot af te ronden en te komen met een advies naar de onderwijsgroep over het al dan niet over te gaan op PM voor de gehele onderwijsgroep.

In verband met de raakvlakken vatten wij hierbij de planning en werkzaamheden samen voor de doelstellingen 31 en 32:

31 Elk personeelslid heeft jaarlijks een functionerings-/voortgangsgesprek.

32 Elk personeelslid heeft minimaal 1x per 3 jaar een beoordelingsgesprek.

De benodigde digitale bekwaamheidsdossiers (Bardo en Performance Management) zijn ingericht. Alle benodigde tools zijn hiermee ter beschikking gesteld voor de leidinggevenden. Het is aan de voltallige organisatie om elkaar scherp te houden en de doelstelling jaar na jaar te realiseren.

<u>Personeelssterkte</u>	december 2017	december 2016	december 2015	december 2014
aantal medewerkers	547	526	522	527
aantal fte	444	434	439	441

<u>Fte per functiegroep</u>				
Dir	26	22	29	30
OP	330	314	322	322
OOP	88	98	88	89
	444	434	439	441

<u>Fte per geslacht</u>				
Man	222	219	229	238
Vrouw	222	215	210	206
	444	434	439	441

<u>Fte per leeftijdscategorie</u>	december 2017	december 2016	december 2015	december 2014
20/24	17,8	11,5	15,2	16,3
25/29	44,8	44,6	39,7	35,2
30/34	40,0	37,0	33,1	45,6
35/39	45,4	42,6	43,4	30,9
40/44	46,9	40,7	40,0	42,0
45/49	48,1	46,5	43,7	44,4
50/54	42,3	43,9	46,6	56,0
55/59	72,4	90,7	92,6	91,2
60/64	72,6	69,9	75,8	77,0
>= 65	13,7	6,3	9,0	2,6
	444,0	433,8	439	441

<u>Ziekteverzuim</u>	2017	2016	2015	2014
Verzuimpercentage	4,62%	4,40%	3,92%	4,12%
Verzuimfrequentie	1,36	1,47	1,36	1,23

4.4 Financiën en huisvesting

Op het gebied van personeel is teruggeblikt op de realisatie van de succesbepalende factor 4 uit het strategisch beleid en welke activiteiten daar in het afgelopen jaar in het bijzonder aan hebben bijgedragen.

Financiële kengetallen

Signaleringsgrenzen Ministerie van OCW

Kengetal	2017	2016	2015	Norm OCW	Norm Galilei
Solvabiliteit 1	35,5%	32,0%	36,4%	> 30%	> 35%
Solvabiliteit 2	66,8%	57,5%	60,9%	> 30%	> 35%
Rentabiliteit	0,9%	-1,3%	0,5%	3-jarig > 0% 2-jarig > -5% 1-jarig > -10%	0% - 1,5%
Liquiditeit	1,61	1,22	1,05	> 0,75	0,75-1,5
Weerstandsvermogen	12,5%	12,2%	13,6%	> 5%	15%
Huisvestingsratio	7,9%	8,7%	8,8%	< 10%	< 10%

De kengetallen hebben een signaleringsfunctie en worden intern en extern gebruikt om een goede indruk te krijgen van de financiële positie van de instelling. Zo gebruikt de Onderwijsinspectie kengetallen voor het financieel toezicht en beoordeelt hiermee hoe het is gesteld met de financiële continuïteit en doelmatigheid van de instelling. Galilei gebruikt de kengetallen onder andere als kaders bij de jaarlijks begrotingscyclus.

Solvabiliteit 1 / 2

Met het oog op de kredietwaardigheid van een onderwijsinstelling is het wenselijk dat het eigen vermogen toereikend is om de normale financiële risico's op te vangen zonder dat direct extra kosten ontstaan voor kredietopslagen, toezicht en monitoring door kapitaalverschaffers. Voor het beoordelen van de solvabiliteit wordt de verhouding in het eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen als uitgangspunt gehanteerd.

Solvabiliteit 1 is het Eigen vermogen / Totaal vermogen

Solvabiliteit 2 is het (Eigen vermogen + Voorzieningen) / Totaal vermogen

Rentabiliteit

Voor het beoordelen van de rentabiliteit hanteert OCW de verhouding tussen het exploitatieresultaat en de totale baten. De Onderwijsinspectie toetst hierbij of er over 3 jaren minimaal een positief resultaat is geboekt.

Liquiditeit

De liquiditeitsratio (Current ratio=vlottende activa / kortlopende schulden) geeft inzicht in hoeverre Galilei op korte termijn (<1 jaar) aan haar verplichtingen kan voldoen.

De meerjarenbegroting 2018-2021 laat zien dat dit ook de komende jaren nog ruim boven de 1,0 zal blijven.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft, door middel van de benoemde signaleringsgrenzen van het ministerie van OCW, weer welke instellingen als financieel zwak (<10%) en rijk (>40%) kunnen worden betiteld.

Galilei hanteert al enkele jaren een bandbreedte van 10%-15% voor de meerjarenbegroting, waarbij het einddoel een (over de scholen) evenwichtig verdeeld weerstandsvermogen van 15% is. Volgens de laatste meerjarenbegroting 2018-2021 lijkt dat ook haalbaar.

Het weerstandsvermogen wordt als volgt berekend: Eigen vermogen / Totale baten (inclusief rentebaten).

Balans

(bedragen in € 1.000,-)		31-12-2017	31-12-2016
Activa			
1.1	Materiële vaste activa	7.255	7.710
	Totaal vaste activa	7.255	7.710
1.2.2	Vorderingen	895	1.836
1.2.4	Liquide middelen	7.436	6.508
	Totaal vlottende activa	8.331	8.345
Totaal activa		15.586	16.054
Passiva			
2.1	Eigen vermogen	5.525	5.143
2.2	Voorzieningen	4.883	4.089
2.4	Kortlopende schulden	5.178	6.822
Totaal passiva		15.586	16.054

Exploitatieresultaat

(bedragen in € 1.000,-)		2017	Begroting 2017	2016
Baten				
3.1	Rijksbijdragen OCW	41.706	41.066	40.381
3.2	Overige overheidsbijdragen	213	170	170
3.5	Overige baten	2.238	1.537	1.633
Totaal baten		44.157	42.773	42.184
Lasten				
4.1	Personele lasten	34.350	32.638	33.184
4.2	Afschrijvingen	1.330	1.373	1.663
4.3	Huisvestingslasten	3.099	3.201	3.315
4.4	Overige instellingslasten	5.009	4.863	4.629
Totaal passiva		43.788	42.075	42.791
Saldo baten en lasten		369	698	-607
5.0	Saldo financiële baten en lasten	13	9	44
Exploitatieresultaat		382	707	-563

Analyse resultaat t.o.v. de begroting

Een toelichting met de verschillen op hoofdlijnen met de begroting 2017 is hieronder weergegeven.

Toelichting op het resultaat

(bedragen in € 1.000,- / N=Nadelig V=Voordelig ten opzichte van de begroting)

Resultaat begroting **+ 102**

Begrotingswijzigingen bij 1^e en 2^e kwartaalrapportage:

Rijksbijdragen OCW

Verhoging personele lumpsum met 2,63% **+ 817 (structureel)**

Personele lasten

Stijging pensioenlasten en sociale lasten **- 212 (structureel)**

Resultaat begroting na begrotingswijzigingen **+ 707**

Afwijkingen als gevolg van interne factoren:

Externe deskundigen ICT consultants, afstel project **V 70 (incidenteel)**

Extra kosten personeel WWW+ **N 370 (incidenteel)**

Meer inhuur personeel door meer leerlingen dan begroot per 1-8 (voorfinanciering) **N 301 (incidenteel)**

Afwijkingen als gevolg van externe factoren

Overige posten **N 24 (incidenteel)**

Baten voorgaande jaren **V 300 (incidenteel)**

Exploitatieresultaat **+ 382**

Vavo regeling

Over het schooljaar 2017-2018 is er in het kader van de Vavo regeling een samenwerkingsovereenkomst met het Zadkine college en het Albada college aangegaan. In totaal hebben er 13 leerlingen van deze regeling gebruik gemaakt. Financieel zal dit pas in de bekostiging en de jaarrekening van 2018 tot uitdrukking komen.

Treasurybeleid

In 2016 is de nieuwe versie van het Beleggings- en financieringsstatuut door de Raad van Toezicht goedgekeurd.

Het treasurybeleid vindt plaats binnen de kaders van de Regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen, houdende regels voor beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek (Regeling beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek).

De doelstellingen behelzen het volgende :

- a. het zorgdragen voor de tijdige beschikbaarheid van de benodigde geldmiddelen tegen acceptabele condities (beschikbaarheid);
- b. het minimaliseren van de kosten van leningen (kostenminimalisatie);
- c. het optimaliseren van het rendement van de overtollige liquide middelen binnen de kaders van het treasurystatuut (rentemaximalisatie);
- d. het beheersen en bewaken van financiële risico's die aan de financiële posities en geldstromen van de instelling zijn verbonden (risicominimalisatie);
- e. het bestuur treedt niet als bankier op

Beschikbaarheid

Alle spaar- en betaalrekeningen zijn afgesloten bij de Rabobank. De middelen zijn deels te allen tijde vrij beschikbaar zonder boete. Op 3,7 miljoen zit een beperktere beschikbaarheid..

Kostenminimalisatie

De meest recente liquiditeitsplanningen laten zien dat op korte en middellange termijn geen beroep op hoeft te worden gedaan op externe financiering.

Rentemaximalisatie

De bandbreedte tussen de totale liquide positie en het saldo op de spaarrekeningen is vrij beperkt, met uitzondering van de pieken, die plaats vinden rond de uitbetaling van de bekostiging (de 23ste van de maand). Dit betekent dat er gedurende het jaar goed gestuurd is op het efficiënt wegzetten van de overtollige liquide middelen.

Risicominimalisatie

De risico's zijn onder te verdelen in 3 categorieën:

Debiteurenrisico

Tijdens de verslagperiode zijn de bestaande middelen ondergebracht bij onze huisbankier de Rabobank. De Rabobank heeft een Aa2-rating.

De mogelijkheid om de overtollige middelen over meer banken te spreiden is het afgelopen jaar verruimd. Het treasurystatuut vereist dat een bank waar wij middelen onderbrengen een minimale rating heeft van A. Naast de Rabobank voldeden de volgende Nederlandse banken hieraan:

- | | |
|------------------------------------|-----|
| • Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) | AAA |
| • ABN Amro | A1 |
| • ING | A1 |

Renterisico

De vergoeding is over 2017 gedaald van 0,8 % naar 0,3%.

Interne liquiditeitsrisico

Op dit moment is hier binnen de onderwijsgroep geen sprake van.

Prognose van de financieringsbehoefte op middellange termijn

In de begrotingscyclus wordt vanaf 2009 standaard een meerjaren liquiditeitsbegroting opgesteld. Uit de begroting 2018 blijkt vooralsnog niet dat er behoefte is aan externe financiering.

Huisvesting

MY college heeft als school relatief veel ruimte (m2) ten opzichte van het aantal ingeschreven leerlingen. Vanwege de ouderdom en de huidige technische staat van het gebouw streeft Galilei naar nieuwbouw of een combinatie van nieuwbouw en renovatie in overleg met de gemeente Nissewaard. Tot het moment van besluitvorming hierover investeert MY College naar vermogen in duurzaamheid. Toepassen van LED-verlichting in de klaslokalen, rendementsverbeteringen in klimaatinstallaties behoren tot deze investering.

Het schoolgebouw van Maerlant is in het schooljaar 2012-2013 betrokken. Op dit moment is er nog een aantal aandachtspunten t.a.v. het gebouw, dat Galilei samen met de gemeente Brielle zal afhandelen. Dat geldt ook voor in hetzelfde gebouw gevestigde Praktijk College Brielle.

Het Helinium heeft relatief veel oppervlakte ten opzichte van het aantal leerlingen in 2015. Dit komt mede door de krimp op Voorne. Eind 2015 is het onderzoek gestart om tot een nieuw programma van eisen te komen voor het onderwijs op het Helinium voor de komende 20 jaren. In 2016 heeft Helinium proactief contact hierover gezocht met deze gemeente.

De Ring van Putten heeft een instroombeleid om ervoor te zorgen dat het aantal leerlingen maximaal 1500 blijft. Dit is helaas nodig, omdat er geen mogelijkheden meer zijn voor uitbreiding van het gebouw. Om meer dan 1300 leerlingen te kunnen huisvesten, is er op dit moment tijdelijke huisvesting ("noodlokalen") in gebruik. De vergunning hiervoor is verlengd.

Zoals vermeld in het jaarverslag over 2016 verwacht het Praktijk College Spijkenisse de komende jaren geen grote investeringen aan of in het gebouw te moeten uitvoeren. De ambitie om tot restaurantvoorzieningen te komen t.b.v. het onderwijs, is inmiddels gerealiseerd.

Binnen alle Galilei-scholen is een sterke wens om te investeren in duurzame energie. Daartoe heeft Onderwijsgroep Galilei zichzelf de opdracht opgegeven om het toepassen van zonnepanelen te onderzoeken. In 2018 zal dit project verder worden geïnitieerd.

Het is de wens van de organisatie om het bestuurskantoor verder te centraliseren. Er is voor gekozen om het bestuurskantoor te gaan huisvesten binnen het gebouw van het Maerlant in Brielle. De realisatie hiervan zal, naar alle waarschijnlijkheid, in 2018 gaan plaatsvinden. De locatie aan de Theemsweg 61 in Spijkenisse wordt verkocht. De kantoorruimte aan de Theemsweg 77 zal worden onderverhuurd tot aan einde contract datum.

4.5 Efficiëntere bedrijfsvoering

Op het gebied van personeel is teruggeblikt op de realisatie van de succesbepalende factor 5 uit het strategisch beleid en welke activiteiten daar in het afgelopen jaar in het bijzonder aan hebben bijgedragen.

33 Galilei streeft naar behoud van een gezonde financiële organisatie d.m.v.:

c. concentratie, standaardisering en centraal beleggen van de administratieve organisatie voor Financiën, HRM, ICT en Kwaliteitszorg;

De voorbereiding heeft in 2017 plaatsgevonden; aan de implementatie wordt in 2018 vorm gegeven.

- 35 Galilei ontwikkelt integraal lange termijn huisvestingbeleid voor de groep als geheel en haar individuele scholen**
Er is binnen de groep een projectgroep huisvesting waarin alle scholen en het bestuurskantoor zijn vertegenwoordigd. Er is voor gekozen de meerjaren onderhoudsplanning verder te professionaliseren. Daartoe wordt een drietal medewerkers van de groep huisvesting opgeleid. Daarnaast zal de focus verder komen te liggen op duurzame ontwikkelingen. Zo wordt, daar waar nog niet toegepast, ledverlichting geplaatst en worden de mogelijkheden van zonne-energie onderzocht.
- 36 De gebouwen zijn zodanig vormgegeven en ingericht dat zij aansluiten bij het onderwijs dat wordt aangeboden.**
Binnen het onderwijs is de laatste jaren het een en ander veranderd. Zo verdwijnt er steeds meer het klassikaal onderwijs en wordt er meer gestuurd op onderwijsbehoefte per individu. Dit vraagt andere inrichtingsvormen en dit wordt op verzoek en in samenwerking met de scholen aangepast. Uitgangspunt is dat we een veilige en inspirerende leeromgeving aanbieden.
- 37 Galilei formuleert ICT beleid op het gebied van infrastructuur als groep, met een afgeleid ICT beleid per school.**
In 2017 heeft Galilei het eerder geformuleerde beleid op het gebied van infrastructuur verder vorm gegeven. Er is gewerkt aan het verstevigen van de stabiliteit van de huidige infrastructuur. De contacten met de huidige partners, voortkomend uit de Europese aanbestedingen zijn verder aangehaald. Op verschillende niveaus worden de verrichtingen van deze partners gemonitord en hierop aangestuurd.
- 38 Galilei zorgt voor een stabiele infrastructuur en ondersteuning van de software.**
In januari 2017 heeft Galilei voor een stabiele infrastructuur en ondersteuning van de software gezorgd. Er is gestreefd om steeds meer standaard parketten voor alle scholen in te zetten, die daardoor kostentechnisch makkelijker te ondersteunen zijn. Wat resulteert in kostenbesparingen.
- 39 De secundaire processen financiën, HR, huisvesting, ICT en inkoop worden, daar waar nuttig, gestandaardiseerd, versterkt en kostenbesparend centraal belegd. Zowel naar beleidsontwikkeling als administratieve organisatie.**
De secundaire processen financiën, huisvesting en HRM worden in 2018/2019 op bestuursniveau vormgegeven en geïmplementeerd. Er vindt een kwalitatieve versterking en uniformering van de administratieve organisatie plaats. ICT en inkoop wordt gecentraliseerd daar waar kostenbesparend of daar waar het wettelijk verplicht is.
- 40 Middelen worden zo optimaal mogelijk ingezet aan leerlinggerelateerde taken.**
Deze toelichting volgt bij de jaarrekening.

4.6 Hoogwaardig kwaliteitszorgsysteem en –cultuur

Op het gebied van personeel is teruggeblikt op de realisatie van de succesbepalende factor 6 uit het strategisch beleid en welke activiteiten daar in het afgelopen jaar in het bijzonder aan hebben bijgedragen.

Galilei is in 2017 gestart met de werkgroep Kwaliteit. Deze werkgroep richt zich op het:

- inrichten van een formele kwaliteitszorgsystematiek waarin alle belangrijke processen en resultaten worden gemonitord.
- verbinden van de kwaliteitszorgsystematiek met de integrale beleidsrijke P&C cyclus
- realiseren van het consequent volgen en bewust bewaken van de PDCA aanpak.

In 2017 zat de werkgroep in de verkennende oriënterende fase.

Voor de onderstaande drie doelstellingen geldt dat ze in oktober 2021 ingericht zijn. De beleidsmedewerkers onderwijs en kwaliteit zijn nauw bij dit proces betrokken.

41 Inrichten van een formele kwaliteitszorgsystematiek waarin alle belangrijke processen en resultaten worden gemonitord. Dit betreft tenminste de processen die beschreven zijn in de standaarden van het toezichtkader en de strategische doelen

42 Verbinden van de kwaliteitszorgsystematiek met de integrale beleidsrijke P&C cyclus

43 Realiseren van het consequent volgen en bewust bewaken van de PDCA aanpak.

4.7 Klachtenafhandeling

Onderwijsgroep Galilei kent een klachtenregeling. Als een ouder, leerling of personeelslid een klacht heeft kan deze, mede afhankelijk van de aard van de klacht, daarmee terecht bij de directie van de school, interne vertrouwenspersoon per school, bij het bestuur of bij de externe vertrouwenspersonen voor Galilei.

In 2017 zijn bij het bestuur vier klachten ingediend, waarvan één door een personeelslid en de overige door ouders. De klachten hadden betrekking op de procedure rond het niet verlengen van een tijdelijk contract, doubleren en de wijze van aanspreken. Eén klacht inzake doubleren is toegewezen, de overige klachten zijn geschikt of afgewezen.

Er is tevens een anonieme klacht ingediend; deze is niet in behandeling genomen.

In 2017 heeft de externe vertrouwenspersoon van Galilei één klacht voorgelegd gekregen. Bij de Landelijke Commissie voor Geschillen WMS is door de MR van één van de scholen een adviesgeschil voorgelegd.

In 2017 zijn bij het bestuur van Galilei drie bezwaarschriften ingediend door personeelsleden. Eén bezwaarschrift inzake ontslag is ongegrond verklaard. De andere bezwaarschriften betroffen schorsing en vervolgens ontslag van een personeelslid; deze zijn eind 2017 nog in behandeling. Bij de Commissie bezwaar-en beroepschriften zijn twee beroepschriften in het kader van het Eindexamenbesluit ingediend. De commissie, die in dit soort zaken uitspraak doet, heeft één beroepschrift gegrond verklaard. In de andere zaak heeft de rector de genomen maatregel alsnog ingetrokken.

Hoofdstuk 5 Continuïteitsparagraaf

5.1 Kengetallen (A.1.)

	2017	2018	2019	2020
<u>Personele bezetting in FTE</u>				
Directie/management	24	23	22	23
Onderwijzend	321	317	315	312
Ondersteunend	86	83	80	78
Totaal	431	423	417	412
Leerlingenaantal (stand 1/10)	4.752	4.725	4.695	4.688

De hierboven vermelde bezetting is exclusief ziektevervanging.
Het leerlingenaantal per 1-10-2017 is na afronding van de accountantscontrole.

5.2 Balans (A.2.)

	2017	2018	2019	2020
(x 1.000,-)				
Balans				
<u>Activa</u>				
<u>Vaste activa</u>				
Materiele vaste activa	7.255	7.205	6.508	5.850
<u>Vlottende Activa</u>				
Vorderingen en overlopende activa	895	750	750	750
Liquide middelen	7.436	6.222	6.716	7.569
Totaal activa	15.586	14.177	13.974	14.169
<u>Passiva</u>				
<u>Eigen vermogen</u>				
Algemene reserve	4.348	5.087	5.343	5.505
Bestemmingsreserve publiek	1.177	1.221	1.221	1.221
<u>Voorzieningen</u>	4.883	3.871	3.542	3.702
<u>Kortlopende schulden</u>	5.178	3.998	3.868	3.741
Totaal passiva	15.586	14.177	13.974	14.169

De begroting is opgesteld in november 2017 en goedgekeurd in december 2017. Besluitvorming die na november 2017 heeft plaats gevonden en betrekking heeft op 2017 is financieel wel verwerkt in de jaarrekening en uiteraard niet in de begroting.

5.3 Exploitatie (A.2.)

		2017	2018	2019	2020
(x 1.000,-)					
Exploitatierekening					
3	Baten				
3.1	Rijksbijdragen OCenW	41.706	42.157	41.419	40.815
3.2	Overige overheidsbijdragen	213	155	162	162
3.5	Overige baten	2.238	1.488	1.387	1.376
	Totaal baten	44.157	43.800	42.968	42.353
4	Lasten				
4.1	Personele lasten	34.350	33.896	33.330	32.930
4.2	Afschrijvingen	1.330	1.320	1.301	1.291
4.3	Huisvestingslasten	3.099	3.191	3.176	3.176
4.4	Overige instellingslasten	5.009	4.946	4.908	4.796
	Totaal lasten	43.788	43.353	42.715	42.193
	Saldo baten en lasten	369	447	253	160
5	Financiële baten en lasten				
5.1	Financiële baten	23	13	12	11
5.2	Financiële lasten	10	11	9	9
	Saldo financiële baten en lasten	13	2	3	2
	Result.uit gewone bedrijfsvoering	382	449	256	162
	Exploitatieresultaat	382	449	256	162

5.4 Risicobeheersing- en controlesysteem (B.1.)

Het risicobeheersing- en controlesysteem is opgezet met als doel om inzicht te krijgen in de mate waarin de strategische en operationele doelstellingen worden gerealiseerd, dat de financiële rapportages betrouwbaar zijn en dat relevante wet- en regelgeving wordt gevolgd.

Het interne risicobeheersingssysteem bestaat onder andere uit:

Planning- en control cyclus

Meerjarenbegroting (exploitatie, liquiditeit en investeringen) die is opgebouwd vanuit de formatieplanning, voorafgaand aan het schooljaar, en opgesteld binnen de door het bestuur gestelde kaders.

Verantwoording middels 4 rapportages per verslagjaar en afgerond met de jaarrekening. Alle rapportages zijn opgesteld volgens een standaard rapportagestructuur en de handleiding voor de inrichting van de financiële verslaggeving.

Interne controle – en beheersmaatregelen

In de administratieve organisatie en de interne beheersmaatregelen is geborgd dat relevante wet- en regelgeving wordt nageleefd, risico's worden onderkend en daar waar mogelijk geminimaliseerd.

5.5 Risico-inventarisatie (B.2.)

Risicoanalyse:

Tweejaarlijks worden voor de onderwijsgroep de risico's voor de financiële en operationele doelstellingen beoordeeld en in kaart gebracht. In 2017 is een start gemaakt om het risicomanagement en de bewustwording dieper in de organisatie uit te rollen.

In de laatste risicoanalyse uit april 2016 zijn de volgende risico inschattingen gemaakt:

(x 1.000,-)	schatting
Risicogebied	risico's in bedrag
Politiek	950
Leerlingen	1.150
Onderwijs	600
Personeel	1.890
Organisatie	600
Gebouwen/ICT en inventaris	1.025
Benodigd buffervermogen	6.215

Hierbinnen komen de volgende voornaamste risico's naar voren:

- Bezuinigingen Rijk (gevolgen nieuwe bekostigingssysteem VO)
- Hoge gemiddelde leeftijd (verloop)
- Bezettingsgraad gebouwen (teruglopende basisgeneratie)

Medio 2018 zal de volgende risicoanalyse worden uitgevoerd.

5.6 Rapportage Raad van Toezicht (B.3.)

Zie Jaarverslag Raad van Toezicht hoofdstuk 7.

Hoofdstuk 6 Belanghebbenden

Door middel van een jaarverslag legt een organisatie verantwoording af aan de belanghebbenden. Bij de onderwijsgroep Galilei gaat dat om de volgende groepen:

- Leerlingen
- Ouders
- Medewerkers
- GMR
- Raad van Toezicht
- toeleverende (basis)scholen
- ROC's, hogescholen en universiteiten
- Gemeentes
- Inspectie van het onderwijs
- Ministerie van OCW

De bestuurder wil daarnaast graag weten hoe deze groepen aan kijken tegen de Onderwijsgroep Galilei: hun mening telt!

Daarom worden jaarlijks bij leerlingen, ouders en medewerkers kwaliteitsonderzoeken afgenomen. Op grond van de resultaten worden op de scholen verbeteracties uitgevoerd.

Bij de uitwerking en evaluatie van het strategisch beleidsplan 2017-2021 spelen verschillende belanghebbenden een actieve rol. Bij de totstandkoming en uitwerking van het toekomstige strategisch beleid zullen de verschillende belanghebbenden een actieve rol spelen.

Hoofdstuk 7 Verslag van de Raad van Toezicht

Samenstelling RvT	Nevenfuncties
De heer ing. A. J. van Gorsel voorzitter	- Raadslid gemeente Brielle - Voorzitter van de Stichting ter bevordering van het Land- en Tuinbouwonderwijs op Voorne Putten en Rozenburg
Mevr. drs. H. C. Onnekink vice voorzitter	- Buitengewoon ambtenaar burgerlijke stand gemeente Brielle - Statutair directeur Stirrup b.v. Amsterdam
Mevr. drs. I. V. Baldé	- Directeur/eigenaar van bedrijf op het gebied van HR-advies, conflictmanagement en coaching - Lid Adviescommissie Buurtbemiddeling bij het CCV te Utrecht (Centrum Criminaliteitspreventie en Veiligheid)
De heer ir. G. W. Beetstra	- N.v.t.
De heer J. van den Bouwhuijsen	- Van den Bouwhuijsen Consultancy BV, accountant / bemiddelaar bij bedrijfsovernames / adviseur - Directeur / aandeelhouder Best Flex BV
De heer M. Trouwborst	- Wethouder Financiën, Verkeer en Vervoer gemeente Goeree-Overflakkee (t/m 24 januari 2017) - Directeur eigenaar van Carbonclean bv - Directeur eigenaar van Boardroompartner bv - Non-executive directeur bij GebuVolco

Tabel: samenstelling Raad van Toezicht

	Lid RvT sinds	herbenoemd Aug. 2015	herbenoemd Aug. 2017	treedt af Aug. 2019	treedt af Aug. 2021
Dhr. ing. A. J. van Gorsel	01.08.2011	01.08.2015 herbenoemd		01.08.2019 treedt af	
Mw. drs. H. C. Onnekink	01.08.2011	01.08.2015 herbenoemd		01.08.2019 treedt af	
Dhr. M. Trouwborst	01.08.2011	01.08.2015 herbenoemd		01.08.2019 treedt af	
Mw. drs. I. V. Baldé	01.08.2013		01.08.2017 herbenoemd		01.08.2021 treedt af
Dhr. ir. G.W. Beetstra	01.08.2013		01.08.2017 herbenoemd		01.08.2021 treedt af
Dhr. J. van den Bouwhuijsen	01.08.2013		01.08.2017 herbenoemd		01.08.2021 treedt af

Tabel: benoemingstermijnen Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht vervult een drietal rollen. Deze zijn een toezichthoudende rol, een adviserende rol en een werkgeversrol. Hieronder zal worden besproken wat er in jaarverslag 2017 met betrekking tot deze drie rollen aan de orde is geweest.

Toezi chthoudende rol

Bij het houden van toezicht is eerste en belangrijkste aandachtspunt voor de raad de onderwijskwaliteit van de Galileischolen. Ultimo 2017 scoren 4 afdelingen van de 16 onvoldoende en hebben 12 afdelingen de kwalificatie “voldoende” van de inspectie gekregen.

Dit vraagt dus om een versterkte focus op de kwaliteit van het onderwijs.

In het verslagjaar heeft de raad de jaarrekening 2016 goedgekeurd. De door de accountant gecontroleerde jaarrekening is met de auditcommissie besproken. De bevindingen in 2016 boden aanknopingspunten om de financiële en administratieve organisatie overall te verbeteren in het kader van “in control” zijn. Dit punt is in 2017 opgepakt; de financiële en administratieve organisatie en personeels- en salarisadministratie zijn gecentraliseerd per 31 december 2017. Dit heeft als voordeel dat er op een uniforme wijze wordt gewerkt hetgeen de kwaliteit en het inzicht sterk verhoogd. De RvT constateerde in 2016 dat de onder de bestuurder ressorterende scholen op basis van het oorspronkelijke fusiedocument bevoegdheden bezitten terwijl de bestuurder daarvoor de verantwoordelijkheid draagt. De waarnemend bestuurder heeft dit punt samen met de directeuren opgepakt en in 2017 opgelost. De bestuurder is eindverantwoordelijk en neemt de beslissingen maar neemt de beslissingen in het directeurenberaad. Hij tracht daarin zoveel mogelijk de beslissingen te nemen met een zo groot mogelijk draagvlak. De directeuren zijn verantwoordelijk voor de beleidsvoorbereiding en hebben in dit kader allemaal een portefeuille. In december 2017 werd de begroting 2018 en de meerjarenbegroting goedgekeurd. De begroting voldoet m.b.t. het weerstandsvermogen, liquiditeits- en solvabiliteitsratio's aan de wettelijke normen. De meerjarenbegroting streeft ernaar het weerstandsvermogen en de ratio's de komende jaren verder te versterken.

Adviesrol

Een aantal malen zijn in de vergaderingen van de RvT en de commissies de ontwikkelingen van de scholen aan de orde geweest waarin met de (waarnemend) bestuurder van gedachten gewisseld c.q. geadviseerd is over actuele situaties en toekomstige ontwikkelingen binnen de scholengroep.

De kern van de RvT is dat zij een versterking van de gemeenschappelijke uitvoering van de bedrijfsvoering voorstaat waardoor de scholen zich volledig kunnen richten op het onderwijs. Het bestuurskantoor faciliteert op een breder gebied dan nu het geval is waarbij het directieberaad wordt betrokken in de beleidsvoorbereiding.

Daarnaast zijn de bevoegdheden in overeenstemming gebracht met de wettelijke en statutaire bevoegdheden en verantwoordelijkheden.

Werkgeversrol

In 2017 heeft de RvT de bestuurder geadviseerd in een aantal werkgeverszaken.

De RvT heeft een functionerings- en beoordelingsgesprek met de bestuurder gevoerd en dit vastgelegd.

Vergaderingen

De Raad van Toezicht heeft in 2017 vijfmaal regulier vergaderd. Eenmaal is een ingelaste vergadering gehouden. Eenmaal heeft de raad een regulier gezamenlijk overleg met de GMR gehad en eenmaal een ingelast gezamenlijk overleg.

De reguliere onderwerpen die de raad heeft geagendeerd zijn de begroting 2018 en jaarrekening 2016 van de stichting. In verband met de slechte weersomstandigheden (code rood) is de zesde reguliere vergadering vervallen. De RvT heeft de auditcommissie gemandateerd de begroting 2018 goed te keuren en de nieuwe accountant te benoemen.

De raad kende in 2017 een remuneratiecommissie bestaand uit mevrouw Baldé en de heer Van Gorsel. Deze commissie adviseert de Raad van Toezicht over de werkgeversrol van de raad. De remuneratiecommissie is in 2017 enkele malen bijeen geweest en heeft het beoordelingstraject van de waarnemend bestuurder afgerond.

Verder kent de raad een auditcommissie bestaand uit de heren Van den Bouwhuijsen en Trouwborst. De auditcommissie adviseert de Raad van Toezicht over de financiële ontwikkelingen binnen de stichting. De auditcommissie is in 2017 enkele malen bijeen geweest en heeft onder mandaat van de RvT de begroting 2018 goedgekeurd en de nieuwe accountant benoemd.

Ten slotte kent de Raad een onderwijscommissie bestaand uit mevrouw Onnekink en de heer Beetstra. De commissie adviseert de raad over de onderwijs(kwaliteits-)ontwikkelingen binnen de stichting. De commissie is dit jaar eveneens enkele malen bijeen geweest.

Goed onderwijsbestuur

De Galilei Onderwijsgroep is aangesloten bij de VO-raad, vereniging van schoolbesturen in het Voortgezet Onderwijs. De VO-raad heeft een Code Goed Bestuur opgesteld, die door Galilei wordt onderschreven. In het kader van goed bestuur hanteert de Galilei Onderwijsgroep tevens het Referentiekader voor de toezichthouder in het onderwijs 2015 van de VTOI.

Het bestuurlijk proces is transparant vastgelegd in het Handboek Governance ten behoeve van de belanghebbenden binnen en buiten de organisatie. Het handboek beschrijft op welke wijze de ruimte die wet en regelgeving biedt wordt ingevuld en wie daarbij op welke momenten beslissingen neemt. Ook de formele structuur van de organisatie met een beschrijving van functionarissen, hun taken en bevoegdheden en een profielschets van de voorzitter en de leden maakt deel uit van het Handboek. De raad heeft zich ook aangesloten bij de VTOI, de Vereniging van Toezichthouders Onderwijs Instellingen. In het kader van professionalisering hebben leden van de raad verschillende door de

VTOI georganiseerde bijeenkomsten bijgewoond. Daarnaast houdt de VTOI middels nieuwsbrieven de raad op de hoogte van actuele ontwikkelingen m.b.t. haar toezichhoudende rol.

De afgelopen jaren zijn er wijzigingen opgetreden bij de samenstelling m.b.t. de herkomst van de leden van de RvT. Bij de vervulling van vacatures in de toekomst zal opnieuw aandacht zijn voor de diversiteit in achtergrond, kennis en ervaring en zal er rekening worden gehouden met het wettelijk voordrachtsrecht van GMR. Tevens zal worden getracht om een spreiding te bereiken die overeenkomt met de locaties van de scholen. De vakinhoudelijke diversiteit binnen de RvT is voldoende aanwezig.

Evaluatie RvT

In juni 2017 heeft de RvT een zelfevaluatiebijeenkomst gehouden. Met name is aandacht besteed aan de informatievoorziening naar de RvT toe.

Overleg RvT – GMR

In het kader van medezeggenschap is eenmaal een reguliere bijeenkomst gehouden met de GMR en eenmaal een ingelaste bijeenkomst.

Beloning en benchmark RvT

De RvT hanteert voor de eigen beloning de leidraad van de VTOI en heeft een beloning, die een stuk lager dan het maximum is vastgesteld. De RvT hanteert ten aanzien van haar functioneren een kritische en open communicatie.

Aandachtspunten 2018

- Het verbeteren van de kwaliteit van het onderwijs. Middels de pdca-cyclus worden de activiteiten om de kwaliteit van het onderwijs te verbeteren gemonitord. In 2018 zal deze cyclus worden geïmplementeerd.
- Het beter monitoren en sturen van de kwaliteit van de lessen.
- Het verder implementeren van effectievere en efficiëntere bedrijfsvoering.
- Samenwerking met Penta en Wellant om de krimp in het aantal leerlingen op te vangen en een breed onderwijsaanbod op Voorne/Putten te handhaven.
- Afstemmen van het onderwijsaanbod in de regio.

Hoofdstuk 8 Jaarverslag GMR 2017

Samenstelling GMR

De gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) bestaat van januari t/m juli 2017 uit 8 leden; 5 leden gekozen door de personeelsgeledingen van de medezeggenschapsraden van de onderliggende scholen (op BRIN-niveau) en het centraal bureau, 3 leden gekozen door de ouder- en leerlinggeledingen van de medezeggenschapsraden van de onderliggende scholen. Ook in 2017 is de GMR niet voltallig. Voor de vacatures worden naarstig gegadigden gezocht.

Samenstelling GMR 2017

Mw. J. Kats-Verbeek (vz)	PMR MY college OMR MY college (vacature)
Dhr. E. van der Geest	PMR Maerlant (t/m juni 2017)
Dhr. K. Hoekstra	PMR Maerlant (v.a. september 2017)
Dhr. B. van Woensel	OMR Maerlant (t/m juni 2017) OMR Maerlant (v.a. september 2017 vacature)
Dhr. C. van der Drift	PMR De Ring van Putten
Dhr. A. den Brasem	Ouder De Ring van Putten (t/m juni 2017) OMR De Ring van Putten (v.a. september 2017 vacature)
Mw. L. Kieviet	Personeelslid Helinium (t/m oktober 2017) PMR Helinium (v.a. november 2017 vacature)
Dhr. G. Lankhorst	Ouder Helinium (v.a. september 2017)
Dhr. J. van der Meer	Personeelslid Praktijk College OMR Praktijk College (vacature)

De GMR treedt op als gemeenschappelijke medezeggenschapsraad van de scholen daar waar het aangelegenheden betreft die van gemeenschappelijk belang zijn voor alle scholen of voor de meerderheid van de scholen.

De GMR stimuleert en ondersteunt de betrokkenheid en samenwerking tussen de leden van Onderwijsgroep Galilei opdat een sterk openbaar onderwijs op Voorne-Putten behouden blijft.

De GMR is een belangrijke gesprekspartner van de bestuurder als het gaat om beleid dat voor alle Galilei scholen geldt. Iedere eerste maandagavond van de maand vindt formeel overleg plaats tussen bestuurder en de GMR. Formeel geeft de GMR advies/instemming op voorgenomen besluiten van de bestuurder. De GMR heeft ook een financiële commissie die met bestuurder overlegt over de begroting en het financieel jaarverslag.

Commissies GMR 2017

De Commissie Financiën, Commissie Personeel Algemeen en Commissie Facilitair / ICT zijn in 2017 niet als zodanig bijeen gekomen.

Vergaderingen GMR in 2017:

- 9 reguliere vergaderingen (6/1, 6/2 (besloten), 6/3, 10/4, 22/5, 26/6, 4/9, 2/10, 4/12)
- 1 ingelaste vergadering met Raad van Toezicht (13/3)
- 1 reguliere gezamenlijke vergadering met de Raad van Toezicht (6/11)

Onderwerpen en resultaten van de GMR

De agenda loopt parallel met de onderwerpen op de beleidsagenda van het bestuur. In het maandelijkse vooroverleg tussen de (waarnemend) bestuurder en twee van de GMR-leden wordt de agenda voor de desbetreffende GMR-vergadering opgesteld.

De belangrijkste onderwerpen van gesprek in 2017 waren:

- Project Efficiëntere Bedrijfsvoering op het gebied van HRM, Financiën, ICT en Kwaliteit
- Bespreken en meedenken over het Strategisch Beleid 2017-2021
- Het bevorderen van de dialoog tussen Raad van Toezicht en GMR
- De inhoud van ons GMR-reglement.

De GMR heeft in 2017 de volgende besluiten genomen

- Vakantieschema 2017-2018 wordt van positief advies voorzien.
- Adviesaanvraag ontslag bestuurder wordt van negatief advies voorzien.
- Met een aantal tekstuele aanpassingen verleent de PGMR instemming en verleent de OGMR positief advies aan het Protocol Medicijnverstrekking en medisch handelen. Evaluatie na 1 jaar.
- De GMR verleent geen instemming aan het “Beleid doorwerken na AOW-leeftijd”
- Aan de “Regeling m.b.t. vergoeding bescherming van de ogen en het gezichtsvermogen van de werknemers” wordt instemming verleend.
- Vergaderschema GMR 2017-2018 is akkoord.
- PGMR verleent instemming/OGMR positief advies aan het beleid doorwerken na AOW-leeftijd.
- De GMR verleent positief advies inzake tijdelijke benoeming van de waarnemend bestuurder, namelijk voor een periode van ten hoogste 1,5 jaar.
- De GMR geeft positief advies aan het jaarverslag en jaarrekening 2016
- De GMR verleent positief advies op het “Protocol ongewenste omgangsvormen & aanstellingsbrief vertrouwenspersonen”
- Regeling levensfasebewust personeelsbeleid (inzet 50 uur): het directeurenberaad heeft besloten de regeling in zijn geheel te laten vervallen en de cao te volgen. Na een jaar vindt evaluatie plaats en wordt bekeken of de directeuren/rectoren tegen problemen aanlopen m.b.t. verstoring van het onderwijsproces. De GMR verleent hieraan instemming.
- Samenstelling commissie voorbereiding GMR-reglement: Koen Hoekstra, Jeffrey van der Meer, Paul Slier en Yvonne Hartensveld-Israël
- Met de kanttekening dat men na een jaar de doelstellingen evalueert, verleent de GMR instemming aan het Strategisch Beleidsplan 2017-2021.
- Concept vacature lid Raad van Toezicht en plaatsing advertentie is akkoord.

Ontwikkelingen in 2017

De GMR heeft de nodige ontwikkelingen doorgemaakt in het ledenbestand dit jaar. Met de vernieuwde GMR is het uitgangspunt om met name vanuit een positieve gedachte de diverse zaken te benaderen. Dit betekent echter niet dat er minder kritisch naar de stukken gekeken zal worden. De efficiëntere bedrijfsvoering en het strategisch beleidsplan blijven belangrijke punten van aandacht.

GMR Onderwijsgroep Galilei
Mw. J. Kats-Verbeek, voorzitter

Hoofdstuk 9 De schoolgegevens



Stichting Onderwijsgroep Galilei

Postbus 121

3200 AC Spijkenisse

www.onderwijsgroepgalilei.nl

Bezoekadres:

Theemsweg 61

3201 LT Spijkenisse

Tel: 0181-650955

info@onderwijsgroepgalilei.nl

Bestuurder:

Mr. drs. P. R. Slier (waarnemer)

bestuursnummer 41594

Raad van Toezicht

Ing. A. J. van Gorsel, voorzitter (per 1 april 2017)

Mw. drs. H. C. Onnekink, vice voorzitter

Mw. drs. I. V. Baldé

Ir. G. W. Beetstra

J. van den Bouwhuijsen

M. Trouwborst (wnd. voorzitter tot 1 april 2017)

Hellevoetsluis

SG Helinium
brin: 12RB
Gymnasium, vwo, havo, mavo-plus, vmbo-
bk/vakcolleges
Rector: drs. R. A. J. van Tergouw
Fazantenlaan 1
3222 AM Hellevoetsluis
Tel: 0181-316488
www.helinium.nl

Brielle

Maerlant
brin: 11ZH
Rector: J. A. Vink
Vmbo, havo, atheneum, gymnasium
Hossenbosdijk 14-16
3232 PX Brielle
Tel: 0181-412210
www.maerlant.eu

Praktijk College Brielle
brin: 14AP
Praktijkonderwijs
Directeur: L. L. M. G. Lemmens
Hossenbosdijk 14-16
3232 PX Brielle
Tel: 0181- 613187
www.praktijk-college.nl

Spijkenisse

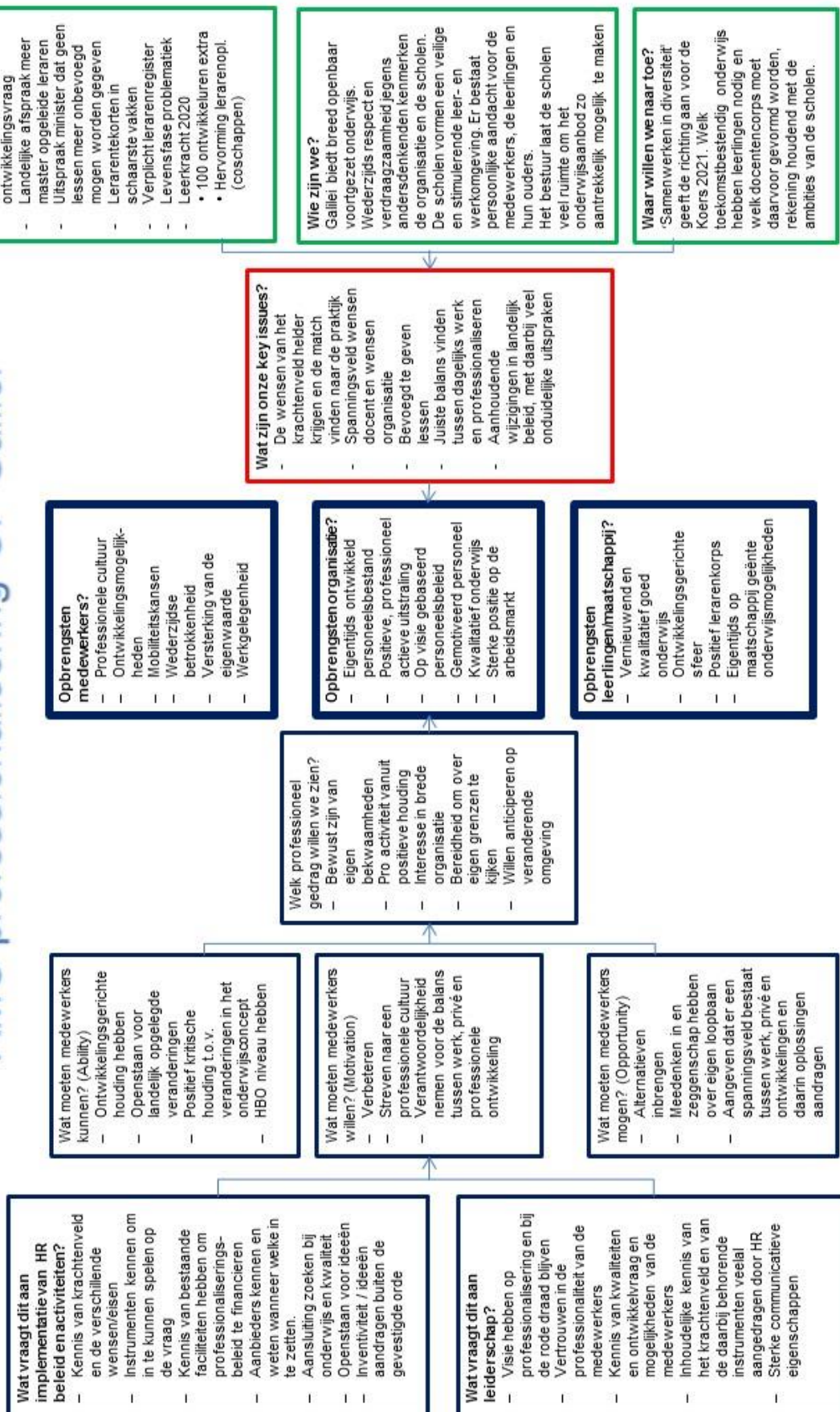
De Ring van Putten
brin:19DH
Mavo, havo, atheneum, tweetalig
atheneum
Rector: drs. L. J. Timmermans
Groenewoudlaan 25
3201 LP Spijkenisse
www.deringvanputten.nl

MY College
brin: 23AP
Mavo, vmbo
Directeur: R. S. Vet
Zinkseweg 2
3201 KZ Spijkenisse
Tel: 0181-622033
www.my-college.nl

Praktijk College Spijkenisse
brin: 18VA
Praktijkonderwijs
Directeur: L. L. M. G. Lemmens
E. van Dintelstraat 11
3201 KX Spijkenisse
Tel: 0181- 613187
www.praktijk-college.nl

Bijlage 1 AMO professionalisering

AMO professionalisering OP Galilei





JAARREKENING 2017

Stichting Onderwijsgroep Galilei

BEVOEGD GEZAG: Onderwijsgroep Galilei (41594)
Postbus 121
3200 AC Spijkenisse

Inhoudsopgave

blz.

B1	Grondslagen	1
B2	Balans per 31 december	4
B3	Staat van Baten en Lasten	5
B4	Kasstroomoverzicht	6
B5	Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	7
	Model G overzicht geormerkte doelsubsidies OCW	13
B6	Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen	14
B7	Overzicht verbonden partijen (Model E)	15
B8	Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening	16
C1	Gebeurtenissen na balansdatum	22
C2	Voorstel bestemming exploitatieresultaat	23
D1	Gegevens rechtspersoon	24
E1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	25
	Wet normerings Topinkomens	28
	Vaststelling jaarverslag 2017	31

B1 Grondslagen

Grondslagen voor de jaarrekening

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de inrichtingsvereisten van boek 2, titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de adviezen van de Raad voor de Jaarverslaggeving, die worden gepubliceerd in de zogeheten RJ-bundel, toegepast. Hierbij zijn de specifieke bepalingen en modellen voor onderwijsinstellingen (RJ 660) leidend.

Waardering van de activa en passiva

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs minus afschrijvingen.

De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en verplichtingen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. levensduur.

Rijksbijdragen OCW, overige overheidsbijdragen en –subsidies

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten. Geoormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige baten

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

Personele lasten

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.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte economische levensduur van het actief. 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.

Materiële vaste activa

Het schoolbestuur is juridisch eigenaar van de schoolgebouwen terwijl het economische eigendom daarentegen per 1 januari 1997 van de rijksoverheid naar de lokale overheid is overgegaan.

De waardering van de gebouwen waarover het schoolbestuur niet vrijelijk kan beschikken, leidt niet tot een mutatie van het eigen vermogen van de stichting en wordt dan ook als nihil opgenomen.

De activa die onder "Gebouwen en terreinen" zijn opgenomen betreffen dan ook grotendeels verstrekte middelen t.b.v. het onderhoud c.q. renovatie van de gebouwen. Het betreft hier middelen waarvoor rijksgeld in de sfeer van de exploitatie in vorige dienstjaren is gereserveerd.

B1 Grondslagen

Voor de activeringsgrenzen worden de volgende regels gehanteerd:

Verbouwingen: hiervan is sprake indien er nieuwe ruimten aan het gebouw worden toegevoegd.

Interne verbouwingen: hiervan is sprake indien er intern herschikking van ruimten plaatsvindt, dan wel ingrijpende wijzigingen aan bestaande ruimten worden uitgevoerd.

Hierbij blijft het uitgangspunt dat verbouwingen een duurzame waardevermeerdering van de gebouwen tot stand moeten brengen. In andere gevallen dienen verbouwingen ten laste van de onderhoudsvoorziening te worden gebracht.

Overige: ondergrens voor activering € 500.

Soort actief	Afschrijvings- termijn
Terreinen	Geen
Gebouwen	40 jaar
Verbouwingen	30 jaar
Interne verbouwing	15 jaar
Schoolmeubilair	15 jaar
Machines en installaties	10 jaar
Stoffering	10 jaar
Duurzame apparatuur	10 jaar
Leermiddelen	5 jaar
Audio-visuele middelen	5 jaar
Overige inventaris	5 jaar
ICT	5 jaar

Vorderingen

Onder de vlottende activa opgenomen vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs minus benodigde voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en tegoeden op bankrekeningen met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Eigen vermogen

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd voor toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Voor de besteding van deze gelden zijn door het bestuur beperkingen opgelegd.

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen worden gevormd voor toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Voor de besteding van deze gelden zijn door derden beperkingen opgelegd.

Voorzieningen

Op de balans worden voorzieningen opgenomen tegen naar hun aard duidelijk omschreven verplichtingen die op de balansdatum als waarschijnlijk of als vaststaand worden beschouwd, maar waarvan niet bekend is in welke omvang of wanneer zij zullen ontstaan. Tevens kunnen voorzieningen worden opgenomen tegen uitgaven die in een volgend boekjaar zullen worden gedaan, voor zover het doen van die uitgaven zijn oorsprong mede vindt voor het einde van het boekjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal boekjaren.

B1 Grondslagen

Onderhoudsvoorzieningen

Deze voorziening ten behoeve van een gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten uitgaven voor groot onderhoud over een reeks jaren.

De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Personele voorzieningen

De toekomstige verplichtingen zijn berekend en contant gemaakt tegen 0,4%.

De voorziening herinrichting wordt getroffen als op balansdatum een gedetailleerd plan voor herinrichting is geformaliseerd en en uiterlijk op opmaakdatum van de jaarrekening de gerechtvaardigde verwachting van uitvoering van het plan is gewekt bij hen voor wie de reorganisatie gevolgen zal hebben.

De voorziening personele verplichtingen heeft betrekking op spaarverlof uit het verleden.

Daarnaast zijn hierin de verwachte kosten opgenomen welke hoogstwaarschijnlijk voortvloeien uit een lopend arbeidsconflict.

De voorziening levensfasebewust verlof is samengesteld op basis van de uren voor die werknemers die de keuze hebben gemaakt om de uren te sparen. Vanuit de Cao is er geen limiet meer op het aantal jaar dat opgebouwd mag worden.

De voorziening WGA/ZW eigenrisico (er) is vastgesteld voor toekomstige verplichtingen die voortvloeien uit toegekende WGA, WGA flex en ZW flex -uitkeringen. Het bestuur is sinds 1-1-2017 volledig eigen risicodragers voor de WGA en ZW. Verplichtingen ZW flex worden toegevoegd aan de voorziening op basis van de beschikking die toegekend wordt aan de ex-werknemer die na een tijdelijk contract ziek uit dienst gaat. Verplichtingen WGA, WGA flex worden aan de voorziening toegevoegd op basis van de beschikking en op basis van de inschatting die wordt gemaakt van de zieke werknemers waarvan op 31-12-2017 de 42weeks melding heeft plaats gevonden en waarvan de inschatting op instroom in de WGA hoog is.

De voorziening Jubilea is vastgesteld voor personeel met een vast dienstverband in dienst op 31-12-2017.

De voorziening WW/WW+ is vastgesteld voor toekomstige verplichtingen die voortvloeien uit toegekende WW en bovenwettelijke WW (WW+). Het bestuur is financieel zelf verantwoordelijk voor 25% van deze kosten. De andere 75% wordt omgeslagen over alle besturen in het VO.

Kortlopende schulden

Overlopende passiva

Hieronder zijn opgenomen de geoormerkte en niet-geoormerkte subsidies van het ministerie van OCenW. Vrijval vindt plaats afhankelijk van de activiteiten en besteding in het verslagjaar. Het nog niet bestede saldo is opgenomen onder deze post. Dit geldt voor niet-geoormerkte subsidies alleen waarbij een causaal verband bestaat tussen de beschikbaar gestelde subsidie en de besteding. Op grond van RJ 640.415 en RJ 274.108 worden deze subsidies als exploitatiesubsidies aangemerkt.

Niet-geoormerkte subsidies die niet aan deze eisen voldoen komen in het jaar van ontvangst geheel ten gunste van de exploitatie en worden in de regel beschouwd als aanvulling op de lumpsum.

Daarnaast zijn onder deze post de reserveringen voor nog uit te betalen vakantiegeld opgenomen. Tevens is er met ingang van 2009 een verplichting opgenomen voor de opgebouwde rechten met betrekking tot de bindingstoelage.

Valuta

Alle vermelde bedragen zijn in Euro.

Kasstroomoverzicht

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

In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financierings- activiteiten.

B2 Balans per 31-12-2017

na bestemming resultaat

1 Activa	31-12-2017 €	31-12-2016 €
1.1 Vaste activa		
1.1.2 Materiële vaste activa		
1.1.2.1 Gebouwen en terreinen	3.242.104	3.443.743
1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	4.010.751	4.262.816
1.1.2.4 Leermiddelen	1.843	2.866
Niet aan het proces dienstbare materiele		
1.1.2.6 vaste activa	276	495
	7.254.974	7.709.920
Totaal vaste activa	7.254.974	7.709.920
1.2 Vlottende activa		
1.2.2 Vorderingen		
1.2.2.1 Debiteuren	149.357	69.757
1.2.2.7 Ouders, deelnemers en cursisten	48.966	56.628
1.2.2.15 Overlopende activa	696.696	1.709.671
	895.019	1.836.056
1.2.4 Liquide middelen	7.436.104	6.508.109
Totaal vlottende activa	8.331.123	8.344.165

2 Passiva	31-12-2017 €	31-12-2016 €
2.1 Eigen vermogen		
2.1.1.1 Algemene reserve	4.348.142	3.893.759
2.1.1.2 Bestemmingsreserve publiek	1.176.705	1.248.921
Totaal vermogen	5.524.847	5.142.680
2.2 Voorzieningen		
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	1.937.665	1.455.713
2.2.3 Voorziening groot onderhoud	2.945.713	2.633.393
	4.883.378	4.089.106
2.4 Kortlopende schulden		
2.4.4 Schulden aan OCW/EZ	0	18.100
2.4.8 Crediteuren	553.010	529.962
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.438.507	2.494.321
2.4.10 Schulden terzake pensioenen	419.402	701.103
2.4.12 Overige kortlopende schulden	650.535	742.422
2.4.19 Overlopende passiva	2.116.418	2.336.391
	5.177.872	6.822.299

Totaal activa	15.586.097	16.054.085
----------------------	-------------------	-------------------

Totaal passiva	15.586.097	16.054.085
-----------------------	-------------------	-------------------

B3 Staat van baten en lasten 2017

	2017 €	Begroting 2017 €	2016 €
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OCW	41.706.302	41.065.334	40.381.195
3.2 Overige overheidsbijdragen	211.857	170.451	169.438
3.5 Overige baten	<u>2.238.385</u>	<u>1.536.752</u>	<u>1.633.050</u>
Totaal baten	44.156.544	42.772.537	42.183.683
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	34.350.466	32.638.494	33.183.542
4.2 Afschrijvingen	1.329.600	1.372.998	1.663.275
4.3 Huisvestingslasten	3.098.708	3.200.823	3.314.995
4.4 Overige instellingslasten	<u>5.008.799</u>	<u>4.862.596</u>	<u>4.628.720</u>
Totaal lasten	43.787.573	42.074.911	42.790.532
Saldo baten en lasten	368.971	697.626	-606.849
6 Financiële baten en lasten			
6.1 Financiële baten	23.385	16.700	51.979
6.2 Financiële lasten	<u>10.189</u>	<u>7.160</u>	<u>7.838</u>
Saldo financiële baten en lasten	13.196	9.540	44.141
Result.uit gewone bedrijfsvoering	382.167	707.166	-562.708
Exploitatieresultaat	382.167	707.166	-562.708
<i>Resultaatbestemming</i>			
Toevoeging Algemene reserve	454.383	713.464	-408.059
Onttrekking reserve personeel	0	0	0
Onttrekking spaarbep.	-72.216	-6.298	-30.217
Geen mutatie bestemmingsfonds	0	0	-28.175
Geen mutatie reserve herprofilering	0	0	-34.067
Geen mutatie reserve extra middelen 2013	0	0	-62.190

B4 Kasstroomoverzicht 2017

	2017 €	2016 €
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Saldo baten en lasten	368.971	-606.849
	368.971	-606.849
Aanpassingen voor:		
-Afschrijvingen	1.329.600	1.678.283
-Mutaties voorzieningen	794.272	260.488
	2.123.872	1.938.771
Veranderingen in vlottende middelen:		
-Vorderingen	941.037	-1.175.943
-Kortlopende schulden	-1.644.427	697.026
	-703.390	-478.917
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.789.453	853.005
Ontvangen interest	23.385	51.979
Betaalde interest	-10.189	-7.838
	13.196	44.141
Totale kasstroom uit operationele activiteiten	1.802.649	897.146
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Materiële vaste activa	-874.654	-179.814
Totale kasstroom uit investeringsactiviteiten	-874.654	-179.814
Mutatie liquide middelen	927.995	717.332
Beginstand liquide middelen	6.508.109	5.790.777
Mutatie liquide middelen	927.995	717.332
Eindstand liquide middelen	7.436.104	6.508.109

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1 Activa

1.1.2 Materiële vaste activa

	Aanschafprijs t/m 31-12-2016 €	Cumulatieve afschrijvingen t/m 31-12-2016 €	Boekwaarde 31-12-2016 €	Investering 2017 €	Desinves teringen 2017 €	Afschrijvingen op Desinves teringen 2017 €	Afschrijving 2017 €	Aanschafprijs 31-12-2017 €	Cumulatieve afschrijvingen 31-12-2017 €	Boekwaarde 31-12-2017 €
1.1.2.1 Gebouwen en terreinen	6.323.069	2.879.326	3.443.743	163.736	0	0	365.375	6.486.805	3.244.701	3.242.104
1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	10.601.330	6.338.514	4.262.816	709.130	678.966	679.967	962.196	10.631.494	6.620.743	4.010.751
1.1.2.4 Andere vaste bedrijfsmiddelen (leermiddelen)	12.070	9.204	2.866	787	0	0	1.810	12.857	11.014	1.843
1.1.2.5 In uitvoering en vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2.6 Niet aan het proces dienstbare materiele vaste activa	1.864	1.369	495	0	766	766	219	1.098	822	276
Totaal materiële vaste activa	16.938.333	9.228.413	7.709.920	873.653	679.732	680.733	1.329.600	17.132.254	9.877.280	7.254.974

Toelichting:

Voor de gebouwen in juridisch en economisch eigendom is de economische waarde volgens de WOZ-beschikking per 1-1-2017 vastgesteld op € 109.000,- en bedraagt de boekwaarde op 31-12-2017 € 154.462,- .

In 2017 is er geïnvesteerd in het vervangen van inventaris, (ICT) apparatuur, schoolboeken en in verbouwingen.

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1 Activa

1.2 Vlottende activa

1.2.2	Vorderingen	2017 €	2016 €
1.2.2.1	Debiteuren	149.357	69.757
1.2.2.7	Ouders, deelnemers en cursisten	48.966	56.628
1.2.2.15	Overlopende activa		
	<i>Nog te ontvangen div. vergoedingen</i>	101.173	1.090.639
	<i>Nog te ontvangen restitutie WAO/WGA</i>		
		3.207	41.104
	<i>Voorschotten</i>	4.368	9.107
	<i>Vooruitbetaald</i>	583.725	568.821
	<i>Voorschotten personeel</i>	4.223	0
	Totaal overlopende activa	696.696	1.709.671
	Totaal vorderingen	895.019	1.836.056

Toelichting:

In het eerste kwartaal van 2018 is ruim 80% van de andere overlopende vorderingen ontvangen.

De vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

In de Nog te ontvangen div vergoedingen is in 2016 de verkoop opgenomen van de leermiddelen aan VDE ad € 627.000 . De laatste bedragen zijn begin april 2017 ontvangen.

Het bedrag van de vooruitbetaalde posten bestaat bijna geheel uit de huurkosten voor de leermiddelen voor het 2e deel van het schooljaar 2017-2018.

1.2.4	Liquide middelen	2017 €	2016 €
1.2.4.1	Kasmiddelen	5.626	7.674
1.2.4.2	Bank- en girorekeningen	709.672	987.933
1.2.4.2	Deposito's	6.720.806	5.512.502
	Totaal liquide middelen	7.436.104	6.508.109

Toelichting:

De spaartegoeden bij de Rabobank zijn verdeeld over twee spaarsoorten.

De middelen zijn te allen tijde vrij beschikbaar .

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Saldo 31-12-2016 €	Mutaties		Saldo 31-12-2017 €
		Bestemming resultaat 2017 €	Overige mutaties 2017 €	
2.1.1.1 Algemene reserve				
Algemene reserve	3.893.759	454.383	0	4.348.142
<i>Totaal algemene reserve</i>	3.893.759	454.383	0	4.348.142
2.1.1.2 Bestemmingsreserve publiek				
Reserve personeel	935.423	0	0	935.423
Reserve spaarbapo	313.498	-72.216	0	241.282
<i>Totaal bestemmingsreserves</i>	1.248.921	-72.216	0	1.176.705
Totaal eigen vermogen	5.142.680	382.167	0	5.524.847

Toelichting:

Algemene reserve

1. weerstandvermogen (excl. privaat vermogen)

Ultimo 2017 bedraagt dit percentage 12,5% $(5524847) / (44156544 + 23385)$
 (eigen vermogen uitgedrukt in een percentage van alle baten in een jaar inclusief de financiële baten en exclusief de buitengewone baten)

2. risicoprofiel

Onlangs is gestart met het uitrollen van het risicomanagement- en beheer. De risicogebieden ICT en Huisvesting zullen als eerste uitgewerkt worden en als basis dienen voor een verder uitgewerkt - en gedacht risicoprofiel voor de Onderwijsgroep Galilei.

Vooralsnog wordt het oude risicoprofiel benut tijdens de ontwikkelperiode van het nieuwe profiel.

In de komende begrotingscyclus is er in de meerjarenbegroting een doelstelling vastgelegd die tot doel heeft om binnen 4 jaar de algemene reserve (weerstandsvermogen) op een peil te hebben van 15%.

Daarnaast zal het doorvoeren van verbeteringen en implementeren van nieuwe beheersmaatregelen de financiële gevolgen van de risico's moeten dempen.

Bestemmingsreserve

Reserve personeel

Voor het vaststellen van de uitgangspunten zijn de volgende beleidsdocumenten als basis gehanteerd:

Weerstandsvermogen, bovenschoolse reserves en bapo-voorzieningen d.d. 6 november 2007

Mobiliteitsbeleid d.d. 8 januari 2007

Sociaal statuut d.d. 25 mei 2006

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

2 Passiva

Vanuit de beleidsdocumenten hebben we de onderdelen geselecteerd waaruit kosten met enig materieel belang zouden kunnen volgen. Doel hierbij is met name de bovenmatige risico's met betrekking tot personeel op te vangen en deze kosten gezamenlijk als schoolbestuur te dragen.

1. juridische ondersteuning voor personele vraagstukken

Hierbij gaat het om de kosten van juridische adviseurs en van gerechtelijke procedures die vanuit het bestuurskantoor begeleid worden of door de bestuursmanager als zodanig zijn toegestaan.

2. personele frictie (tijdelijk)

In beginsel worden tijdelijke fricties tussen personele baten en lasten door iedere school vanuit het eigen vermogen opgevangen. In dit kader gaat het om personeel dat – buiten directe invloed van de betreffende school – niet meer binnen de formatie van de overige scholen kan worden opgenomen.

3. sociaal statuut en mobiliteitsbeleid

a. loonkosten boventalligheid

In dit kader gaat het om personeel dat – buiten directe invloed van de betreffende school – niet meer binnen de formatie van de overige scholen kan worden opgenomen.

b. scholing

c. loopbaanadvies

d. Outplacement

e. Kwijtschelding studiekosten

f. Vertrekpremie

g. Onbetaald verlof met behoud van pensioenpremie

h. Overig

4. nieuwe wachtgeldverplichtingen

Voortkomend uit verminderde werkgelegenheid binnen het bestuur.

5. interim management

Het gaat hierbij om de meerkosten van interim-management ten behoeve van de waarneming van de functie van directeur/rector.

Reserve spaarbapo

	Bestemd door	Verwachte besteding	Status
Reserve spaarbapo	bevoegd gezag	2016-2020	actief

De baten en lasten van deze regeling BAPO zullen met ingang van het verslagjaar 2010 via de staat van baten en lasten (exploitatierekening) gaan lopen. Onderwijsinstellingen en schoolbesturen die reeds een voorziening voor de toekomstige lasten vanuit de BAPO- regeling hebben gevormd, zijn op basis van deze regeling genoodzaakt de voorziening vrij te laten vallen ten gunste van het eigen vermogen (stelselwijziging). Op basis van alinea 208 van hoofdstuk 660 Onderwijsinstellingen bestaat voor het bestuur c.q. het bevoegd gezag van een onderwijsinstelling overigens de mogelijkheid om de toekomstige bestedingsmogelijkheid van het eigen vermogen te beperken en op grond daarvan een bestemmingsreserve (publiek) voor de BAPO te vormen.

Toevoegingen en onttrekkingen worden vastgesteld via dezelfde rekenregels als voorheen bij de voorziening spaarbapo. De BAPO uren worden voor het netto aantal opgenomen en vermenigvuldigd met het voor dat jaar- en schoolsoort geldende GPL-bedrag. In de vaststelling wordt uitgegaan van een realisatiepercentage van 60%.

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans**2 Passiva****2.2 Voorzieningen**

2.2	Voorzieningen	Mutaties					Onderverdeling saldo 2017			
		Saldo	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente	Saldo	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar
		31-12-2016	2017	2017	2017	2017	31-12-2017			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1	Personeelsvoorzieningen									
2.2.1.1	Voorziening herinrichting	113.281	0	68.649	0	0	44.632	25.000	19.632	0
2.2.1.2	Voorziening personele verplichtingen	39.880	13.594	0	0	0	53.474	10.000	43.474	0
2.2.1.2	Voorziening levensfasebew verlof	376.214	173.196	0	0	0	549.410	0	274.705	274.705
2.2.1.3	Voorziening WGA/ZW er	0	242.857	0	0	2.375	245.232	30.462	210.960	3.810
2.2.1.4	Voorziening Jubilea	379.248	118.312	51.107	0	1.685	448.138	87.862	52.593	307.683
2.2.1.5	Voorziening WW/WW+	547.090	289.075	235.597	0	-3.789	596.779	181.110	304.701	110.968
2.3.3	Onderhoud	2.633.393	609.102	296.782	0	0	2.945.713	584.669	1.834.097	526.947
	Totaal voorzieningen	4.089.106	1.446.136	652.135	0	271	4.883.378	919.103	2.740.162	1.224.113

Toelichting:

De toekomstige verplichtingen in de personeelsvoorzieningen zijn berekend en contant gemaakt tegen 0,4%.

De *voorziening herinrichting* heeft betrekking op het Helinium en de direct betrokkenen zijn in 2015 op de hoogte gebracht van de belangrijkste wijzigingen in de organisatie.

In de *voorziening personele verplichtingen* zijn de kosten opgenomen voor spaarverlof.

In de *voorziening Levensfasebewust verlof* worden de gespaarde basisuren berekend tegen het actuele uurloon. Na 4 jaar wordt het eerste jaar in bedrag vastgezet, conform cao.

De *voorziening WGA/ZW er* dient om toekomstige uitkeringskosten te dekken nu met ingang van 1-1-2017 Galilei volledig eigen risicodragers is voor de WGA en Ziektewet flex (ZW).

De *voorziening jubilea* is berekend op basis van het personeelsbestand per 31-12-2017.

De *voorziening WW/WW+* bevat bestaande uitkering welke voor 25% aan het schoolbestuur worden doorbelast. Voor langer lopende uitkeringen wordt bij latere jaren een waarschijnlijkheidspercentage toegepast.

In de dotatie voorziening onderhoud is gerekend met de laatste meerjarenonderhoudsplannen (MJOP) , welke eind 2014 opgeleverd zijn.

In de voorziening onderhoud is tevens rekening gehouden met:

- * Inhaalslag achterstallig bouwkundig onderhoud;
- * Inhaalslag planmatig onderhoud W- en E-installaties met het oog op het nieuwe onderhoudscontract;
- * de voorziening gedurende de 15jaars periode op een voldoende peil blijft om planmatig onderhoud geclusterd eerder uit te voeren;
- * de nieuwe P&C cyclus onderhoud welke eind 2016 van start is gegaan. Hierin worden de jaarschijven uit de MJOP kortcyclisch (2-3 jaar) tegen het licht gehouden en vervolgens beoordeeld op prioriteit en noodzaak.

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

2 Passiva

2.4 Kortlopende schulden

		31-12-2017		31-12-2016	
		€	€	€	€
2.4.1	Schulden aan groepsmaatschappijen		0		0
2.4.4	Schulden aan OCW/EZ		0		18.100
2.4.8	Crediteuren		553.010		529.962
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen		1.438.507		2.494.321
2.4.10	Schulden terzake pensioenen		419.402		701.103
	Overige kortlopende schulden				
2.4.12	<i>Kruisposten</i>		0		0
2.4.12	<i>Nog te betalen kosten</i>	548.512		624.299	
2.4.12	<i>Borg leerlingen/ouders</i>	46.007		46.405	
2.4.6	<i>Gemeente Brielle</i>	0		17.000	
2.4.12	<i>Nog te betalen salariskosten</i>	0		15.098	
2.4.12	<i>Overige</i>	56.016		39.620	
			650.535		742.422
	Overlopende passiva				
2.4.14	<i>Overlopende subsidies OCW</i>	265.591		369.884	
2.4.15	<i>Vooruitontvangen investeringssubsidies</i>	449.456		642.761	
2.4.16	<i>Vooruitontvangen bedragen</i>	159.977		123.156	
2.4.17	<i>Vakantiegeld / Bindingstoelage</i>	1.241.394		1.200.590	
			2.116.418		2.336.391
	Totaal kortlopende schulden		5.177.872		6.822.299

Toelichting:

2.4.8 De crediteuren zijn vrijwel geheel in het eerste kwartaal van 2018 voldaan.

2.4.9 en 2.4.10 Het betreft hier de afdrachten aan de Belastingdienst en het ABP over december 2017. In januari 2018 zijn deze bedragen betaald. Over 2016 betrof dit de maanden december en november.

2.4.12 De nog te betalen kosten zijn grotendeels in het eerste kwartaal van 2018 voldaan.

2.4.12 Borg leerlingen/ouders

Dit betreft de borgstelling voor de kluisjes. Aan het einde van de schoolcarrière wordt dit bedrag geretourneerd.

2.4.15 Vooruitontvangen investeringssubsidies

Saldo 31-12-2016	Ontvangen Investerings- subsidies	Toegerekende subsidies -/-	Saldo 31-12-2017
€	€	€	€
642.761		193.305	449.456
642.761	0	193.305	449.456

Het betreft hier (semi)overheids investeringssubsidies welke, in een zelfde tempo als de afschrijvingen, vrijvallen ten gunste van de exploitatie. Zie rubriek 3.1.2 van de baten. Bovenstaand saldo bevat een bedrag van 0,3 miljoen met een langlopend karakter.

Model G Geoormerkte subsidies OCW

G1

Omschrijving subsidieproject			De prestatie is ultimo 2017 verslagjaar conform de subsidiebeschikking		
Omschrijving	Datum en kenmerk	Totaalbedrag toewijzing	Ontvangen t/m: 2017 €	geheel uitgevoerd en afgerond	nog niet geheel afgerond
Zij-instroom	4-4-2016 / 769743-1	40.000	40.000	X	
Lenteschool	12-06-2017 / LENZO17120	61.500	61.500	X	
LerarenOntwikkelfonds	14-11-2016 LOF16-0025-1094	18.178	18.178		X
Opleiding onbevoegden	10-10-2017 / KOVL17198	129.356	129.356		X
Studieverlof	20-09-2017 / 852853-1	123.308	123.308		X
Doorstroom PO-VO	20-12-2017 / DPOVO17029	74.000	37.000		X
Totaal		446.343	409.343	0	0

G2

Omschrijving subsidieproject

t/m 31-12-2016			t/m 31-12-2017			
Ontvangen	Besteed	Saldo	Ontvangen	Besteed t.b.v exploitatie	Besteed t.b.v investeringen	Te verrekenen
€	€	€	€	€	€	€

B6 Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen

Soort verplichting	Betreft	Duur	Omvang per jaar	Einddatum
Huur	Ricoh kopieermachines	4 jaar	160.100	31-1-2018
contract	CSU schoonmaak gebouwen	3 jaar	620.000	31-12-2019
contract	Arbobutler	1 jaar	59.500	31-7-2018
contract	Raet	3 jaar	47.500	31-12-2019
contract	van Dijk Leermiddelen	3 jaar	1.001.000	1-8-2020
contract	Unilogic Systeembeheer	3 jaar	188.000	1-8-2018
contract	Brite netwerkbeheer	3 jaar	75.000	1-8-2018
contract	Buyitdirect ict hardware	3 jaar	125.000	1-9-2019
contract	Cofely onderhoud W- en E-installaties	8 jaar	201.000	1-1-2024

Pensioen / ABP

Naar de stand van ultimo februari 2018 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds ABP 105,3%

(bron website www.abp.nl). Hiermee is het pensioenfonds weer boven de kritische grens van 88% .

Het ABP verwacht niet dat de pensioenen in 2018 niet verlaagd worden. De kans dat ABP de pensioenen in 2019 of de jaren daarna moet verlagen blijft aanwezig.

Daarnaast verwacht ABP dat de pensioenen de komende jaren niet verhoogd kunnen worden. Ze voorziet geen noodzaak voor de aangesloten onderwijsinstellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren . De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Soort

recht

<u>vordering</u>	<u>OCW</u>	2.436.800
------------------	------------	-----------

Door invoering van de vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs wordt de rijksbijdrage vanaf 2006 berekend over kalenderjaren en niet meer over schooljaren. Hierdoor is de basis vervallen van het betaalritmeverschil en dus de vordering. Door het ministerie van OC en W is in de regeling "onvoorzienne gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs" toegestaan de vordering jaarlijks vast te stellen op 7,5 % van het personele gedeelte van de lumpsum. De vordering kan pas geïnd worden op het moment dat de school wordt opgeheven (en er is geen sprake van samenvoeging) op een andere datum dan 1 augustus.

Onze stichting streeft continuïteit na en de kans dat de vordering tot uitkering leidt is vrijwel nihil.

B7 Model E Overzicht verbonden partijen

Brin	Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen €	Resultaat 2017 €	Art. 2:403 BW	Deelname %	Consolidatie %
12RB	Stichting Technisch Paviljoen Hellevoetsluis	stichting	Hellevoetsluis	onroerende zaken	0	0	Nee	0,68	0

Toelichting

Stichting Technisch Paviljoen Hellevoetsluis

De activiteiten van de Stichting bestaan voornamelijk uit het exploiteren en beheren van het registergoed Het Technisch Paviljoen 1 en 2 te Hellevoetsluis. De panden zijn eigendom van Sportfondsen H'sluis B.V. Deze vennootschap verhuurt de panden aan gemeente Hellevoetsluis. Gemeente Hellevoetsluis stelt de panden weer ter beschikking aan de Onderwijsgroep Galilei, waarvan o.a. participant Helinium deel uitmaakt. De zeggenschap binnen de Stichting is gelijk verdeeld over de drie partners: Albada college, Jacob van Liesveldt en het Helinium. Er is dus geen overheersende zeggenschap. Per 1.1.2008 is het beheer en de financiële administratie overgenomen door Helinium. Afspraken tussen partijen worden vastgelegd in een service level agreement en jaarlijks geëvalueerd. Door deze constructie wijziging zullen geen noemenswaardige activiteiten meer in de Stichting plaats vinden.

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen €	Resultaat 2017 €	Art. 2:403 BW	Deelname %	Consolidatie %
Samenwerkingsverband VPR	stichting	Brielle	Overig	nvt	nvt	Nee	0%	0%

Toelichting

Samenwerkingsverband Voorne Putten Rozenburg

De Onderwijsgroep Galilei is aangesloten bij het Samenwerkingsverband VPR. Onze bestuurder is lid van de Raad van toezicht van het SWV-VPR.

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten

3.1 Rijksbijdragen

	2017 €	Begroting 2017 €	2016 €
3.1.1 Normatieve Rijksbijdrage (VO)			
<i>Rijksbijdrage personele lasten</i>	32.490.167	32.220.843	31.328.764
<i>Rijksbijdrage materiële lasten</i>	6.256.274	6.122.621	6.159.269
Totaal norm. Rijksbijdr. OCW	38.746.441	38.343.464	37.488.033
3.1.2 Overige subsidies OCW			
<i>(Niet-)geoormerkte subsidies</i>	2.551.334	2.447.809	2.451.900
<i>Toegerekende subsidies egalisatierekening</i>	193.305	93.803	228.223
Totaal overige subsidies	2.744.639	2.541.612	2.680.123
3.1.3 Overheidsbijdragen via SWV	215.222	180.258	213.039
Totaal rijksbijdragen	41.706.302	41.065.334	40.381.195

3.2 Overige overheidsbijdragen

	2017 €	Begroting 2017 €	2016 €
3.2.2.2 Gemeentelijke bijdragen	65.339	60.870	57.043
Totaal Gemeentelijke bijdragen	65.339	60.870	57.043
3.2.2.3 Overige overheden	146.518	109.581	112.395
Totaal Overige overheden	146.518	109.581	112.395
Totaal overige overheidsbijdragen	211.857	170.451	169.438

Toelichting:

3.1.1 Normatieve rijksbijdrage (VO)

De bekostiging over 2017 is gebaseerd op het leerlingenaantal van 4.743 inclusief ISK (begroot:4.727 / 2016 :4.763).

3.1.2 (Niet-)geoormerkte subsidies

In de begroting zijn alleen bedragen opgenomen voor de op dat moment bekende besteding van de doelsubsidies. Na het vaststellen van de begroting zijn nieuwe subsidies beschikbaar gekomen en is duidelijk geworden hoe bepaalde subsidies in 2017 besteed zullen gaan worden.

3.2.2.3 Overige overheidsbijdragen

In 2017 zijn er vergoedingen ontvangen via o.a. het Samenwerkingsverband VPR en de Welplaat.

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten

3.5 Overige baten

	2017 €	Begroting 2017 €	2016 €
3.5.1 Opbrengst verhuur	63.014	85.000	105.786
3.5.2 Overige vergoedingen personeel	147.744	43.800	77.611
3.5.5 Ouderbijdragen	251.557	264.028	276.941
3.5.10 Overige baten			
3.5.10 <i>Bijdragen derden TPH</i>	191.390	226.600	226.694
3.5.10 <i>Kantine</i>	84.504	68.135	73.246
3.5.10 <i>bijdragen derden</i>	352.972	129.750	210.027
3.5.10 <i>Schoolreisjes en activiteiten</i>	766.638	694.629	510.171
3.5.10 <i>Baten voorgaande jaren</i>	330.541		79.704
3.5.10 <i>Overige</i>	50.025	24.810	72.870
Totaal overige baten	<u>1.776.070</u>	<u>1.143.924</u>	<u>1.172.712</u>
Totaal overige baten	2.238.385	1.536.752	1.633.050

Toelichting:

Overige baten

De vergoedingen onder Overige vergoedingen materieel zijn grotendeels voor schoolreisjes en activiteiten.

Dit geldt evenzo voor de hieraan gekoppelde lasten onder de overige instellingslasten. Deelname aan deze activiteiten geschiedt op vrijwillige basis.

Onder de Overige baten zijn de vergoedingen opgenomen voor projecten en plusklassen. Onder de overige instellingslasten zijn onder Projecten en ov.onderwijskosten de hieraan gekoppelde lasten terug te vinden.

Tevens is onder de overige baten een bedrag opgenomen voor de te ontvangen ESF-subsidie waaronder ook een afrekening over de periode tot en met 2016 en voorschotten over 2017. De ESF-subsidie vormt tesamen met de bijdragen van RPO Rijnmond opleidingsschool de rubriek *Bijdragen derden*.

In de baten voorgaande jaren is een vrijval opgenomen van een reservering voor WGA-premies over de jaren t/m 2010.

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten**4 Lasten****4.1 Personele lasten**

	2017 €	Begroting 2017 €	2016 €
4.1.1 Lonen en salarissen			
4.1.1.1 <i>Brutolonen en salarissen</i>	25.319.192	24.833.928	25.201.468
4.1.1.2 <i>Sociale lasten</i>	3.137.231	2.966.264	3.089.944
4.1.1.5 <i>Pensioenpremies</i>	3.740.535	3.780.461	3.164.972
	32.196.958	31.580.653	31.456.384
4.1.2 Overige personele lasten			
4.1.2.1 <i>Dotatie personele voorzieningen</i>	837.305	63.353	427.854
4.1.2.2 <i>Personeel niet in loondienst</i>	467.078	57.839	391.597
4.1.2.3 <i>WGA e/r</i>	33.899	132.629	191.354
4.1.2.3 <i>Nascholing</i>	255.842	307.138	225.504
4.1.2.3 <i>Bedrijfsgezondheidszorg</i>	77.930	70.877	75.609
4.1.2.3 <i>Overige</i>	621.525	426.005	557.067
Totaal overige personele lasten	2.293.579	1.057.841	1.868.985
4.1.3 Ontvangen vergoedingen			
4.1.3.3 Uitkeringen (-/-)	-140.071		-141.827
Totaal personele lasten	34.350.466	32.638.494	33.183.542

Toelichting:

De gemiddelde formatie bedroeg over 2017 437 fte's (2016:437 fte's). Over 2017 zijn de totale netto kosten voor ziektevervanging gedaald ten opzichte van 2016 tot ruim € 385.000,- (2016: € 508.000 begroot: 514.000).

Het hiermee samenhangende ziekteverzuimpercentage bedroeg over 2017 4,62% (2016: 4,40%). Over 2016 bedroeg het ziekteverzuimpercentage voor de sector VO 5,1% (2015:4,9%).

De dotatie personele voorzieningen is in 2017 hoog als gevolg van de ww en bww-uitkeringen en de eerste dotatie voor de WGA eigen risico. Met ingang van 1 januari 2011 is de Onderwijsgroep Galilei eigen risicodragers voor de WGA. Het risicowas voorheen ondergebracht bij een verzekeraar. Vanaf 1 januari 2017 is de Onderwijsgroep Galilei volledig eigen risicodragers en is er een borgsomverzekering afgesloten bij de NBM. Voor de langdurig zieken wordt een inschatting gemaakt van de kans op instroom en de daarmee samenhangende uitkeringskosten. Hiermee wordt het risico via een voorziening afgedekt. Onder de post WGA e/r staan vanaf 2017 de borgsomverzekering en de uitkeringskosten voor Ziektewet eigen risico.

4.2 Afschrijvingen

	2017 €	Begroting 2017 €	2016 €
4.2.2 Afschrijving materiële vaste activa			
<i>Gebouwen</i>	365.375	373.083	394.284
<i>Inventaris en apparatuur</i>	962.196	994.295	1.003.597
<i>Ov. Mat. vaste activa</i>	219	220	328
<i>Boeken/leermethoden</i>	1.810	5.400	265.066
Totaal afschrijvingen	1.329.600	1.372.998	1.663.275

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten**4 Lasten****4.3 Huisvestingslasten**

	2017 €	Begroting 2017 €	2016 €
4.3.1 Huur	241.475	268.123	243.168
4.3.3 Onderhoud			
4.3.7 Dotatie voorziening onderhoud	609.102	609.102	625.220
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie	438.334	344.450	612.732
	1.047.436	953.552	1.237.952
4.3.4 Energie en water	647.408	805.487	708.245
4.3.5 Schoonmaakkosten	919.445	909.116	869.680
4.3.6 Heffingen	62.004	73.264	68.600
4.3.8 Overige huisvestingslasten			
Tuinonderhoud	39.689	33.924	39.875
Bewaking / beveiliging	41.387	60.300	35.996
Huur containers en overige	99.864	97.057	111.479
Totaal overige huisvestingslasten	180.940	191.281	187.350
Totaal huisvestingslasten	3.098.708	3.200.823	3.314.995

4.4 Overige instellingslasten

	2017 €	Begroting 2017 €	2016 €
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
Administratie en beheer	40.160	40.925	34.979
Accountantskosten: onderzoek jaarrekening	45.373	31.935	41.325
Accountantskosten :adviesdiensten op fiscaal terrein	0	0	0
Accountantskosten:andere controle opdrachten	0	0	0
Accountantskosten: andere niet controlediensten	0	0	19.045
Telefoon- en portokosten e.d.	84.804	74.990	77.394
Salarisverwerking	59.612	73.369	59.887
Drukwerk	20.018	32.750	18.007
Externe deskundigen	285.415	303.936	516.648
Overige	10.631	21.438	9.285
Totaal 4.4.1	546.013	579.343	776.570

Toelichting accountantskosten

Astrium accountants			
onderzoek jaarrekening	30.250	31.935	0

De opgenomen honoraria zijn gebaseerd op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening over het boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft.

Deloitte accountants -en netwerk			
onderzoek jaarrekening (2016)	15.123	0	41.325
adviesdiensten op fiscaal terrein	0	0	0
andere controle opdrachten	0	0	0
andere niet controlediensten	0	0	19.045

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten**4 Lasten**

		2017	Begroting 2017	2016
		€	€	€
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
	<i>Inventaris</i>	50.754	58.669	56.753
	<i>Apparatuur</i>	21.474	29.526	20.581
	<i>Overige:</i>			
	<i>ICT kosten beheer & software</i>	661.094	668.900	671.495
	<i>Reproductie</i>	289.733	221.045	261.699
	<i>Abonnementen - tijdschriften</i>	16.665	17.400	16.478
	<i>Overige</i>	2.761	3.006	4.256
	Totaal overige	970.253	910.351	953.928
	Totaal 4.4.2	1.042.481	998.546	1.031.262
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen			
	<i>Leermiddelen</i>	1.865.356	1.676.040	1.505.174
	<i>Bibliotheek/mediatheek</i>	6.589	6.350	6.560
	Totaal 4.4.3	1.871.945	1.682.390	1.511.734
		2017	Begroting 2017	2016
		€	€	€
4.4.4	Dotatie overige voorzieningen	9.826	0	0
	Totaal 4.4.4	9.826	0	0
4.4.5	Overige Instellingslasten			
	<i>PR en marketing</i>	100.876	113.175	128.428
	<i>Representatiekosten</i>	18.290	10.128	9.423
	<i>Kantinekosten</i>	109.028	85.065	97.621
	<i>Excursies / werkweek / sportdagen</i>	595.767	571.405	365.939
	<i>Testen en Toetsen</i>	132.211	139.167	171.283
	<i>Medezeggenschapsraad</i>	13.911	19.600	20.648
	<i>Verzekeringen</i>	33.989	33.134	33.787
	<i>Contributies bestuurlijke organisaties</i>	110.342	107.085	105.852
	<i>Studiedagen en conferenties</i>	5.119	1.500	3.379
	<i>Projecten en ov. Onderwijskosten</i>	370.700	491.658	339.076
	<i>Overige</i>	48.301	30.400	33.718
	Totaal 4.4.5	1.538.534	1.602.317	1.309.154
	Totaal overige instellingslasten	5.008.799	4.862.596	4.628.720

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

6 Financiële baten en lasten

		2017		Begroting 2017		2016
		€		€		€
6.1	Financiële baten					
6.1.1	Rentebaten	23.385		16.700		51.979
6.1.1	Overige financiële baten	<u>0</u>		<u>0</u>		<u>0</u>
		23.385		16.700		51.979
6.2	Financiële lasten					
6.2.2	Rentelasten	0		0		262
6.2.2	Bankkosten	<u>10.189</u>		<u>7.160</u>		<u>7.576</u>
		10.189		7.160		7.838
	Saldo financiële baten en lasten	13.196		9.540		44.141

C1 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

C2 Voorstel bestemming exploitatiesaldo

Het exploitatiesaldo over 2017 is volgens onderstaande verdeling aan de betreffende reserves toegevoegd danwel onttrokken.

	2017 €
Toevoeging Algemene reserve	454.383
Onttrekking spaarbepo	-72.216
	<u>382.167</u>

D1 Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursnummer	41594
Naam instelling	Stichting Onderwijsgroep Galilei
KvK nummer	24391113
Adres	Theemsweg 61
Postadres	Postbus 121
Postcode / Plaats	3200 AC / Spijkenisse
Telefoon	0181-650955
Fax	0181-611303
E-mail	
Internet-site	www.onderwijsgroepgalilei.nl
Bestuurders	Mevr. Ir.F.A. Steenblik / Dhr. P.R. Slier
Contactpersoon	dhr. G. Stam
Telefoon	0181-650954
E-mail	gstam@onderwijsgroepgalilei.nl
Brinnummers	11ZH, 12RB, 14AP, 18VA, 19DH, 23AP
Fusiedatum	1-3-2006

E1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Toezicht van Stichting Onderwijsgroep Galilei

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting Onderwijsgroep Galilei te Spijkenisse gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Onderwijsgroep Galilei op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2017 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2017.

De jaarrekening bestaat uit:

- (1) de balans per 31 december 2017;
- (2) de staat van baten en lasten over 2017; en
- (3) de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2017. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Onderwijsgroep Galilei, zoals vereist in de Verordening inzake de Onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf 2.2.2. Bestuursverslag van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2017 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2. Bestuursverslag van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2017 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de overige OCW wet- en regelgeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur 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 fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht, dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Een meer gedetailleerde beschrijving van onze verantwoordelijkheden is opgenomen in de bijlage bij onze controleverklaring.

Zoetermeer, 18 juni 2018
Astrium Onderwijsaccountants B.V.

Was getekend,
Drs. N.E. Lansbergen RA EMITA RE

Bijlage bij de controleverklaring

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2017, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder de eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

WNT-verantwoording 2017

Bezoldiging topfunctionarissen

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Onderwijsgroep Galilei van toepassing zijnde regelgeving: het WNT-maximum voor het onderwijs, plafond € 153.000,- .

Het bezoldigingsmaximum in 2017 voor Stichting Onderwijsgroep Galilei is € 153.000,-. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van [Raad van Toezicht / Raad van Commissarissen] bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	F.A. Steenblik	P. Slier
Functie(s)	Bestuurder	Waarnemend Bestuurder
Duur dienstverband	1/1 - 31/5	1/1-31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1	1
Gewezen topfunctionaris	nee	nee
Echte dienstbetrekking	ja	ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	nvt	nvt
Individueel WNT-maximum	63.296	153.000
Bezoldiging		
Beloning	50.477	133.370
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	7.292	17.500
Subtotaal	57.769	150.870
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	0
Totaal bezoldiging	57.769	150.870
Motivering indien overschrijding: zie	nvt	nvt
Gegevens 2016		
Duur dienstverband in 2016	1/1-31/12	21/9-31/12
Omvang dienstverband 2016 (in fte)	1	1
Bezoldiging 2016		
Beloning	134.637	35.071
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	15.035	4.328
Totaal bezoldiging 2016	149.672	39.399
Individueel WNT-maximum 2016	152.000	42.361

categorie	compl. punten
1 40mln omzet	6
2 4600 -4800 leerlingen	3
3 4 sectoren	4
Totaal complexiteitspunten	13
Bezoldigingsklasse	E
Max bezoldiging	153.000

WNT-verantwoording 2017**Bezoldiging topfunctionarissen**

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Onderwijsgroep Galilei van toepassing zijnde regelgeving: het WNT-maximum voor het onderwijs, plafond € 153.000,- .

Het bezoldigingsmaximum in 2017 voor Stichting Onderwijsgroep Galilei is € 153.000,-. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van [Raad van Toezicht / Raad van Commissarissen] bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

categorie	compl. punten
1 40mln omzet	6
2 4600 -4800 leerlingen	3
3 4 sectoren	4
Totaal complexiteitspunten	13
Bezoldigingsklasse	E
Max bezoldiging	153.000

Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	A.J. van Gorsel	A.J. van Gorsel	H.C. Onnekink	M. Trouwborst	M. Trouwborst	P. Slier	G.W. Beetstra	I. Baldé	J. van den Bouwhuijsen
Functie(s)	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Duur dienstverband	1/4 - 31/12	1/1-31/3	1/1 - 31/12	1/4 - 31/12	1/1-31/3		1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum[1]	17.291	3.773	15.300	11.527	5.659	0	15.300	15.300	15.300
Bezoldiging									
Beloning	4.824	1.579	6.403	5.100	2.388	0	6.403	6.800	6.800
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal[2]	4.824	1.579	6.403	5.100	2.388	0	6.403	6.800	6.800
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging	4.824	1.579	6.403	5.100	2.388	0	6.403	6.800	6.800
Motivering indien overschrijding; zie	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Gegevens 2016									
Duur dienstverband in 2016	1/1 - 20/9	21/9-31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	21/9-31/12	1/1 - 20/9	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2016									
Beloning	4.614	1.789	7.186	7.980	2.652	4.900	7.186	7.980	7.980
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2016	4.614	1.789	7.186	7.980	2.652	4.900	7.186	7.980	7.980
Individueel WNT-maximum 2016	26.700	4.039	17.800	17.800	6.059	10.952	17.800	17.800	17.800

WNT-verantwoording 2017

Bezoldiging topfunctionarissen

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Onderwijsgroep Galilei van toepassing zijnde regelgeving: het WNT-maximum voor het onderwijs, plafond € 153.000,- .

Het bezoldigingsmaximum in 2017 voor Stichting Onderwijsgroep Galilei is € 153.000,-. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van [Raad van Toezicht / Raad van Commissarissen] bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

categorie	compl. punten
1 40mln omzet	6
2 4600 -4800 leerlingen	3
3 4 sectoren	4
Totaal complexiteitspunten	13
Bezoldigingsklasse	E
Max bezoldiging	153.000

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

bedragen x € 1	
Functie(s) gedurende dienstverband	
Omvang dienstverband (in fte)	
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	
Individueel WNT-maximum ontslaguitkering[1]	75.000
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	
-/- Onverschuldigd deel	
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	0
Waarvan betaald in 2017	0
Verplichte motivering indien overschrijding:	nvt

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

n.v.t.

Bezoldiging of ontslaguitkering niet-topfunctionarissen

n.v.t.

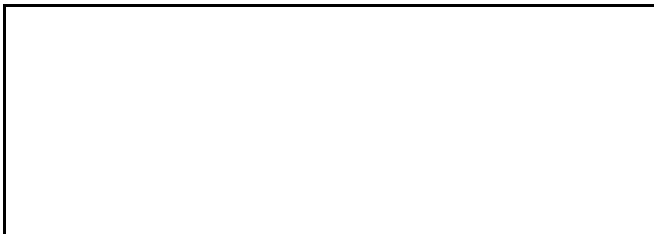
Vaststelling Jaarverslag 2017

Op 25 mei 2018 is het jaarverslag 2017 van de Stichting Onderwijsgroep Galilei vastgesteld.



Mr. drs. P. R. Slier
Interim-Bestuurder Stichting Onderwijsgroep Galilei

Op 18 juni 2018 is het jaarverslag 2017 van de Stichting Onderwijsgroep Galilei goedgekeurd.



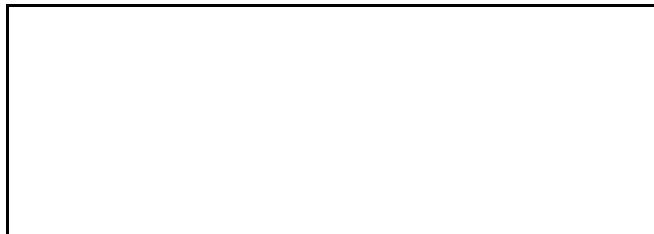
A.J. van Gorsel
voorzitter Raad van Toezicht



M. Trouwborst
lid Raad van Toezicht



G.W. Beetstra
lid Raad van Toezicht



H.C. Onnekink
lid Raad van Toezicht



J. van den Bouwhuijsen
lid Raad van Toezicht



I. Baldé
lid Raad van Toezicht