

Jaarverslag 2015

van de Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad

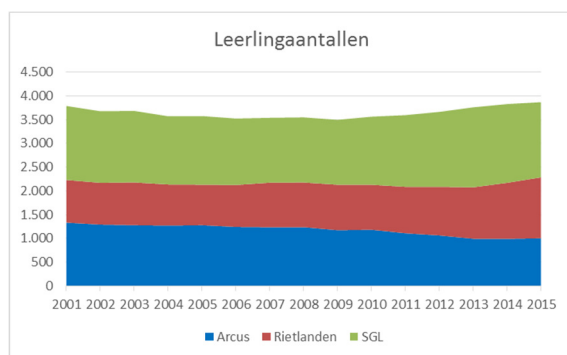
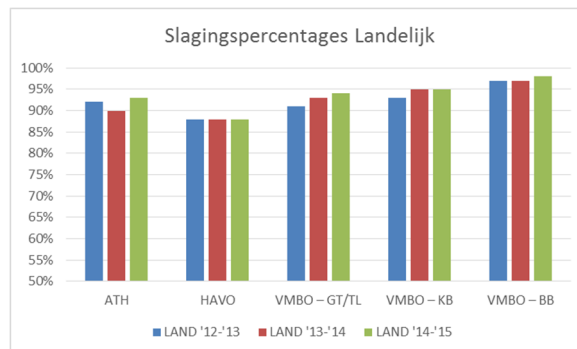
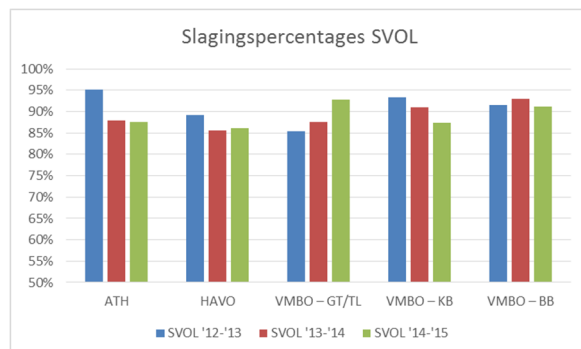
20 juni 2016

Inhoudsopgave

1. Kerncijfers & Voorwoord.....	2
2. Verslag van het jaar 2015	4
2.1 Algemene informatie & Governance.....	4
2.2 Ons Onderwijs	5
2.3 Onze medewerkers.....	10
2.4 Onze omgeving.....	16
2.5 Overig	22
2.6 Paragraaf continuïteit.....	23
2.7 Financiën en de jaarrekening	34
2.8 Begroting 2016	36
3. Jaarrekening	37
3.1 Grondslagen voor de jaarrekening.....	37
3.2 Kerncijfers.....	41
3.3 Balans (model MAB)	42
3.4 Staat van baten en lasten (model MB).....	44
3.5 Kasstroomoverzicht (model MC).....	45
3.6 Toelichting op de balans.....	46
3.7 Toelichting op de staat van baten en lasten	57
4. Aanvullende informatie behorende bij de jaarrekening.....	64
4.1 Niet in de balans opgenomen regelingen	64
4.2 Overzicht verbonden partijen	65
4.3 Subsidies zonder verrekeningsclausule.....	65
4.4 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (semi) publieke sector.....	66
5. Overig	69
5.1 Controleverklaring.....	69
5.2 Voorstel bestemming exploitatiesaldo	70
5.3 Gebeurtenissen na balansdatum	70
5.4 Gegevens over de rechtspersoon.....	70
6. Ondertekening.....	71

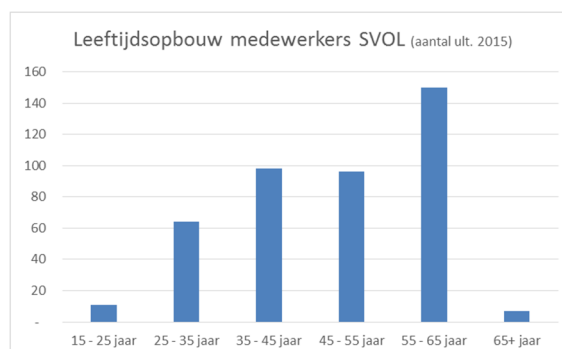
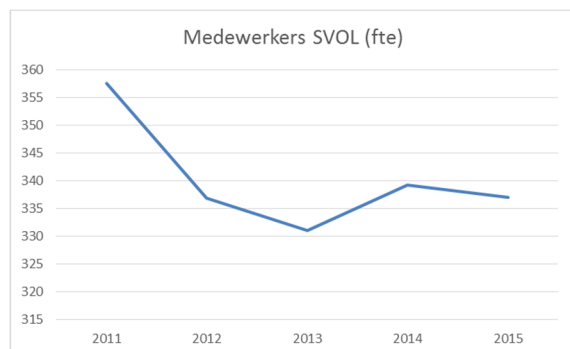
1. Kerncijfers & Voorwoord

Kerncijfers Onderwijs

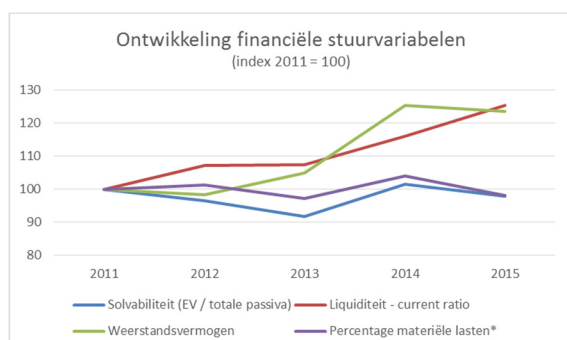


De slagingspercentages Atheneum en Havo liggen op niveau van vorig jaar. VMBO GL/TL laten positieve ontwikkeling zien de afgelopen jaren. Overige VMBO-richtingen lagen afgelopen schooljaar lager dan het jaar ervoor. Het aantal leerlingen nam in 2015 met 35 toe.

Kerncijfers Medewerkers



Kerncijfers Financiën



Solvabiliteit blijft globaal op het niveau van 2011. Liquiditeit en weerstandsvermogen nemen ook dit jaar toe.

	2012	2015	norm
Solvabiliteit (EV / totale passiva)	0,4	0,4	> 0,30
Liquiditeit - current ratio	1,2	1,4	> 0,75
Weerstandsvermogen	17%	21%	-
Percentage materiële lasten*	21%	21%	-

Voorwoord

Het kalender jaar 2015 stond in het teken van de twee onderwijsclusters vmbo en havo/vwo. In maart stemde de GMR in met de plannen om de huidige drie scholen van de stichting over te laten gaan in twee clusters, waarin de brede scholengemeenschappen plaatsmaken voor een havo/vwo een vmbo cluster. Na de instemming en in voorbereiding hierop, is intern, maar ook extern veel overleg geweest. Er heeft een uitvoerig communicatietraject plaatsgevonden naar de medewerkers van de SVOL, maar ook naar stakeholders, waaronder het PO, MBO, HBO, de gemeente Lelystad en het bedrijfsleven. In juli zijn drie werkgroepen van start gegaan met 45 medewerkers, ouders en leerlingen. Zij hebben in november drie adviezen uitgebracht: één over de invulling van het vmbo-cluster, één over de invulling van het havo/vwo-cluster en één over de invulling van identiteit in beide clusters. Inmiddels heeft in maart 2016 de GMR met deze adviezen ingestemd. Per augustus 2015 zijn twee nieuwe rectoren benoemd die beide clusters gaan leiden en die nu rector zijn van de SGL en de Rietlanden.

Samen met de Gemeente Lelystad zijn inplanningsstudies gemaakt om te kijken of en hoe de uitgewerkte adviezen voor beide clusters in de gebouwen ondergebracht kunnen worden. Hieruit is ook een kostenraming gemaakt. Deze ligt aan de basis van het traject dat nu door het College van B&W en de gemeenteraad van Lelystad moet worden gelopen om te bekijken of men de gewenste (ver-)nieuwbouw wil en kan betalen. Rond de zomervakantie 2016 zal hierover een besluit worden genomen.

De onderwijskundige en financiële gevolgen van Passend Onderwijs hebben intern en extern weer veel aandacht gehad. In het gepresenteerde nieuwe ondersteuningsplan zijn concrete doelstellingen opgenomen voor de verdere invulling van Passend Onderwijs. Er is een plan uitgewerkt in samenwerking met Edivier om een zogenaamde Arrangementklas te starten waarin leerlingen die normaal gesproken naar het VSO zouden gaan, maar die relatief dicht bij het reguliere onderwijs staan zitting krijgen. Deze klas zal gestart worden op de SGL (het definitieve besluit is begin april 2016 genomen).

De exploitatie voor 2015 laat een positief resultaat zien. Baten en lasten ontwikkelden zich in lijn met de verwachting die in de loop van het jaar is bijgesteld, met name als gevolg van het loonakkoord. Eenmalige lasten zijn gecompenseerd door eenmalige baten.

De examenresultaten van de drie scholen laten een wisselend beeld zien. Algemeen kan gesteld worden dat deze voor verbetering vatbaar zijn.

De theoretische leerweg van de SGL heeft in 2015 weer een basisarrangement van de inspectie gekregen.

Het aantal leerlingen bedroeg in 2015 3.853 voor de SVOL. De verdeling over de scholen laat een wisselend beeld zien: op De Rietlanden zaten 1.281, op de SGL 1.572 en op ISG Arcus 1.000 leerlingen. Mede als gevolg van de groei in aantal leerlingen is het aantal medewerkers in 2015 weer licht toegenomen.

De financiële positie van de SVOL laat sinds 2011 een positieve ontwikkeling zien: solvabiliteit en liquiditeit liggen boven de norm en het weerstandsvermogen blijft stabiel tot positief.

In dit jaarverslag zullen we nader ingaan op de ontwikkelingen en activiteiten op de gebieden bestuur, onderwijs, personeel, financiën en huisvesting.

Lelystad, juni 2016

2. Verslag van het jaar 2015

2.1 Algemene informatie & Governance

In 2014 is binnen de SVOL de overstap gemaakt van een Toezichthoudend bestuur naar een Raad van Toezichtmodel. Deze overgang is ingegaan per 1 augustus 2014. In 2015 is afscheid genomen van de heer B.J. van Bochove. Mevrouw L.H. Brouwer is op voordracht van de GMR toegetreden tot de Raad van Toezicht.

Het bevoegd gezag

Het bevoegd gezag van de Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad SVOL ligt in handen van de bestuurder, Barry Lommen.

Toezicht houdend orgaan

Toezicht vindt plaats door de Raad van Toezicht. Deze bestaat uit vijf leden:

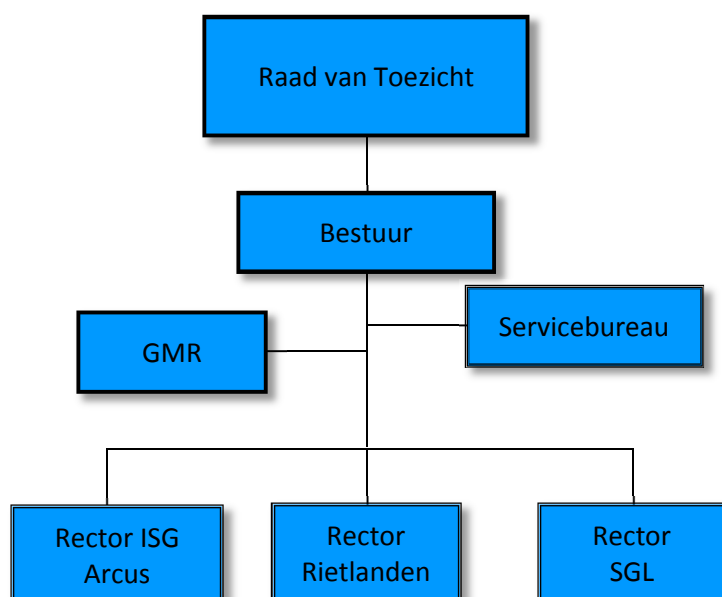
Mevrouw drs. A.J. Leeuwe-Tak (voorzitter), mevrouw drs. L.H. Brouwer, P.W.M.M. Ligtenberg, mr. drs. M.C.P. de Ridder en drs. M.R. Roeffel RC.

Het bestuur en de Raad van Toezicht van de SVOL zijn lid van de Vereniging van Toezichthouders in Onderwijsinstellingen (VTOI) en de bezoldiging van het bestuur en de Raad van Toezicht vindt plaats conform de richtlijnen van de VTOI.

De onder het bevoegd gezag staande scholen zijn:

- Interconfessionele Scholengemeenschap Arcus,
- Scholengemeenschap De Rietlanden en
- Scholengemeenschap Lelystad.

Governance (“Goed Bestuur”)



Het Raad van Toezichtmodel van de SVOL voldoet aan de eisen van de wet op het gebied van governance. Er is sprake van een bezoldigd bestuur en een Raad van Toezicht. Voor de scholen is gekozen voor één eindverantwoordelijke rector. Deze zijn in augustus 2015 aangesteld. Nadere uitwerking is vastgelegd in een beslisdocument “Bestuursstructuur SVOL”.

Medewerkers SVOL

De SVOL heeft in 2015 in totaal 426 medewerkers in dienst waarvan 327 onderwijzende medewerkers en 94 onderwijsondersteunende medewerkers; 248 medewerkers met een parttime functie en 178 medewerkers met een fulltime functie. Er is één bestuurder, er zijn drie rectoren, vijf conrectoren en 14 afdelingsleiders.

De SVOL heeft een eigen servicebureau waar 13 medewerkers werkzaam zijn. Dit servicebureau is gehuisvest aan de Lindelaan 99, Postbus 2310, 8203 AH Lelystad.

2.2 Ons Onderwijs

Visie, missie en centrale doelstellingen van het onderwijs binnen de SVOL

Respect, ruimte en resultaat zijn drie fundamentele waarden van waaruit wij onderwijs en leiding willen verzorgen binnen de SVOL:

- Respect: “Social Capital” (*), elkaar accepteren en met elkaar samenwerken
- Ruimte: brede ontwikkelingskansen en de eigen verantwoordelijkheid er gebruik van te maken (ruimte geven en ruimte nemen)
- Resultaat: De waarden respect en ruimte inzetten om tot een optimaal onderwijsresultaat te komen.

(*) “Scholen die in menselijk kapitaal investeren, creëren een basis voor succes” (Michael Fullan, 2014)

Deze drie waarden liggen onder de centrale doelstellingen van het onderwijs binnen de SVOL, die deels afgeleid zijn van de zes pijlers van de High Performance School.

Wij werken aan:

- Excellente kwaliteit en ontwikkeling van het vakmanschap van docenten
- Excellent leiderschap
- Een focus op excellent onderwijs
- Een focus op leerrendement (opbrengstgericht werken)
- De ontwikkeling van een innovatieve cultuur
- Het creëren van maatschappelijke meerwaarde

Daarnaast stellen wij ons ten doel te werken aan een brede vorming van onze leerlingen waarin niet alleen kennisontwikkeling, maar ook persoonsvorming en maatschappelijke voorbereiding van belang zijn.

Ons onderwijs moet een bijdrage leveren aan een sfeer van tolerantie, kritisch zelfbewustzijn en een rijker individueel leven (Nussbaum). Het vormt onze leerlingen tot actieve deelnemers aan een democratische samenleving waarin plaats is en blijft voor diversiteit, vrijheid en tolerantie.

Vanuit deze waarden en doelstellingen bepalen we de kaders voor de inrichting van het onderwijs dat de SVOL aanbiedt.

Integraal kwaliteitsbeleid en horizontale verantwoording

a. Integraal

Om deze doelstellingen te realiseren is een integraal kwaliteitsbeleid opgesteld. Daarin is opgenomen hoe de kwaliteit van ons onderwijs- personeels- en financieel beleid bewaakt en ontwikkeld dient te worden. Iedere school concretiseert het beleid zoals dat is uitgezet in een eigen school(beleids)plan. Om de samenhang binnen de SVOL te bewaken, onderling te kunnen vergelijken en te garanderen wordt intensief samengewerkt. Gedurende het jaar worden zaken met betrekking tot onderwijs, zorg, personeel, beheer en financiën met de schoolleidingen van de drie scholen gemonitord, geëvalueerd en opnieuw vastgesteld om te komen tot verdere verbetering. Dit vindt plaats door middel van de directieraad, waarin bestuurder en de drie rectoren tweewekelijks overleg hebben, drie managementrapportages van de scholen per jaar, regelmatige bilaterale overleggen tussen bestuurder en de rectoren en het werken met managementcontracten.

b. Vensters voor Verantwoording

Een bijdrage aan het kwaliteitsbeleid levert “Vensters voor verantwoording” Het project Vensters voor Verantwoording is een initiatief van schoolleiders en bestuurders in het voortgezet onderwijs. Het doel is de verantwoording in en om de school naar belanghebbenden (o.a. inspectie, ouders, basisscholen en gemeente). In het project maken scholen in het voortgezet onderwijs afspraken op welke wijze zij de schoolprestaties via hun website presenteren zodat die vergelijkbaar zijn met andere scholen. Vensters voor verantwoording is te raadplegen via VenstersVO.nl. Scholenopdekaart.nl is gekoppeld aan Vensters en biedt de mogelijkheid om diverse scholen met elkaar te vergelijken.

c. Opbrengsten

In 2015 zijn alle afdelingen van de drie scholen positief beoordeeld door de Inspectie van het Onderwijs.

De theoretische leerweg van de SGL heeft dit jaar weer een basisarrangement van de inspectie gekregen.

De drie scholen hebben een goed zicht op de behaalde resultaten en sturen bij waar nodig is.

d. Examenresultaten 2015 van de drie scholen

Uit de overzichten op blz. 7 blijkt dat op de scholen bij een aantal leerwegen goede resultaten behaald worden, maar dat andere weer achterblijven ten opzichte van de landelijke benchmark. Met name de SGL scoort in de breedte lager ten opzichte van de landelijke percentages. Op alle drie de scholen is er hard aan gewerkt om de achterblijvende resultaten weer op orde te krijgen.

% geslaagd	school	landelijk	school	landelijk	school	landelijk	school	landelijk
	2012	2012	2013	2013	2014	2014	2015	2015
ISG Arcus								
GYM	86	87	96	92	93	90	100	93
ATH					85		75	
HAVO	80	87	93	88	89	88	91	88
VMBO – GT	83	91	80	92	88	93	92	94
VMBO – KB	87	93	92	93	96	95	81	95
VMBO – BB	97	96	86	97	100	97	92	98
VMBO – LWT					75		100	
De Rietlanden								
ATH	91	87	96	92	88	90	71	93
HAVO	90	87	88	88	84	88	89	88
VMBO – TL	84	91	97	91	96	93	98	94
VMBO - KB	95	93	97	93	93	95	98	95
VMBO - BB	96	96		97	96	97	100	98
SGL								
ATH	83	87	94	92	84	90	90	93
HAVO	81	87	87	88	84	88	81	88
VMBO – GT/TL	96	91	82	91	82	93	90	94
VMBO – KB	92	94	92	93	86	95	85	95
VMBO – BB				97		97		98

e. Horizontale verantwoording

Dit jaarverslag zal, na goedkeuring van de Raad van Toezicht en vaststelling door het bestuur, besproken worden met de GMR en de leden van de directieraad. Daarnaast wordt dit ook besproken met de wethouder van onderwijs in Lelystad en wordt het jaarverslag gepubliceerd op de website van de stichting.

Onderwijsontwikkeling: “Van drie scholen naar twee clusters”

In de notitie “Contouren voor een toekomstbestendig en uitdagend voortgezet onderwijs in Lelystad”, die in december 2014 gepresenteerd is aan alle medewerkers, ouders, leerlingen en externe partners werden vele nieuwe mogelijkheden geschetst voor de toekomstige inrichting van het onderwijs binnen de SVOL. In maart 2015 heeft de GMR ingestemd met de overgang naar twee clusters. In juli 2015 zijn drie werkgroepen voor het vmbo, havo/vwo en Identiteit gestart om de voorstellen uit de contouren verder uit te werken. Maart 2016 heeft de GMR ingestemd met deze adviezen. Een en ander is na te lezen in de brochure waarin de drie adviezen zijn opgenomen. Ook op de website van de SVOL is deze informatie te vinden.

VSV

De doelstelling om het aantal voortijdige schoolverlaters (VSV-ers) terug te dringen verloopt ongeveer als gepland. Het aantal VSV-ers ligt voor regio Flevoland iets boven het landelijke gemiddelde.

Maatregelen die ingezet worden om een verdere daling te bewerkstelligen zijn: een nauwere samenwerking met het MBO; een nauwkeurige registratie van de schoolverlaters naar de vervolgopleidingen; het scholen van mentoren op het gebied van loopbaanoriëntatie en het intensiveren van het contact met leerplicht.

Zorg en Passend Onderwijs

Om invulling te geven aan Passend Onderwijs is de SVOL volop in beweging. Op de scholen zijn de professionals van de Ondersteuningsteams (voormalig ZAT en zorglokaal) intensief bezig de omschakeling te maken van leerlingbegeleiding naar ondersteuning van mentoren en docententeams om zo de leerlingen die dit nodig hebben passende extra ondersteuning te bieden. We noemen dit “versterking van de basis” omdat het in de klas moet gebeuren: de docent en mentor maken het verschil. De basis van deze omslag is de invoering van het handelingsgericht werken (HGW) waarbij de Ondersteuningsteam geschoold worden en deze vervolgens dit binnen de scholen op het niveau van klassen- en leerlingbesprekingen implementeren. De samenwerking binnen de Ondersteuningsteams is daarmee ook aan verandering onderhevig, binnen de Ondersteuningsteams zijn meer jeugdhulpfunctionarissen gedetacheerd sinds zomer 2015 om zo ook de aansluiting onderwijshulp en jeugdhulp te versterken. Dit alles onder het bestuurlijke kader van de Lokale Educatieve Agenda (LEA) 2014 – 2018 waarbij de SVOL trekker is van programmalijn 2 “Passend Onderwijs in aansluiting met Jeugdhulp”.

Naast deze ontwikkelingen door de professionals in de scholen wordt er in samenwerking met de andere partners in het Samenwerkingsverband V(S)O volop gewerkt aan het creëren van randvoorwaarden om te komen tot een verkleining van de instroom van leerlingen in het VSO. Voorbeelden hiervan zijn de veranderende personele samenstelling van het Expertise Netwerk en de voorzet tot de instelling van een Stuurgroep PO-VO. In het Expertise Netwerk zit meer onderwijskundige ervaring en zijn leidinggevend en in de Stuurgroep PO-VO zitten schoolleiders met mandaat zodat er slagvaardiger geopereerd kan worden.

Qua communicatie heeft de SVOL naast de deelname aan de gebruikelijke momenten ook een nieuwe folder ontwikkeld met daarin praktische verhalen van leerlingen met een ondersteuningsbehoefte en hoe aan de vervulling hiervan de praktijk vorm en inhoud wordt gegeven.

Kortom volop in beweging, maar aan de andere kant ook nog een complexe weg te gaan.

Onderwijstijd

De drie scholen programmeren voldoende onderwijstijd en registreren volgens het beoordelingskader van het ministerie OC&W. Gedurende het schooljaar monitoren de schoolleidingen de onderwijstijd per klas en sturen zo nodig bij. De maatwerkactiviteiten zijn met de MR-en afgestemd.

ICT in de SVOL

In 2015 zijn de eerder ingezette ontwikkelingen verder doorgevoerd. Via een Europese aanbesteding zijn alle vestigingen voorzien van nieuw kopieerapparatuur welke geleverd is door Konica Minolta. Daarnaast komt er langzamerhand ook een overkoepelende SVOL behoefte in de drie verschillende ICT afdelingen. Om gezamenlijkheid te creëren is een extern bedrijf benaderd om te helpen aan een gezamenlijke visie en gezamenlijke doelen. Deze ontwikkeling wordt in 2016 verder uitgewerkt. Ook wordt er voorzichtig gekeken of het niet mogelijk is om van drie Magisters (Leerlingenadministratiepakket), één gezamenlijk pakket te maken.

In 2015 is duidelijk geworden dat vanaf 2016 de hardware-inkopen Europees aanbesteed moeten worden.

Per school kan nog het volgende genoemd worden:

ISG Arcus

Op ISG Arcus is dit jaar uitvoerig getest met VDI (Virtual desktops), de apple-TV's kunnen nu goed in het netwerk functioneren. Hierdoor is dit een zeer bruikbaar apparaat in de klas geworden. Daarnaast is gestart met Zuludesk, een programma waarmee docenten en systeembeheerders iPads kunnen beheren.

SG de Rietlanden

Op de Rietlanden zijn er voor 2015, naast de normale ontwikkelingen, geen bijzonderheden te melden op ICT-gebied.

SGL

Op de SGL is veel tijd besteed aan de consolidatie van netwerk hardware, daarnaast is er een server vervangen. Ook is er een kleine uitbreiding gekomen op het aantal werkstations.

Huisvesting

Met de contouren wordt richting gegeven aan het Voortgezet Onderwijs in Lelystad. Bij het vormgeven van een tweetal clusters zal ook de gebouwelijke situatie meegenomen worden. Daarbij wordt nauw overleg gevoerd met de Gemeente Lelystad. In 2016 wordt hier door de gemeente Lelystad een besluit over genomen.

Tot slot

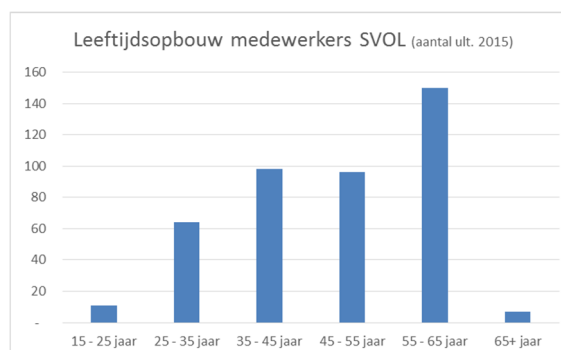
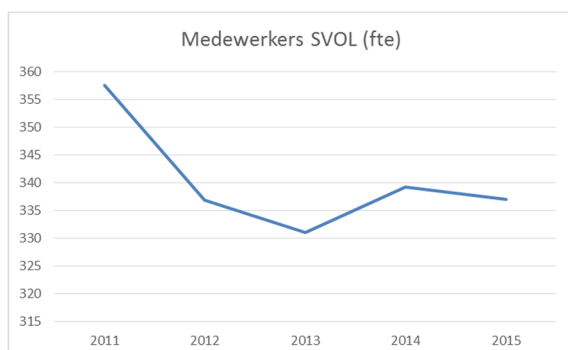
Kwalitatief goed onderwijs is alleen te realiseren wanneer de docent voor de klas gekwalificeerd en gemotiveerd is en zich tevens verder op didactisch en pedagogisch gebied blijft ontwikkelen. Dit geldt ook voor schoolleidingen en bestuurder. Het toekomstige onderwijs zal veranderen en daarop zullen de docenten, schoolleidingen en bestuurder zich moeten voorbereiden en bij aansluiten. De SVOL zal alle beschikbare middelen hiervoor inzetten, dit zeker ook binnen het kader van een lerende organisatie. In feite betekent dit dat we structureel aandacht moeten geven aan de verandercapaciteit van de gehele organisatie.

2.3 Onze medewerkers

De medewerkers

Per 31 december 2015 heeft de SVOL 426 medewerkers in dienst waarvan 248 parttime. Bijna 37% van de leraren binnen de SVOL is 55 jaar of ouder. Dit betekent dat de SVOL de komende jaren te maken krijgt met een substantiële uitstroom van docenten. De SVOL anticipeert op deze ontwikkeling door middel van gericht wervings- en selectiebeleid, het binden en boeien van zij-instromers, stagiaires en leraren in opleidingen.

De formatie ligt nagenoeg in lijn met voorgaand jaar.

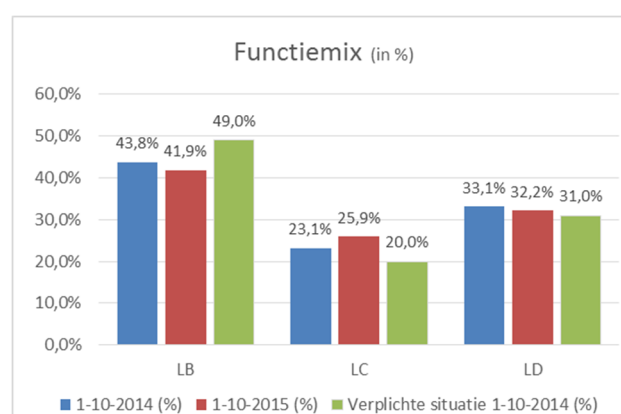
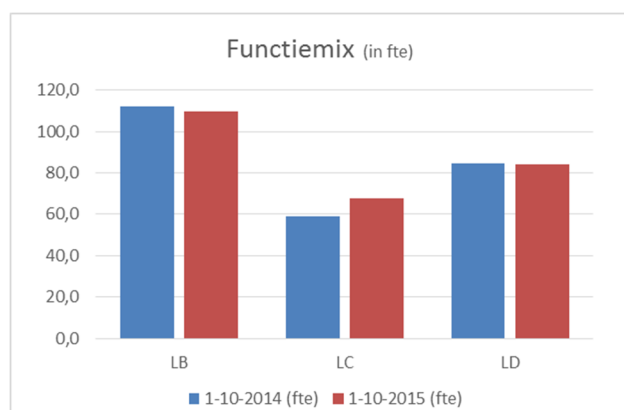


De CAO-VO

De CAO-VO is per 1 augustus 2015 opgezegd. Dit betekent dat er voor de SVOL, als 'bijzondere' onderwijsinstelling voor VO, een zogenaamd CAO-loos tijdperk geldt. Doordat er echter sprake is van 'nawerking' blijven de individuele aanspraken, die in de opgezegde CAO staan, van kracht, zodat er weinig verandert in de arbeidsverhoudingen. De CAO-VO 2014-2015 bevat nogal wat nieuwe regelgeving, die nadrukkelijk weer op de agenda staat bij de voorbereiding van het schooljaar 2015-2016. Dit geldt met name voor de jaarlijkse keuze van medewerkers voor besteding van de 50 klokuren in het kader van levensfasebewust personeelsbeleid. Het beoogde doel van genoemd beleid – het bevorderen van werkdrukverlaging – krijgt daarnaast vorm door o.a. afspraken hierover met de pGMR in het kader van het op te stellen transitieplan (vrijval budget door wijziging van de wet op de onderwijstijd – CAO VO artikel 8.4.) en de lesreductie van startende leraren in het eerste en tweede jaar van aanstelling. De besprekingen met de pGMR over het transitieplan hebben een vervolg in 2016.

De functiemix

Op 1 oktober 2014 moesten de scholen voldoen aan een verplicht percentage aan LB-, LC- en LD-docenten, de zogenaamde functiemix uit het Convenant Leerkracht van Nederland. Scholen hebben tot 1 oktober 2015 gelegenheid gekregen om aan de genoemde percentages te voldoen. Met name op De Rietlanden zijn daartoe leraren met terugwerkende kracht benoemd in een LC- of een LD-docentenfunctie, waardoor voldaan is aan de verplichte percentages per 1 oktober 2014. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de zogenaamde bandbreedte: een teveel aan LD- of LC-formatie mag – tot een bepaald maximum - worden omgezet in respectievelijk LC- of LD-formatie. Het is zaak om de komende jaren deze 'mix' aan docentenfuncties te behouden.



De vacatures en de invulling daarvan

Voor het schooljaar 2015-2016 heeft met name De Rietlanden te maken gehad met een groot aantal vacatures. Daarbij werd duidelijk dat het voor een aantal vakken steeds moeilijker wordt om geschikte kandidaten te benoemen. Scholen krijgen in toenemende mate te maken met commerciële bemiddelings- en detachingsbureaus, die aankomende en ervaren docenten in dienst nemen en vervolgens aanbieden tegen hoge uurtarieven. Toch is het gelukt om het schooljaar 2015-2016 op alle drie de scholen te starten met een volledige bezetting, waarbij een groot aantal jonge startende docenten een plek binnen onze organisatie heeft gevonden. Allen worden begeleid volgens een nieuw-ontwikkeld inductieprogramma dat is opgesteld in samenwerking met de Universiteit Twente, Hogeschool Windesheim en collega VO-scholen. In de periode augustus – december 2015 heeft vooral de SGL te maken gehad met vacatures wegens uitval door arbeidsongeschiktheid. In totaal zijn er SVOL-breed in de genoemde periode een twintigtal vacatures ingevuld. Dat is meer dan gebruikelijk. Dit wordt met name veroorzaakt door langdurige verzuimtrajecten. Na 6 weken verzuim wordt de zieke medewerker vervangen. Dit heeft te maken met financiële middelen die dan beschikbaar komen via het Risicofonds. Een deel van de vacature-uren zijn intern ingevuld. In december zijn vacatures uitgezet in het kader van het onderwijs aan kinderen van vluchtelingen, die in Lelystad zijn gehuisvest. Zij krijgen vanaf januari/februari 2016 onderwijs op ISG Arcus.

Scholing en ontwikkeling

Het personeelsbeleid van de SVOL richt zich nadrukkelijk op de professionele ontwikkeling van elke medewerker. De eigen verantwoordelijkheid voor deze ontwikkeling speelt daarbij een belangrijke rol: elke medewerker is de regisseur van zijn eigen loopbaan en verantwoordelijk voor zijn professionele ontwikkeling. De SVOL stimuleert en faciliteert scholing en ontwikkeling binnen de kaders van de CAO.

Alle docenten binnen de SVOL, die nog niet in het bezit zijn van een lesbevoegdheid, worden individueel begeleid zodat de 'akte van bekwaamheid' binnen de door de CAO gestelde termijnen behaald kan worden. Dat gebeurt onder andere door gebruikmaking van de Lerarenbeurs, waarbij betrokken docenten een gesubsidieerde vergoeding ontvangen voor het collegegeld, studiemateriaal en reiskosten. De werkgever ontvangt financiële middelen voor het toekennen van studieverlof en voor de vervanging. Daarnaast is er de Flevokansbeurs, waarbij de werkgever gecompenseerd wordt om studieverlof te verlenen. In 2015 hadden 17 docenten een Lerarenbeurs en 13 docenten een Flevokansbeurs.

Aan het einde van 2015 was het percentage on- en onderbevoegd gegeven lessen voor de SVOL 15%. Gestreefd wordt om dit percentage de komende jaren omlaag te brengen door aanname- en scholingsbeleid.

On- en onderbevoegd gegeven lessen			
	2013-2014	2014-2015	2015-2016
ISG Arcus	17,7%	11,5%	14,4%
SGL	18,5%	14,8%	18,1%
De Rietlanden	13,4%	11,9%	11,8%
SVOL	16,9%	13,1%	15,1%

Samen opleiden

Binnen de SVOL worden stappen gezet om te komen tot het predicaat 'opleidingsschool'. Een opleidingsschool is een samenwerkingsverband van een lerarenopleiding met één of meer scholen in het voortgezet onderwijs, waarbij het opleiden en (blijvend) professionaliseren van leraren het gezamenlijke doel is. De SVOL heeft hiertoe een partnerschap afgesloten met hogeschool Windesheim in Zwolle. Studenten vinden binnen de opleidingsschool een (stage)werkplek. Hierbij worden leraren geschoold tot professioneel werkplekbegeleider, voorheen vakcoach genoemd. Binnen de SVOL zijn op dit moment ca. 85 werkplekbegeleiders. Dit betekent dat op elke school binnen de SVOL nagenoeg elke vakgroep beschikt over een werkplekbegeleider om studenten te begeleiden.

Project 'Begeleiding van startende leraren'

Het ministerie van OC&W stimuleert de begeleiding van startende leraren door middel van subsidies aan lerarenopleidingen en scholen in het voortgezet onderwijs. De scholen van de SVOL zijn in het najaar van 2014 ingestapt in het project 'Begeleiding van startende leraren' regio Oost. Samen met de Universiteit Twente en Hogeschool Windesheim is gewerkt aan een inductiearrangement voor startende leraren. In 2015 is daadwerkelijk gestart met de implementatie van het inductieprogramma. Doel van het driejarige arrangement is om startende leraren sneller op een hoger vaardigheidsniveau te brengen en vroegtijdige uitval te voorkomen.

Flevokans II

Daarnaast doet de SVOL mee met Flevokans II. Dit project is een onderdeel van de subsidieregeling risicoregio's voortgezet onderwijs. Ruim 80 docenten zijn met behulp van deze regeling bevoegd geworden. Per 1 augustus 2016 eindigt het project Flevokans II.

Loopbaanbeleid

De SVOL heeft de duurzame inzetbaarheid van de medewerkers van de scholen steeds vaker op de agenda staan. De formele definitie van 'duurzame inzetbaarheid' is dat werknemers in hun arbeidsleven over daadwerkelijk realiseerbare mogelijkheden alsmede over de voorwaarden beschikken om in huidig en toekomstig werk met behoud van gezondheid en welzijn te (blijven) functioneren. Dit impliceert een werkcontext, die hen hiertoe in staat stelt, evenals de attitude en motivatie om deze mogelijkheden daadwerkelijk te benutten. Het doel is het verhogen van het werkvermogen en de belastbaarheid van de medewerker. Het loopbaanperspectief wordt verbeterd waardoor het uitvalrisico verkleind wordt en de duurzame inzetbaarheid verhoogd.

In het kader daarvan is in 2015 gestart met het opzetten van loopbaanbeleid: de HR-adviseur van de SVOL is geschoold tot professioneel loopbaanadviseur, loopbaangesprekken worden gevoerd met medewerkers en loopbaanscans/-testen uitgevoerd. In het sectorplan 'Voortgezet werkvermogen'

voor het voortgezet onderwijs biedt het ministerie van SZW cofinanciering voor de activiteiten, waaronder subsidiering van loopbaanscans en vervolgenterventies wanneer nodig. Tot 1 april 2017 kunnen scholen een beroep doen op deze subsidie. De SVOL heeft - als pilot - 10 loopbaanscans ingekocht die gedurende 2016 ingezet gaan worden.

Re-integratie naar een passende baan

De SVOL heeft een re-integratietraject voor (toekomstige) ex-werknemers, van wie het dienstverband niet wordt verlengd of van wie het dienstverband op een andere wijze wordt beëindigd. Op grond van de CAO VO hebben werkgevers in het onderwijs een inspanningsverplichting om betrokkenen bij te staan bij het zoeken naar een nieuwe werkring. Het traject bestaat o.a. uit begeleiding door de afdeling P&O, eventueel aangevuld met vergoeding van de benodigde (na)scholing.

Het gevoerde beleid gericht op beheersing van uitgaven inzake uitkeringen na ontslag

Er is een beleid geformuleerd m.b.t. ex-medewerkers die na ontslag een WW/BWW uitkering hebben aangevraagd en gekregen. Afhankelijk van de duur en de hoogte van de uitkering worden er een x-aantal gesprekken gevoerd bij en na vertrek. Vanuit P&O worden deze gesprekken geïnitieerd waarbij gesproken wordt over activiteiten die worden ondernomen om ander werk te krijgen. Volgens de regels wordt er na ontslag loopbaanbegeleiding aangeboden. Loopbaanbegeleiding gebeurt tot 12 maanden na de vertrekdatum. In huidige boekjaar afscheid genomen van 52 medewerkers.

Van contouren naar twee clusters

Voor de zomervakantie van 2015 is gestart met een klankbordgroep, die als opdracht heeft gekregen een zorgvuldig proces voor te bereiden waarbij de zittende medewerkers van de SVOL worden ingedeeld in één van de twee clusters. In de klankbordgroep zitten de bestuurder, de rectoren en de voorzitter van de GMR. Personeelszaken heeft een adviserende rol en wordt daarin bijgestaan door een externe adviseur van de IJsselgroep. Een tijdpad is uitgezet tot april 2018. Een onderdeel van het tijdpad is de opdracht aan alle leidinggevendenden om een inventarisatie te maken van de belangstelling van 'hun' medewerkers voor een cluster of een functie binnen de clusters. Deze inventarisatie vindt plaats tijdens de reguliere gesprekken, die de leidinggevendenden voeren in het kader van de gesprekkencyclus. Het personeelsplan is een werkdocument, dat al naar gelang de ontwikkelingen vorderen, wordt geactualiseerd. De pGMR heeft feedback gegeven op het plan. De klankbordgroep werkt aan een 'vlootshow'. Dat betekent dat alle huidige docenten binnen de drie scholen per vakgroep in kaart worden gebracht met hun bevoegdheden, aanstellingsomvang en voorkeur voor een cluster. Doel is om zoveel mogelijk na te gaan 'wat we in huis hebben' op het startmoment van 1 augustus 2018. Deze zelfde inventarisatie geldt voor het onderwijsondersteunende personeel (OOP).

Functiebouwwerk Onderwijsondersteunend Personeel (OOP)

Gelijktijdig loopt een traject om te komen tot een SVOL functiebouwwerk voor het OOP. Voor de zomervakantie van 2015 zijn de medewerkers daarover geïnformeerd. Uitgangspunt is te komen tot een generiek functiebouwwerk met functiebeschrijvingen op hoofdlijnen en functiereeksen (o.a. facilitair, administratief), opklimmend in niveau. Het traject loopt van november 2015 tot de zomervakantie van 2016, waarbij ondersteuning wordt gegeven door adviseurs van adviesbureau Leeuwendaal. In november 2015 zijn instructie-bijeenkomsten geweest met de leidinggevendenden van de onderwijsondersteuners en is de pGMR op de hoogte gesteld van de acties in het traject. In

december 2015 is vervolgens het OOP ingelicht over de start en verloop van het proces. In de periode tot de voorjaarsvakantie 2016 heeft elke OOP-medewerker een gesprek met zijn/haar leidinggevende om te komen tot een eerste concept van zijn/haar nieuwe generieke functiebeschrijving.

SVOL-werkgeversmerk

Om de arbeidsmarktcommunicatie van de SVOL te professionaliseren, is er samen met het bureau 'Voor Tekst' een traject gestart om het SVOL-werkgeversmerk scherp te stellen en zo gericht te kunnen werven. Insteek is om de meest deskundige en enthousiaste mensen uit de markt te halen en zo samen te werken aan het voortgezet onderwijs van de toekomst in Lelystad. Dit is een samenwerking tussen de SVOL afdelingen P&O en Communicatie.

Het onderzoek naar eigen risicodragerschap voor WGA en ziektewet

Wanneer medewerkers langdurig arbeidsongeschikt worden, ontvangen ze in de regel na twee jaar ziekte een arbeidsongeschiktheidsuitkering (WIA/WGA). Werkgevers betalen hiervoor een (fikse) premie aan het UWV, die bestaat uit een basisbedrag en een individueel vastgestelde premie, die afhankelijk is van het ziekterisico van de VO-sector. Soms kan het financieel aantrekkelijk zijn om 'eigen risicodrager' te worden, met name wanneer de werkgever weinig instroom heeft in de WIA/WGA. Dat betekent dat de werkgever zelf de uitkering van zijn medewerkers betaalt en dus geen basis/individuele premie meer afdraagt aan het UWV. Een adviseur van Loyalis heeft voor ons een onderzoek uitgevoerd naar de kansen en risico's van het eigen risicodragerschap voor de WGA en voor de Ziektewet. Het advies voor de SVOL is om per 1 januari 2017 eigenrisicodrager te worden voor zowel de WGA als de Ziektewet.

Beleidsnotities

De Klachtenregeling en de Meldingsregeling vermoeden van een misstand (Klokkenluidersregeling) van de SVOL zijn in 2015 herijkt. Beide regelingen zijn, ter instemming, voorgelegd aan de GMR. In de vergadering van 4 juni 2015 zijn deze regeling vastgesteld en geplaatst op de website van de SVOL.

Ziekteverzuim

De SVOL doet het qua verzuimpercentage goed ten opzichte van het benchmark, namelijk met 4,4% t.o.v. ongeveer 5%. T.o.v. 2014 is het totale verzuimcijfer gedaald van 4,7% naar 4,4%. T.o.v. het jaar daarvoor is het gestegen van 3,3% in 2013 naar 4,4% in 2015. De trend over de afgelopen drie jaren is daardoor licht stijgend. Alle drie de scholen hebben een gemiddeld verzuimpercentage in 2015 dat onder het benchmark ligt. ISG Arcus heeft het laagste gemiddelde verzuimpercentage.

De meldingsfrequentie ligt dit jaar op het niveau van de benchmark, de medewerkers van SVOL melden zich gemiddeld allemaal 1,5x per jaar ziek. De meldingsfrequentie op De Rietlanden ligt met 0,4x lager dan op beide andere scholen.

Als gekeken wordt naar de leeftijdscategorieën is te zien dat de meeste verzuimmeldingen uit de groep komen van 35 tot 44 jarigen. Deze groep heeft, ná de 55 tot 65 jarigen, ook het hoogste verzuimpercentage.

Het kalenderjaar 2015 is een goed jaar geweest waarin SVOL de ingezette stijging van het verzuimpercentage heeft kunnen keren en goed onder het landelijk gemiddelde van 2014 presteert. De meldingsfrequentie is niet verder gestegen, maar ook niet gedaald. Het percentage nulverzuim is

gelijk gebleven, dit ligt echter behoorlijk onder het landelijk gemiddelde. Ondanks dat dit nog onder het landelijk gemiddelde van 2014 ligt is het doel voor 2016 zijn om de meldingsfrequentie te verlagen.

Meldingsfrequentie				Verzuimpercentage			
	2013*	2014	2015		2013*	2014	2015
ISG Arcus	2,0	1,7	1,6	ISG Arcus	5,5	5,3	4,0
SGL	1,7	1,7	1,6	SGL	4,5	4,2	4,5
Rietlanden	1,5	1,2	1,2	Rietlanden	3,5	5,0	4,5
Servicebureau		1,5	0,9	Servicebureau		3,0	6,3
SVOL	1,7	1,5	1,5	SVOL	4,2	4,7	4,4
Landelijk	1,6	1,6		Landelijk	5,1	4,9	4,9
*Tot september gegevens vanuit Verzuimmanager; vanaf september vanuit Track Verzuim.							

(Servicebureau is inclusief Bestuurder)

Toekomstige ontwikkelingen en ambities

De vorming van de twee nieuwe clusters heeft veel invloed op de personele ontwikkelingen van de komende tijd. Uitgangspunt is dat alle medewerkers een plaats krijgen op één van beide clusters. Om dat te realiseren is een gedegen en zorgvuldig traject nodig waarbij

- de keuzes van medewerkers voor een cluster worden geïnventariseerd,
- lesbevoegdheden en competenties worden geanalyseerd,
- (om)scholingsmogelijkheden worden onderzocht.

Op basis van de nieuwe lessentabellen en organisatiestructuur worden medewerkers dan uiteindelijk definitief geplaatst.

Daarnaast is een meerjarenplanning per vakgebied en functie nodig in het kader van de verwachte uitstroom van medewerkers.

Tenslotte zal het lopende traject om te komen tot een nieuw generiek functiebouwwerk voor het onderwijsondersteunend personeel worden afgerond.

2.4 Onze omgeving

2.4.1 Verslag van de Raad van Toezicht

1. Inleiding

Veel tijd en aandacht was er voor de verdere ontwikkeling van de reeds eerder gestarte onderwijsplannen, *Contouren van een toekomstig en uitdagend voortgezet onderwijs in Lelystad*. Deze ambitieuze plannen zijn niet alleen voor leerlingen en docenten van belang, maar hebben ook een grote maatschappelijke betekenis voor Lelystad en omgeving. We willen de leerlingen immers voorbereiden op en toerusten voor de snel en voortdurend veranderende samenleving. Belangrijk in dit verband was dan ook dat binnen het gestelde tijdspad twee rectoren konden worden benoemd, die met ingang van het nieuwe schooljaar aan de slag gingen. De Raad van Toezicht volgt de plannen en de ontwikkeling van het onderwijsconcept nauwgezet en kritisch, maar geeft tevens de bestuurder de ruimte die voor de verwezenlijking daarvan nodig is. De Raad was verheugd over inhoud en de vormgeving van de brochures waarin de adviezen van de drie werkgroepen, Identiteit, VMBO-cluster en HAVO/VWO-cluster, helder zijn omschreven en toegelicht. Ook het nieuwe magazine *Onderwijs in ontwikkeling* dat sinds oktober verschijnt, is een belangrijk communicatief instrument.

Behalve dat de Raad van Toezicht de werkgever is van het Bestuur, is een belangrijke taak van de Raad het houden van toezicht op het functioneren van het Bestuur, in dit geval van de bestuurder. Verder fungeert de Raad tevens als klankbord en adviseert en ondersteunt hij de bestuurder.

2. Samenstelling van het Bestuur en van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestaat uit vijf personen, een voorzitter en vier leden. De profielen van de leden van de Raad van Toezicht zijn zodanig ingevuld dat er behalve een goede spreiding van kennis en vaardigheden ook de nodige expertise is om een plaats in de ingestelde auditcommissies in te nemen. De statutair vastgelegde benoemingsperiode bedraagt vier jaar en elk lid kan eenmaal herbenoemd worden voor een volledige termijn. Leden treden af volgens een door de Raad vastgesteld rooster. Bij een tussentijdse vacature neemt het nieuwe lid de plaats in van degene in wiens plaats hij/zij is benoemd. De heer Van Bochove heeft aangegeven niet voor herbenoeming in aanmerking te willen komen. Voor de ontstane vacature in de Raad van Toezicht is aan de GMR, de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad, gevraagd met een voordracht te komen via een openbare werving. Na een intensieve sollicitatieprocedure kon de Raad op voorstel van de voorzitter het bindend advies van de GMR om mevrouw Brouwer te benoemen, volgen. De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende leden:

Naam	Functie	Benoemd per	Herbenoembaar per	Commissie
dhr. B.J. van Bochove	lid	01-08-2014		onderwijs
mw. drs. L.H. Brouwer	lid	01-08-2015	01-08-2019	onderwijs
mw. drs. A.J. Leeuwe-Tak	voorzitter	01-08-2014	01-08-2017	onderwijs, P&O, Juridische zaken
dhr. P.W.M.M. Ligtenberg	lid	01-08-2014	01-08-2016	huisvesting, financiën
dhr. drs. M.R. Roeffel RC	lid	01-08-2014	01-08-2018	financiën
dhr. mr. drs. M.C.P. de Ridder	lid	01-08-2014	01-08-2018	P&O, Juridische zaken, huisvesting

De commissies worden geraadpleegd, fungeren als klankbord en geven advies.

3. Werkzaamheden van de Raad van Toezicht

Vergaderingen van de Raad van Toezicht in aanwezigheid van de bestuurder waren op 09/02, 13/04, 15/06, 28/09 en 07/12.

Overleg met de GMR was er op 05/03 (overleg van beide voorzitters), 23/04 en op 13/10 sprak het 'DB' van de Raad met het DB van de GMR

Voorts bezocht de Raad een aantal bijeenkomsten: 16/01 nieuwjaarsreceptie van de SVOL, 22/01 afscheidsreceptie van de Centrale Directie, 17/03 informeel, 28/08 ontvangst ten huize van de voorzitter met de bestuurder, de rectoren en de hoofden van het servicebureau. De Raad nam op 27/10 afscheid van collega Van Bochove.

De commissie financiën had geregeld overleg met de bestuurder en de controller inzake de managementrapportages, de begroting en de jaarrekening. Ook adviseerde de commissie over verdere professionalisering in de toelichtingen op deze rapportages en verslagen.

Collega Ligtenberg werd bovendien geraadpleegd over zaken de huisvesting betreffende.

De commissie juridische zaken heeft zich intensief bezighouden met de afwikkeling van het vertrek van de Centrale Directie. Zij had in verband hiermee bovendien een onderhoud met de accountant over zijn rol inzake het WNT-dossier. (13/10).

De commissie onderwijs besprak uitgebreid de actuele situatie van de SVOL. De invoering van verslagen door de scholen zelf is een duidelijke verbetering; hierdoor krijgt de Raad een beter beeld van de zaken die spelen en waarop gestuurd wordt.

De voorzitter had regelmatig overleg met de *bestuurder* op 27/01, 12/03, 31/03, 26/05, 09/09, 18/11 en ze was bij een presentatie van de bestuurder in Amsterdam.

Voorts woonde zij een vergadering bij van de *directieraad* op 10/04.

Op 16/06 en 03/09 had ze een gesprek met de *Controller*.

Met individuele *leden van de Raad* sprak zij o.a. op 06/07 en 04/11.

Samen met collega Van Bochove voerde zij het jaargesprek met de bestuurder op 09/07.

Scholing

De leden van de Raad maakten voor hun verdere professionalisering gebruik van het scholingsaanbod van de VTOI. In de vergaderingen werd steeds verslag gedaan van de gevolgde cursus. Op 18/11 had de Raad een 'heisessie' met een externe deskundige, voorbereid door de voorzitter en de deskundige (15/07, 16/09 en 03/11)

Punten die aan de orde zijn gekomen in 2015

- *Contouren voor een toekomstig en uitdagend voortgezet onderwijs in Lelystad*
- relatie Sectorakkoord en de Contouren
- onderwijs- en examenresultaten
- kwaliteit van het onderwijs
- inspectie
- leerlingenzorg
- pesten
- veiligheid
- taalklas voor vluchtelingen

- passend onderwijs
- personeelsbeleid
- samenwerking met externe partners
- functioneren GMR
- huisvesting
- overleg met de gemeente
- financiële situatie
- managementrapportages
- goedkeuring jaarrekening en jaarverslag 2014
- goedkeuring begroting 2016
- afwikkeling vertrek CD i.v.m. de WNT
- benoeming externe accountant
- Planning en Controlcyclus
- scholing Bestuurder
- scholing Raad van Toezicht
- afscheid Centrale Directie
- afscheid lid van de Raad van Toezicht
- opvolging lid Raad van Toezicht

Besluiten door de Raad genomen:

- 09.02.15 De Raad besluit dat de GMR een bindende voordracht doet over de opvolging van de heer Van Bochove.
- 09.02.15 De Raad besluit vrijwaring en vrijtekening niet op te nemen in de statuten.
- 09.02.15 Besloten wordt dat eenmaal per jaar de gehele Raad overlegt met de GMR en dat eenmaal per jaar een afvaardiging van de Raad overlegt met het DB van de GMR.
- 09.02.15 Het concept vergaderschema 2015-2016 wordt vastgesteld.
(28.09.15; 07.12.15; 08.02.16; 11.04.16 en 20.06.16).
- 15.06.15 Inzake het vaststellen van de jaarrekening besluit de raad de volgende procedure te volgen:
- De Raad keurt de jaarrekening goed, maar stemt nog niet daadwerkelijk in met deze jaarrekening.
 - De voorzitter wordt gemandateerd zelfstandig met de jaarrekening in te stemmen nadat de accountant de controleverklaring heeft afgegeven.
 - De bestuurder stelt vervolgens de jaarrekening vast.
- 15.06.15 Accountantsverslag 2014 Ernst & Young
Het accountantsverslag is besproken met de financiële deskundigen van de Raad. De Raad is akkoord met dit verslag en ziet progressie.
- 15.06.15 Vaststelling jaarverslag
- 15.06.15 Benoeming lid Raad van Toezicht
De voorzitter stelt de Raad voor mevrouw Brouwer te benoemen als lid van de Raad van Toezicht ingaande 1 augustus 2015. De Raad stemt hier unaniem mee in.
- 28.09.15 De Code Goed Onderwijsbestuur, uitgegeven in juni jl., geeft o.a. aan dat om de vijf jaren gewisseld dient te worden van accountant. De Raad besluit voor het kalenderjaar 2015 nog de huidige accountant te houden.
- 28.09.15 Jaargesprek met bestuurder
In juli hebben mevrouw Leeuwe en de heer Van Bochove het jaargesprek gevoerd met de bestuurder. De Raad is per mail hierover geïnformeerd. Naar aanleiding van dit gesprek is voorgesteld de bestuurder een periodiek toe te kennen. De Raad heeft hier unaniem mee ingestemd

07.12.15 Hoofddlijnen meerjarig financieel beleid 2016-2020. De Raad complimenteert de bestuurder en de controller met het voorliggende document en keurt de *Hoofddlijnen meerjarig financieel beleid* goed, waarna de voorzitter het document voor akkoord ondertekent.

4. Toezichtskader

De Raad van Toezicht houdt toezicht op de verwezenlijking van grondslag en doelstellingen van de stichting, op de realisatie van het (meerjaren)beleid, op het functioneren van het bestuur, op de kwaliteit van het onderwijs en op de algemene gang van zaken binnen de stichting.

De bestuurder en de Raad van Toezicht werken volgens de Code Goed Onderwijsbestuur VO.

Voor het toezicht wordt onder meer gebruik gemaakt van de volgende documenten:

- *Contouren voor een toekomstbestendig en uitdagend voortgezet onderwijs in Lelystad*
- (meerjaren)begroting
- managementrapportages
- jaarrekening
- jaarverslag
- rapportage van de accountant
- bevindingen van de inspectie
- verslagen directieraad

Verder had de Raad naast de informatie van de bestuurder gesprekken met de directie, de GMR, met medewerkers, ouders en andere stakeholders.

5. Tenslotte

In de scholen en werkgroepen is behalve in het reguliere programma hard gewerkt aan het nieuwe onderwijsconcept. De verdere uitwerking zal ook het komende jaar nog weer veel tijd en aandacht vragen.

De Raad van Toezicht dankt de bestuurder, de directie en alle medewerkers van de SVOL voor hun inzet en betrokkenheid, wenst alle leerlingen veel succes in hun onderwijscarrière en wenst tenslotte de externe stakeholders een vruchtbare samenwerking met de SVOL toe.

2.4.2 Verslag van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

Inleiding

Missie

Wij zetten onze bevoegdheden en mogelijkheden in bij het initiëren, participeren en controleren van beleid met als doel een optimale, kwalitatieve voorziening voor Voortgezet Onderwijs op de SVOL

De leden van de GMR in 2014-2015

De bezetting van de GMR-zetels in het afgelopen schooljaar 2014-2015 is:

Scholen Gemeenschap Lelystad (SGL):

Menno Nuberg (ouder), Esther Gerritzen (leerling), Marianne ten Berge (personeel), Thijs Vreekamp (personeel, voorzitter)

ISG Arcus:

Bert-Jan Logtenberg (ouder), Marten Koole (leerling), Jan Akkerman (personeel, secretaris), Ineke Meints (personeel, OOP)

De Rietlanden:

Alice Visser (ouder), Kiara Evers (leerling), Jan Boleij (personeel), Peter Lemmens (personeel)

Aan het eind van het schooljaar 2014-2015 hebben we afscheid genomen van Menno Nuberg, Esther Gerritzen en Bert-Jan Logtenberg. Zij worden volgend schooljaar opgevolgd door respectievelijk Tamara Sertorelli, Boyd Rossen en Sabina van Rijn.

Het Dagelijks Bestuur van de GMR (2014-2015) bestaat uit:

Thijs Vreekamp (SGL), voorzitter
Jan Akkerman (ISG Arcus), secretaris

Vergaderingen

De raad heeft dit jaar een verschillend aantal vergaderingen gehad. Er hebben informerende vergaderingen plaatsgevonden (25-09-2014, 09-12-2014 en 29-01-2015), openbare GMR-vergaderingen (06-11-2014, 12-03-2015 en 04-06-2015) en één overleg met de Raad van Toezicht (23-04-2015). Deze vonden allen plaats op de Scholengemeenschap Lelystad, behalve die van 09-01-2015. Elk jaar rouleert de vergaderlocatie. Komend schooljaar vinden de vergaderingen op de Rietlanden plaats.

De vergaderingen duurden in principe van 19.30 uur tot 22.00 uur. Tijdens het informierend/oriënterend deel van deze vergaderingen was de bestuurder, Barry Lommen, aanwezig. De bestuurder was niet aanwezig bij de besluitvorming.

De GMR vergadert in een blok van drie vergaderingen: de eerste vergadering is informatief, de tweede vergadering kent een openbaar gedeelte en een onderling overleg, de derde vergadering begint met onderling overleg, daarna volgt een openbaar gedeelte en sluit af met onderling overleg. De vorm en volgorde zijn veranderd om meer onderling te kunnen overleggen, beleidsnotities eerder en informeel te kunnen bespreken en daardoor meer tijd te nemen voor een goed afgewogen besluitvorming.

De GMR heeft in het voorjaar een informatief overleg gehad met een afvaardiging van de Raad van Toezicht. Dit overleg is jaarlijks met de Raad van Toezicht. Met ingang van volgend schooljaar zal er ook een overleg zijn met het DB van de Raad van Toezicht en het DB van de GMR.

Thema's en jaarplanning

Jaarplan GMR 2015-2016

Uitgangspunten:

Week voor de MR-vergadering vergaderen, zodat onderwerpen meegenomen kunnen worden naar de MR-en. De MR-en kunnen hun bevindingen terugkoppelen in de volgende GMR-vergadering. Er zijn blokken van drie vergaderingen, waarbij de eerste vergadering informeel is, de tweede vergadering een openbaar en een onderling overleg kent, en de derde vergadering begint met onderling overleg, daarna een openbaar gedeelte en afsluitend met onderling overleg.

01-10 informele startvergadering

14-04 informeel, gesprek met Raad van Toezicht.

Koppel		Instemming/Advies/Informatie
29-10-2014/ 10-12-2014	Meerjaren Financieel Beleid SVOL 2016-2018	Advies
	Jaarverslag 2015 SVOL	Informatie
	Schema van aan- en aftreden	Instemming
	Contourennota Voortgang en deelplannen	Informatie, advies en instemming
	Activiteitenplan GMR 2015-2016	Instemming
11-02-2015/ 10-03-2015	Contourennota Voortgang en deelplannen	Informatie, advies en instemming
	Managementrapportage	Informatief
	Vakantiedagen 2016-2017	Advies
09-06-2015	Contourennota Voortgang en deelplannen	Informatie, advies en instemming
	Boekenfonds?	Advies
	Vergaderdata GMR 2016-2017	Instemming
	Concept Jaarplan GMR 2016-2017	Instemming

2.4.3 Overig omgeving SVOL

Klachten

De stichting heeft een klachtenreglement. In het jaar 2015 zijn twee zogenaamde directieklachten ontvangen. De klachten zijn in goed onderling overleg afgehandeld.

2.5 Overig

Aanbestedingen

In het jaar 2015 is vervolg gegeven aan de verdere inbedding van "Het flankerend beleid bij de Aanbestedingswet 2012" zoals verwoord in de Gids Proportionaliteit uit januari 2014. Zo worden medewerkers van facilitair en financiën opgeleid en worden zij in toenemende mate betrokken bij (bewaking van) opdrachten aan leveranciers.

Voor aanbestedingstrajecten wordt een projectgroep geformeerd vanuit SVOL mogelijk aangevuld met externe expertise aangaande het onderwerp en externe procesbegeleiding.

Zo zijn in 2015 een tweetal aanbestedingen gedaan: leermiddelen en multifunctionals.

Het aflopende ICT contract is, als gevolg van communicatiefouten, conform contractvoorwaarden automatisch verlengd voor een periode van 30 maanden en loopt begin 2017 af. Vooronderzoek ICT is in 2015 gestart.

Aanbevelingen Ernst & Young

Eind 2015 ontving de SVOL "de managementletter tussentijdse controle 2015". Op alle deelgebieden werd verbetering gerealiseerd ten opzichte van 2014. Grootste vooruitgang werd dit jaar gerealiseerd in de aandachtsgebieden risicomanagement en rechtmatigheid. Laatstgenoemde blijft een punt wat de komend jaren verdergaand ingebed wordt in de dagelijkse processen. Evenals voorgaande jaren worden de bevindingen uit de interimcontrole belegd in de organisatie en de wordt de voortgang periodiek getoetst.

Treasury

Het treasurystatuut, zoals vastgesteld door het bestuur in april 2013, is in 2015 onverminderd de leidraad geweest voor het beleid.

In het treasurystatuut is opgenomen dat de beleggingen moeten voldoen aan de 'Regeling beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek 2010'. Daarin is opgenomen dat beleggingen liquideerbaar en risicomijdend dienen te zijn.

Begin 2014 heeft evaluatie van de bestaande bankrelaties plaatsgevonden. Op basis van deze evaluatie heeft het bestuur besloten geen grote wijzigingen aan te brengen in de bestaande bankrelaties. Wel is ingezet op verdere uniformering van bank activiteiten over de drie scholen.

Naast liquiditeiten bij BNG en RABO zijn middelen ondergebracht in participaties van het BNG Fido Kapitaalmarktselectfonds (BNG Financial Bond Fonds). Het is mogelijk wekelijks in- en uit te stappen met een minimaal bedrag van € 10.000. Er is geen sprake van een vaste looptijd. Ultimo 2015 bedroeg de deelname in laatstgenoemde fonds € 2.620.037.

2.6 Paragraaf continuïteit

In deze paragraaf wordt een beeld gegeven van de verwachte gang van zaken van de SVOL. Naast de ontwikkelingen op gebied van aantallen leerlingen en medewerkers is ook een projectie gegeven van de verwachte inkomsten en uitgaven de komende jaren en de daarbij behorende verwachte balansposities. Afgesloten wordt met de belangrijkste risico's die de SVOL voor de komende jaren ziet.

De in deze paragraaf gepresenteerde cijfers geven het beeld zoals opgenomen in de Hoofdpijnen voor het Meerjarig Financieel Beleid 2016-2020 die door de Raad van Toezicht in december zijn goedgekeurd en van positief advies zijn voorzien door de GMR. In paragraaf 2.6.2.2 is het actuele beeld vanuit de Planning en Controlcyclus weergegeven waarbij ontwikkelingen na balansdatum zijn verwerkt. Dit actuele beeld is managerial en behoeft derhalve niet formeel goedgekeurd te worden door de Raad van Toezicht. Jaarlijks gebeurt dit met de, eerder genoemde, hoofdpijnen aan het einde van het kalenderjaar.

2.6.1 Gegevensset (A)

Onderstaande gegevens gaan uit van inspanningen voor de voorbereidingen om te komen tot de twee onderwijsclusters zoals beschreven in de Contouren.

2.6.1.1 Kengetallen (A1)

Kengetal	jaar t+3	jaar t+2	jaar t+1	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(stand 31/12)	2018	2017	2016	2015	2014	2013
<u>Personele bezetting in fte</u>						
Management / Directie	20	20	20	20	20	12
Onderwijzend personeel	255	254	251	246	246	244
Onderwijs ondersteundend personeel	68	68	68	71	73	75
totaal aantal fte	344	342	339	337	339	331
aantal leerlingen	3.995	3.946	3.900	3.868	3.833	3.763

Toelichting:

Jaarlijks worden de laatste ontwikkelingen in beeld gebracht en verwerkt in de Hoofdpijnen van het Meerjarig Financieel Beleid. In het voorjaar vindt nogmaals een dergelijk proces plaats om tijdig de laatste ontwikkelingen in de leerlingpopulatie adequaat te vertalen in een daarbij passende formatie. Aan de hand van deze financiële kaderstelling vindt de formatieplanning binnen de SVOL plaats.

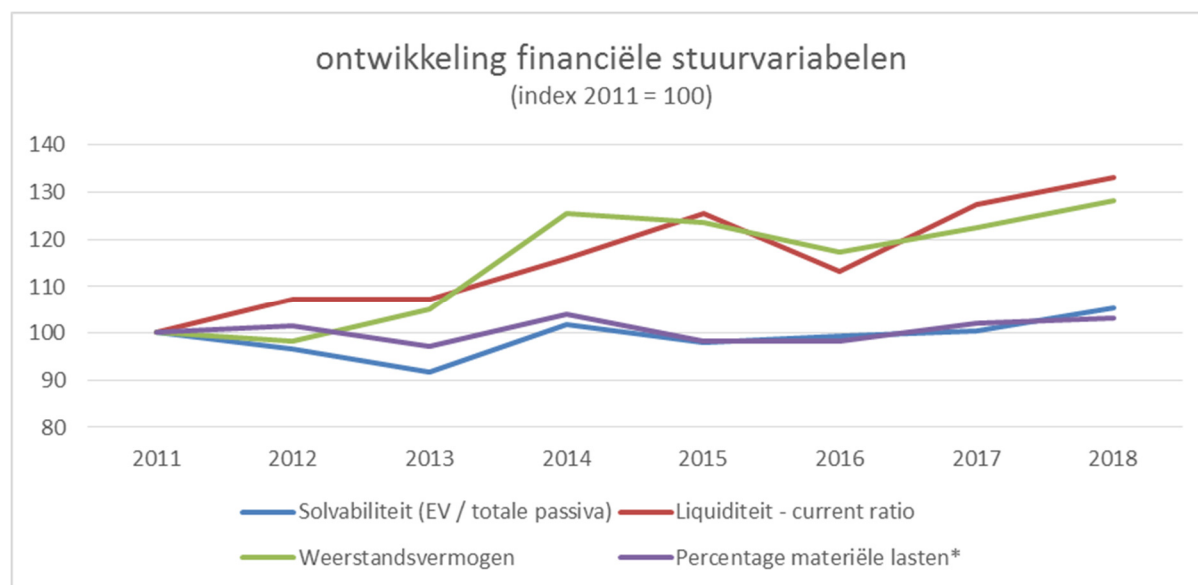
De noodzakelijke instroom van zorgleerlingen als gevolg van de invoering van Passend Onderwijs blijft achter bij de SVOL verwachting. Eerste instroom van (enige omvang) wordt met ingang van 2017 verwacht.

Naast deze ontwikkeling zal blijvend gestuurd worden op inzet op het primaire proces. Zo is de formatie OOP de afgelopen jaren met 10% afgenomen van 75 in 2013 naar 68 in 2016 en heeft de formatie OP telkens de leerlingbeweging gevolgd. Voor de komende jaren wordt een stabilisatie van OOP formatie voorzien en een groei van de OP formatie.

De voorbereiding van de twee clusters vragen extra capaciteit. Hiervoor is voor de komende jaren extra OP formatie beschikbaar gesteld ter grootte van 1,8 fte. Hier is sprake van een tijdelijke uitbreiding.

Opmerking: daar waar mogelijk zal het aantal fte OP mede groeien door het sturen op het terugbrengen van de materiële kosten.

2.6.1.2 Kengetallen (A2)



Met 2011 als basisjaar liggen liquiditeit en weerstandsvermogen boven het niveau van 2011. Voor de komende jaren wordt een lichte daling van het percentage weerstandsvermogen verwacht. Solvabiliteit blijft globaal constant en het percentage materiële lasten blijft nagenoeg gelijk.

Met een positief resultaat de komende jaren zal het weerstandsvermogen telkens een lichte toename te zien geven.

Liquiditeiten vertonen, met name als gevolg van de mutaties in de onderhoudsvoorziening, een grilliger beeld zien. Verwacht wordt dat de current ratio de komende jaren boven de 1.3 zal blijven. Grootschalige investeringen in het kader van de clusters zullen leiden tot een verschuiving naar de materiële vaste activa. Overdracht van de leermiddelen (boeken) naar de leverancier, als gevolg van overgang naar extern boekenfonds, heeft naar verwachting een positief effect op de liquiditeitspositie.

Effecten van beide (mogelijke) ontwikkelingen zijn bij het ter perse gaan van het jaarverslag nog niet bekend en derhalve niet meegenomen in deze cijfers.

Sturing op kengetallen zal in 2016 verder worden uitgebreid met bijvoorbeeld kapitalisatiefactor.

Balans	jaar t+3	jaar t+2	jaar t+1	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	5.220	5.220	5.220	5.220	5.687	6.347
Financiële vaste activa	3.468	3.468	3.468	3.468	3.487	2.469
Totaal Vaste activa	8.688	8.688	8.688	8.688	9.174	8.817
Vlottende activa						
Vorderingen	1.195	1.195	1.195	1.195	1.383	1.367
Liquide middelen	7.361	6.978	5.956	7.052	5.574	6.533
Totaal Vlottende activa	8.556	8.173	7.150	8.246	6.957	7.900
totaal activa	17.244	16.861	15.839	16.935	16.132	16.716
Eigen vermogen						
Algemene reserve	4.529	4.472	4.470	4.465	4.339	4.252
Bestemmingsreserve	3.066	2.466	1.993	2.340	2.350	2.009
Voorzieningen	3.700	3.824	3.126	3.508	3.151	2.815
Langlopende schulden	425	575	725	875	1.026	1.177
Kortlopende schulden	5.524	5.524	5.524	5.746	5.266	6.465
totaal passiva	17.244	16.861	15.839	16.935	16.132	16.716

Toelichting:

Het balanstotaal van de stichting ligt hoger dan voorgaande jaren met name als gevolg van de toename in reserveringen ten behoeve van persoonlijk budget en MOP. Daarnaast zorgen met name de eenmalige afdrachten van WhK/WGA-premies voor hoger balanstotaal.

Voor de planjaren is uitgegaan van een investeringsniveau dat gelijke tred houdt met afschrijvingen. Het nieuwe contract inzake leermiddelen betekent dat in 2016 bestaande leermiddelen worden overgenomen door de nieuwe leverancier. Dit betekent een nog te verwachten verschuiving van materiële vaste activa naar liquide middelen. Resterende waarde van de activa leermiddelen bedraagt ultimo 2015 ruim € 774k. Het effect van deze verschuiving is niet meegenomen in bovenstaande opstelling.

Waardeontwikkeling van de financiële vaste activa wordt, gezien de lage rentestand en de jaarlijkse aflossing, ook als neutraal opgenomen.

Resultatenrekening	jaar t+3	jaar t+2	jaar t+1	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Baten						
Rijksbijdragen OC&W	33.215	32.272	31.370	31.040	29.630	34.024
Overige overheidsbijdragen & subsidies	155	155	155	326	723	155
Overige baten	588	588	588	705	706	547
totaal baten	33.958	33.015	32.113	32.071	31.059	34.727
Lasten						
Personele lasten	26.252	25.671	25.706	25.382	24.054	27.684
Afschrijvingen	1.061	1.277	1.431	1.393	1.645	1.061
Huisvestingslasten	2.455	2.455	2.455	2.327	2.265	2.482
Overige Lasten	1.987	1.987	1.987	1.971	1.801	1.995
Leermiddelen	1.594	1.195	919	897	918	1.604
totaal lasten	33.348	32.585	32.498	31.970	30.682	34.826
Financiële baten en lasten	47	45	43	15	51	49
Saldo exploitatie voor resultaatbestemming	657	475	-342	116	429	-51

Toelichting:

In 2015 heeft de SVOL een licht positief resultaat behaald waarmee de redelijk gezonde financiële positie van de SVOL niet noemenswaardig is veranderd. In toenemende mate wordt er steeds gestuurd op een rendement van 0% door fijnmaziger te begroten en daarop te sturen. Voor de komende jaren wordt dit beleid ongewijzigd gehandhaafd.

Voor de planjaren wordt een positief resultaat verwacht. Voor 2016 wordt uitgegaan van compensatie van de mogelijk nog te verwachten cao-effecten in 2016 zoals 3% loonsverhoging per 1 januari. Deze effecten zijn derhalve niet meegenomen in bovenstaande opstelling.

De toename van personele lasten mede als gevolg van verwachte groei in leerlingaantal en daaraan gekoppeld OP formatie wordt gecompenseerd door vergelijkbare toename van de lumpsum financiering.

Afschrijvingslasten zullen de komende jaren afnemen als gevolg van de overgang naar een extern leermiddelenfonds waarbij de leermiddelen worden verkocht aan de nieuwe leverancier. Naast lagere afschrijvingslasten zullen de lasten voor leermiddelen als gevolg van deze overgang toenemen. Verschuiving is in bovenstaande opstelling resultaatneutraal opgenomen.

De invoering van de Contouren heeft wel impact op de financiële positie van de SVOL, echter Bestuurder en Raad van Toezicht hebben besloten dat uitvoering hiervan dient te gebeuren binnen de geformuleerde doelstelling zoals opgenomen in de notitie Hoofdpijnen voor Meerjarig Financieel Beleid 2016-2020:

Het meerjarig financieel beleid van de SVOL dient gericht te zijn op een gezonde financiële positie met het doel om vooruitstrevend, modern, uitdagend onderwijs voor leerlingen in Lelystad te bieden. Daarbij hoort een doelmatige en verantwoorde inzet van middelen.

In bovenstaand beeld is rekening gehouden met lasten als gevolg van de voorbereiding van de twee clusters. Daarnaast is in de hoogte van de dotatie aan de voorziening MOP rekening gehouden met de overgang naar twee gebouwen met ingang van 2019.

2.6.2 Overige rapportages (B)

2.6.2.1 Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem (B1)

Binnen de SVOL is een beperkt risicobeheersingssysteem operationeel. Zo worden de majeure risico's jaarlijks herijkt in de Planning & Controlcyclus en wordt daarvan verslag gedaan in het jaarverslag. In toenemende mate wordt in managementrapportages over wijzigingen van deze risico's verslag gedaan.

Hiermee wordt stap voor stap invulling gegeven aan het beleid binnen de SVOL dat erop gericht is om op middellange termijn te komen tot een uitgebreidere beheersingsstructuur waarvan risicomanagement, naast onderwerpen als onderwijsresultaten, medewerkers, financiën, huisvesting e.d., een vast onderdeel uitmaakt.

2.6.2.2 Actueel meerjaren perspectief

De cijfers in deze paragraaf geven een actueel beeld van de verwachte ontwikkelingen voor de komende jaren. Naast de cao-effecten zijn hierin ook de effecten van ontwikkeling in aantal leerlingen verwerkt.

Kengetallen	jaar t+3	jaar t+2	jaar t+1	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2018	2017	2016	2015	2014	2013
totaal aantal fte (stand 31/12)	337	337	333	337	339	331
aantal leerlingen	3.948	3.899	3.833	3.868	3.833	3.763

Voor het komend jaar wordt een leerlingaantal verwacht dat in lijn ligt met het aantal van 2014. Echter de daarbij behorende bekostiging valt anders uit daar de mix van leerlingen veranderd is. Zo nam het aandeel LWOO leerlingen af van 8.5% naar 7.5%. Deze ontwikkeling is vertaald in de in te zetten formatie. Daarnaast wordt de instroom van zorgleerlingen eerst in 2017 verwacht.

Resultaat	jaar t+3	jaar t+2	jaar t+1	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2018	2017	2016	2015	2014	2013
<u>Resultaat</u>						
Rijksbijdragen	33.161	32.242	31.859	31.040	29.630	34.024
Overige	702	702	702	1.031	1.429	702
totaal baten	33.863	32.944	32.561	32.071	31.059	34.727
Personele lasten	26.677	26.167	26.049	25.382	24.054	27.684
Materiele lasten	7.114	6.945	6.827	6.588	6.628	7.143
totaal lasten	33.790	33.112	32.876	31.970	30.682	34.826
financiële baten - lasten	47	45	45	15	51	49
totaal resultaat voor resultaatsbestemming	119	-123	-270	116	429	-51

Het resultaat de komende jaren beweegt zich naar verwachting rond de nullijn.

Balans	jaar t+3	jaar t+2	jaar t+1	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2018	2017	2016	2015	2014	2013
<u>Balans</u>						
Vaste activa	8.688	8.688	8.688	8.688	9.174	8.817
Vlottende activa	7.493	7.647	7.222	8.246	6.957	7.900
totaal activa	16.181	16.335	15.911	16.935	16.132	16.716
Eigen vermogen	6.531	6.412	6.535	6.805	6.689	6.260
Voorzieningen	3.700	3.824	3.126	3.508	3.151	2.815
Schulden	5.950	6.100	6.250	6.622	6.292	7.641
totaal passiva	16.181	16.335	15.911	16.935	16.132	16.716

Financiële kengetallen	jaar t+3	jaar t+2	jaar t+1	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Solvabiliteit I (EV / totale passiva)	0,40	0,39	0,41	0,40	0,41	0,37
Solvabiliteit II (EV+voorz / totale passiva)	0,63	0,63	0,61	0,61	0,61	0,54
Liquiditeit - current ratio	1,36	1,38	1,31	1,44	1,32	1,22
Weerstandsvermogen	19%	19%	20%	21%	22%	18%
Rentabiliteit	0,4%	-0,4%	-0,8%	0,4%	1,4%	-0,1%
Kapitalisatiefactor	0,24	0,24	0,25	0,25	0,27	0,23
Percentage materiële lasten*	21%	21%	21%	21%	22%	20%

De solvabiliteit blijft de komende jaren rond de 0.40 bewegen.

De verwachting is dat het weerstandsvermogen met ruim 19% in 2018 nog altijd 2% hoger ligt dan het, voor de stelselwijziging van vorig jaar gecorrigeerde, niveau van 2011 van ruim 17%.

De current ratio zal de komende jaren tussen de 1.30 en 1.40 blijven bewegen. Effect van overdracht leermiddelen is hierin niet verwerkt.

2.6.2.2 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden (B2)

De SVOL ziet zich de komende jaren voor de volgende risico's en onzekerheden geplaatst. Tijdshorizon vier jaar.

		omschrijving risico	omvang	eenmalig / jaarlijks	kans	omvang * kans	omvang * kans
						jaarlijks	eenmalig
Contouren							
01	risico						
		overgang van drie naar twee scholen leidt tot bekostigingsverlies lumpsum van een brin nummer.	-450	j	100%	-450	
	beheersingsmaatregel						
		schaalvoordelen (optimalere inzet personeel en huisvesting); Nieuwe bekostigingssystematiek (vanuit OC&W) zal er voor zorgen dat scholen een vergoeding krijgen per locatie en niet meer per BRInummer. De invoering van deze systematiek stond gepland voor 2018 en zal mogelijk later plaatsvinden.					
02	risico						
		als gevolg van de contouren is het mogelijk dat, gedurende de overgangsperiode tot 1 augustus 2018, een aantal leerlingen kiest voor een school buiten de SVOL. Verwacht wordt dat dit maximaal 50 leerlingen betreft.	-300	j	20%	-60	
	beheersingsmaatregel						
		Een goede voorlichting aan ouders van toekomstige leerlingen en basisscholen, en het nadrukkelijk sturen op het behoud van de kwaliteit van onderwijs en de begeleiding, beperken dit risico.					

	omschrijving risico	omvang	eenmalig / jaarlijks	kans	omvang * kans jaarlijks	omvang * kans eenmalig
03	risico					
	Uitgaven versus bekostiging OOP	-50	e	50%		-25
	beheersingsmaatregel					
	Binnen bestaande formatie worden medewerkers begeleid naar een mogelijk andere functie.					
Onderwijs						
04	risico					
	Voor verschillende leerwegen is op de scholen een verhoogde aandacht noodzakelijk voor de rendementen van de onderbouw en bovenbouw.	-30	e	100%		-30
	beheersingsmaatregel					
	Met extra scholing en begeleiding van medewerkers werken we eraan om de basisarrangementen voor de leerwegen te behouden.					
	<u>Passend onderwijs:</u>					
05	risico 1					
	Financiële gevolgen: bij gelijkblijvend percentage VSO leerlingen binnen het samenwerkingsverband zal de komende jaren in toenemende mate sprake zijn van een financieel tekort dat in 2019 kan oplopen tot 1.5 mln als gevolg van het gefaseerd wegvallen van vereveningsbijdrage.	-1.500	j	20%	-300	
	beheersingsmaatregel					
	Vanuit SWV VO Lelystad 24-03 sturen op een afname van het aantal leerlingen dat naar het VSO gaat vanuit het PO, SO, SBO en mogelijke zij-instroom vanuit het Voortgezet Onderwijs.					
06	risico 2					
	Personele gevolgen: docenten en OOP zullen geschoold en begeleid moeten worden om leerlingen die meer zorg nodig hebben te kunnen begeleiden.	-	j	100%	-	
	beheersingsmaatregel					
	Extra scholing, mede op basis van de doelstellingen uit de Lokale Educatieve Agenda van de Gemeente Lelystad en inzetten van de expertiselokalen. Dit leidt niet tot hogere scholingskosten voor de SVOL.					

		omschrijving risico	omvang	eenmalig / jaarlijks	kans	omvang * kans	omvang * kans
						jaarlijks	eenmalig
		07 risico 3					
		Overgang van financiering LWOO en PRO naar Samenwerkingsverband brengt mogelijk een negatieve verevening tot stand analoog aan die van Cluster 1,2,3,4 leerlingen. Dit zal met name voor het PRO een financieel risico met zich mee kunnen brengen omdat in Lelystad het percentage bijna tweemaal zo hoog ligt dan landelijk.	n.n.b	j	n.n.b	n.n.b	
		beheersingsmaatregel					
		Vanuit SWV VO Lelystad 24-03 sturen op een afname van het aantal leerlingen dat naar het VSO gaat vanuit het PO, SO, SBO en mogelijke zij-instroom vanuit het Voortgezet Onderwijs. Op dit moment is niet bekend of ten aanzien van LWOO en PRO met een verevening gewerkt zal gaan worden					
		Personeel					
		08 risico					
		Voor het voortgezet onderwijs is de verwachting dat het huidige lerarentekort, dat zich vooral voordoet in de exacte vakken en sommige talen, de komende twee à drie jaar nog groeit. Het is noodzakelijk daar vroegtijdig op in te spelen door tijdige signalering van vertrek (meerjaren personeelsplanning) en gebruikmaking van gesubsidieerde trajecten. Daarnaast heeft SVOL ook te maken met de vergrijzing / leeftijdsopbouw.	-40	j	50%	-20	
		beheersingsmaatregel					
		Het investeren, stimuleren en begeleiden van medewerkers (o.a. de Lerarenbeurs) naar het eerste graadsniveau danwel naar andere moeilijk invulbare vacatures, het deelnemen aan de opleidingsschool en het project BSL (Begeleiding Startende Leraren). Hiervoor worden specifieke subsidies aangevraagd. Verwachting is dat 2 à 3 docenten gevraagd worden een aanvullende studie te starten voor een moeilijk in te vullen vacature. Ook de contouren beogen dat de twee te starten nieuwe clusters een extra aantrekkingskracht zullen hebben voor nieuw te werven OP en OOP.					
		09 risico					
		Arbeidsconflicten.	-150	j	25%	-38	
		beheersingsmaatregel					
		Door middel van gesprekkencyclus, mediation, begeleiden van werk naar werk, scholing.					

Huisvesting							
10	risico						
	Onderhoudsintensiteit neemt toe. Ongewijzigd beleid vraagt fors extra onderhoud komende jaren.	-300	j	0%	-		
	beheersingsmaatregel						
	Door het realiseren van de contouren nemen de onderhoudslasten af tot het huidige niveau in 2019.						
11	risico						
	Versnelde afschrijving investeringen (geen hergebruik mogelijk)	-2.687	e	60%			-1.612
	beheersingsmaatregel						
	Zoveel mogelijk inzetten op hergebruik.						
Financiën							
12	risico						
	In de nabije toekomst zullen investeringen moeten gaan plaatsvinden voor de inrichting van de twee nieuwe clusters.	-400	j	0%	-		
	beheersingsmaatregel						
	Door besparing op huisvestingslasten wordt dit volledig gecompenseerd						
Totaal							
	Als deze gebeurtenissen zich voordoen zullen deze betaald worden uit het weerstandsvermogen.					-868	-1.667

De SVOL ziet zich mogelijk de komende jaren in meer of mindere mate geconfronteerd met bovenstaande risico's. Mocht een dergelijke situatie zich voordoen zal in eerste instantie ruimte gezocht worden binnen de exploitatie. Daarna kan mogelijk aanspraak gemaakt worden op het aanwezige weerstandsvermogen. Mocht dit betekenen dat het weerstandsvermogen onder de door toezichthouders acceptabel geachte normen daalt dan zal dit binnen redelijke termijn weer op niveau gebracht worden.

2.6.2.3 Rapportage toezichthoudend orgaan (B3)

De Raad van Toezicht, eerder het bestuur, houdt toezicht waarbij, zoals reeds vermeld in paragraaf 2.4 Verslag van het Bestuur / Raad van Toezicht, gebruik gemaakt wordt van de volgende documenten die specifiek betrekking hebben op de risicobeheersing:

- contouren voor een toekomstbestendig en uitdagend voortgezet onderwijs in Lelystad
- jaarbegroting
- managementrapportages
- jaarverslag en jaarrekening
- accountantsverslagen
- inspectieverslagen

Aan de hand van deze documenten geeft de Raad van Toezicht advies aan de Bestuurder. Hiervoor zijn meerdere contactmomenten gedurende het jaar. Naast de reguliere vergaderingen vinden ook tussentijdse gesprekken plaats met betreffende verantwoordelijken in de organisatie.

De belangrijkste onderwerpen die in het kader van risicomanagement aan de orde zijn gekomen binnen de Raad van Toezicht het afgelopen jaar zijn:

- onderwijsvernieuwing
- financiële situatie
- huisvesting
- passend onderwijs
- kwaliteit van het onderwijs
- inspectie
- personeelsbeleid
- overleg met de gemeente
- transitie bestuursmodel naar raad-van-toezichtmodel
- aanpassing reglementen en statuten

2.7 Financiën en de jaarrekening

Financiële situatie op balansdatum

De Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad heeft het afgelopen jaar afgesloten met een positief resultaat voor bestemming van 0,1 mln. Toenemende baten en nagenoeg gelijkblijvend vermogen leidt ertoe dat het weerstandsvermogen van 22% in 2014 daalt naar 21% in 2015.

De finale afwikkeling van het samenwerkingsverband 5.03 zorgde voor een eenmalige bate. Daarnaast was er sprake van een eenmalige last inzake naheffing WhK/WGA als gevolg van gewijzigde premiepercentages.

Terughoudendheid in uitgaven MOP en investeringen zorgen er met name voor dat de liquiditeitspositie van de SVOL hoger ligt dan begroot.

Balans (Bedragen * € 1.000,-)	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014	Realisatie 2013	Realisatie 2012	Realisatie 2011
Vaste activa	8.688	9.174	9.174	8.817	9.289	9.943
Vlottende activa	8.246	5.503	6.957	7.900	7.353	6.173
totaal activa	16.935	14.677	16.132	16.716	16.642	16.116
Vermogen	6.805	6.771	6.689	6.260	6.554	6.576
Voorzieningen	3.508	1.765	3.151	2.815	2.735	2.640
Langlopende schulden	875	876	1.026	1.177	1.328	1.478
Kortlopende schulden	5.746	5.265	5.266	6.465	6.025	5.422
totaal passiva	16.935	14.677	16.132	16.716	16.642	16.116

De financiële positie van de SVOL eind 2015 laat een positief beeld zien. De solvabiliteit is uitgekomen op 0.40 daar waar 0.46 was begroot. Dit is met name het gevolg van hogere stand van het MOP (minder uitgaven) en toenemende omvang van de personeelsvoorzieningen (dotatie persoonlijk budget).

Met de nadere invulling van de Contouren zal vanuit de stichting een extra inspanning gevraagd gaan worden. Daarnaast zijn er de ontwikkelingen rondom invoering van Passend Onderwijs. Ook hierop zal strakke sturing plaatsvinden zodat ook naar de toekomst toe sprake blijft van een goede balanspositie van de stichting.

Ratio's	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014	Realisatie 2013	Realisatie 2012	Realisatie 2011
Solvabiliteit (EV / totale passiva)	0,40	0,46	0,41	0,37	0,39	0,41
Liquiditeit - current ratio	1,4	1,0	1,3	1,2	1,2	1,1
Weerstandsvermogen	21%	22%	22%	18%	17%	17%
Percentage materiële lasten	21%	21%	22%	20%	21%	21%

Verslagjaar 2015

De stichting heeft een financieel nagenoeg neutraal jaar achter de rug.

Financiële ontwikkeling van de SVOL jaren 2011 - 2015:

Resultatenrekening (Bedragen * € 1.000,-)	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014	Realisatie 2013	Realisatie 2012	Realisatie 2011
<u>Baten</u>						
(Rijks-)bekostiging	31.367	30.778	30.353	34.179	28.587	28.340
Overige baten	705	412	706	547	765	643
totaal baten	32.071	31.190	31.059	34.727	29.352	28.983
<u>Lasten</u>						
Personele lasten	25.382	24.617	24.054	27.684	23.165	23.652
Materiële lasten	6.588	6.477	6.628	7.143	6.300	6.691
totaal lasten	31.970	31.094	30.682	34.826	29.466	30.342
Financiële baten en lasten	15	-14	51	49	92	-38
Saldo exploitatie voor resultaatbestemming	116	82	429	-51	-22	-1.398

Toelichting

De bekostiging is 1,0 mln hoger uitgekomen dan in 2014 met name als gevolg van hogere lumpsum (compensatie cao) en hogere rijksbijdragen via het Samenwerkingsverband. Overige baten vallen hoger uit als gevolg van meer baten reizen en excursies en de finale afrekening van Samenwerkingsverband 5.03

De uitgaven lagen 1,3 mln hoger dan in 2014 door met name hogere personele lasten (bijvoorbeeld: cao, externe expertise aanbestedingen en clusters, ambulante begeleiding). De materiële lasten liggen nagenoeg op niveau van 2014.

2.8 Begroting 2016

De begroting voor het komend jaar ziet er als volgt uit:

SVOL Resultatenrekening		Begroting
(Bedragen * € 1,-)		2016
<u>Baten</u>		
3.1 (Rijks)bijdragen OCW		31.370.000
3.2 Overige overheidsbijdragen		155.000
3.5 Overige baten		588.000
Totale baten		<u>32.113.000</u>
<u>Lasten</u>		
4.1 Personele lasten		25.706.000
4.2 Afschrijvingen		1.431.000
4.3 Huisvestingslasten		2.455.000
4.4 Overige instellingslasten		1.987.000
4.5 Leermiddelen		919.000
Totale Lasten		<u>32.498.000</u>
Saldo Financiële baten en lasten		<u>43.000</u>
Exploitatieresultaat voor resultaatbestemming		<u><u>-342.000</u></u>
Mutatie bestemmingsreserves		<u>347.000</u>
Exploitatieresultaat na resultaatbestemming		<u><u>5.000</u></u>

3. Jaarrekening

In deze jaarrekening wordt het jaar 2015 aan u gepresenteerd.

Na de grondslagen volgen de kerncijfers en de samenvattingen van balans en resultatenrekening en het kasstroomoverzicht. In de daarop volgende paragrafen worden de cijfers nader gespecificeerd en toegelicht.

3.1 Grondslagen voor de jaarrekening

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs.

Voor zover niet anders vermeld zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Met betrekking tot de grondslagen voor de waardering van activa en passiva heeft SVOL in 2015 een stelselwijziging doorgevoerd met betrekking tot een eeuwigdurende vordering op het ministerie van OC&W. Deze vordering is nu op nul gewaardeerd wat van invloed is op de posten vorderingen en eigen vermogen. Conform de regelgeving bij een stelselwijziging zijn ook de vergelijkende cijfers van de realisatie 2014 en begrotingen 2015 en 2015 aangepast. Deze post is opgenomen onder de “Niet in de balans opgenomen regelingen” (hoofdstuk 4.1).

De overige grondslagen voor de waardering van activa en passiva alsmede voor de resultaatbepaling zijn gedurende het verslagjaar niet gewijzigd.

Salderen

Een actief en een post van het vreemd vermogen worden gesaldeerde in de jaarrekening opgenomen uitsluitend indien en voor zover:

- Een deugdelijk juridisch instrument beschikbaar is om het actief en de post van het vreemd vermogen gesaldeerde en simultaan af te wikkelen; en
- Het stellige voornemen bestaat om het saldo als zodanig of beide posten simultaan af te wikkelen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs), verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingverliezen. Investerings onder de € 500 worden niet geactiveerd.

De afschrijving is lineair en gebaseerd op de verwachte gebruiksduur rekening houdend met de restwaarde. Indien de verwachting omtrent de afschrijvingsmethode, gebruiksduur en/of restwaarde in de loop van de tijd wijzigingen ondergaat, worden zij als een schattingswijziging verantwoord.

Een materieel vast actief wordt niet langer in de balans opgenomen na vervreemding of wanneer geen toekomstige prestatie-eenheden van het gebruik of de vervreemding worden verwacht.

Financiële vaste activa

Gekochte leningen en obligaties

Gekochte leningen en obligaties zijn primaire financiële activa met vaste of bepaalde betalingen die van derden zijn gekocht. Gekochte leningen en obligaties met een beursnotering worden na de eerste waardering gewaardeerd tegen reële waarde. Baten en lasten die voortvloeien uit veranderingen in de reële waarde worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Verstekte leningen en overige vorderingen

Verstekte leningen en overige vorderingen zijn primaire financiële activa met vaste of bepaalde betalingen die niet op een actieve markt zijn genoteerd. Deze leningen en vorderingen worden na de eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs volgens de effectieve-rentemethode. Baten en lasten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt zodra de beleggingen aan een derde worden overgedragen of een bijzondere waardevermindering ondergaan, alsmede via het amortisatieproces.

Vorderingen

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, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserves. De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Indien het waarschijnlijk is dat voor uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen een vergoeding van een derde zal worden ontvangen, wordt deze vergoeding gepresenteerd als een afzonderlijk actief.

Tevens wordt een onderhoudsvoorziening gevormd voor het gelijkmatig spreiden van lasten over een aantal verslagjaren, als de oorsprong voor die lasten ligt in het huidige of in voorgaande verslagjaren. Aan de voorzieningen wordt gedoteerd op basis van het meerjarenonderhoudsplan ten laste van de exploitatierekening. Uitgaven worden rechtstreeks aan de gevormde voorzieningen onttrokken.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld. Het in het komende verslagjaar af te lossen deel van de langlopende schulden wordt verantwoord onder de kortlopende schulden.

De ontvangen investeringssubsidies van overheden zijn opgenomen onder langlopende schulden. De opgenomen verplichting valt vrij ten gunste van het resultaat in lijn met de economische levensduur van de materiële vaste activa.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste opname opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

De ontvangen investeringssubsidies van overheden zijn opgenomen onder de kortlopende schulden. De opgenomen verplichting valt vrij ten gunste van het resultaat in lijn met de economische levensduur van de materiële vaste activa.

Bepaling van het exploitatiesaldo

Algemeen

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 risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Rijksbijdragen

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

Overige overheidsbijdragen en –subsidies

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

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenregeling

Voor de medewerkers van de SVOL geldt een middelloon pensioenregeling. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds (ABP) en wordt, overeenkomstig de Richtlijn Jaarverslaggeving Onderwijs (RJ 660), in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Te betalen premie, dan wel de vooruitbetaalde premie per jaareinde, wordt als

overlopend passief, respectievelijk overlopend actief, verantwoord. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie en beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening.

De beleidsdekkingsgraad van de pensioenen, die bij het ABP ondergebracht zijn, bedraagt per 31 december 2015 98,7%. Vorig jaar bedroeg de beleidsdekkingsgraad 104,7%. (bron: kwartaalverslag ABP 1e en 4e kwartaal 2015). Toezichthouder DNB stelt de minimaal vereiste dekkingsgraad op 104,2%.

Overige baten

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit baten uit verhuur, detachering, ouderbijdragen en overige baten.

Rentebaten en rentelasten

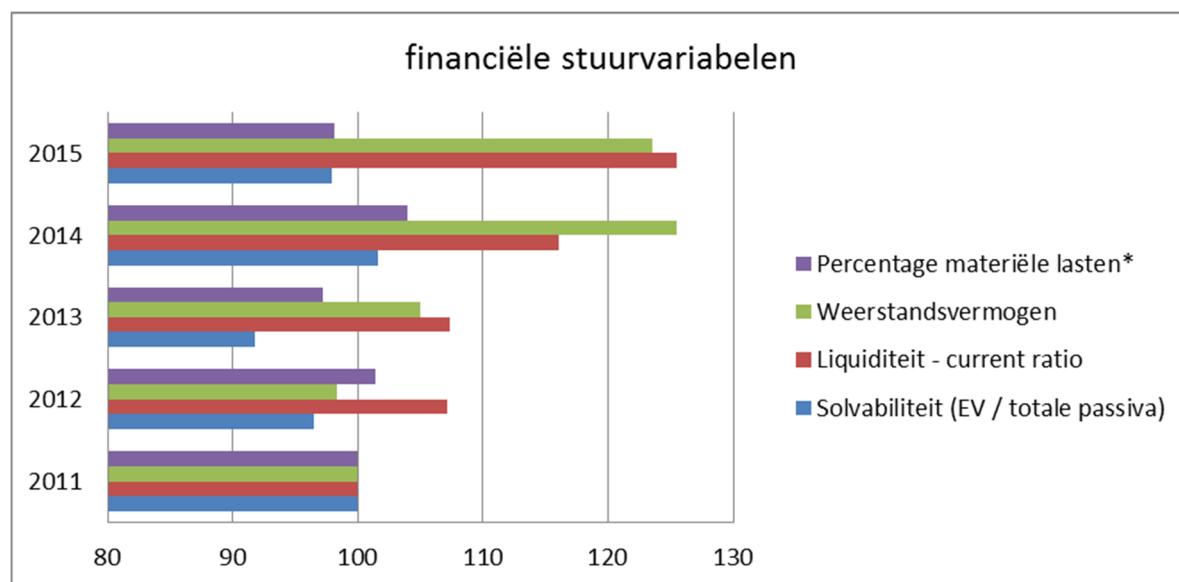
Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen die als onderdeel van de berekening van de effectieve rente worden meegenomen. Baten en lasten die voortvloeien uit veranderingen in de reële waarde worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. Hierbij worden de kasstromen afgeleid uit de staat van baten en lasten en de mutaties in de balansposten ultimo boekjaar. Items die geen invloed hebben op de kasstromen worden niet meegenomen.

3.2 Kerncijfers

Het beleid van de afgelopen jaren heeft geleid tot de toename van het weerstandsvermogen en een verbetering van de liquiditeitspositie. De verdeling in de lasten tussen materieel en personeel bleef nagenoeg constant. Hetzelfde geldt voor de solvabiliteit.

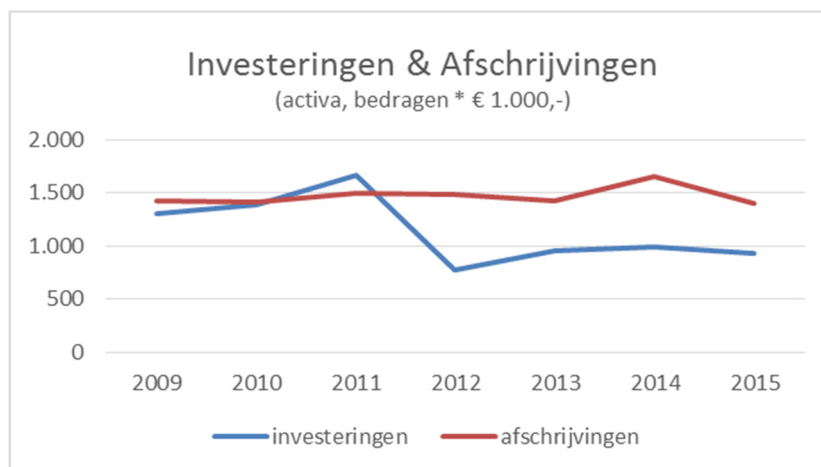


Beleid van de SVOL is om de komende jaren in toenemende mate meer middelen beschikbaar te laten komen voor de inzet van Onderwijzend Personeel. De afgelopen jaren is de formatie OOP gekrompen ten gunste van de OP formatie. Ook wordt gestuurd op structureel lagere materiële lasten door bijvoorbeeld structurele maatregelen met betrekking tot de gebouwelijke situatie als onderdeel van invulling van de Contouren.

In de grafiek is de ontwikkeling van de vier benoemde kengetallen weergegeven ten opzichte van jaar 2011.

Investeringsen

Terughoudendheid in beleid heeft de afgelopen vier jaar geleid tot een investeringsniveau dat lager ligt dan het niveau van afschrijvingen. Voor de komende jaren valt een toename van investeringen te verwachten doordat activa niet alleen economisch, maar ook technisch afgeschreven zijn. Daarnaast zijn op de middellange termijn extra investeringen te verwachten bij het realiseren van de twee clusters.



3.3 Balans (model MAB)

1	ACTIVA (Bedragen * € 1,-)	Stand 31-12-2015	Stand 31-12-2014
	<u>VASTE ACTIVA</u>		
1.1	<u>Immateriële vaste activa</u>		
	totaal	0	0
1.2	<u>Materiële vaste activa</u>		
1.2.1	Gebouwen en terreinen	620.116	770.594
1.2.2	Inventaris en apparatuur	3.457.248	3.740.694
1.2.3	Overige materiële activa	1.142.869	1.175.441
	totaal	5.220.233	5.686.730
1.3	<u>Financiële vaste activa</u>		
1.3.4	Overige leningen u/g	0	0
1.3.5	Vorderingen op OCW	0	0
1.3.6	Overige effecten	2.620.037	2.610.861
1.3.7	Overige vorderingen	848.206	876.632
	totaal	3.468.243	3.487.493
	Totaal vaste activa	8.688.476	9.174.224
	<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
1.4	<u>Voorraden</u>		
	totaal	0	0
1.5	<u>Vorderingen</u>		
1.5.1	Debiteuren	88.700	18.058
1.5.2	Ministerie van OCW	0	0
1.5.5	Studenten / deelnemers / cursisten	0	0
1.5.6	Overige overheden	37.918	280.385
1.5.7	Overige vorderingen	0	0
1.5.8	Overlopende activa	1.068.105	1.084.969
	totaal	1.194.723	1.383.412
1.7	<u>Liquide middelen</u>		
	totaal	7.051.544	5.574.060
	Totale vlottende activa	8.246.267	6.957.472
	Totaal Activa	16.934.744	16.131.695

2	PASSIVA	Stand	Stand
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2015	31-12-2014
2.1	<u>Eigen vermogen</u>		
2.1.1	Algemene reserve	4.465.194	4.339.163
2.1.2	Bestemmingsreserves	2.339.565	2.349.565
	totaal	6.804.760	6.688.728
2.2	<u>Voorzieningen</u>		
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	896.947	682.154
2.2.3	Onderhoudsvoorziening	2.611.470	2.469.105
	totaal	3.508.417	3.151.259
2.3	<u>Langlopende schulden</u>		
2.3.3	Kredietinstellingen	635.293	726.049
2.3.5	Gemeente Lelystad	240.000	300.000
	totaal	875.293	1.026.049
2.4	<u>Kortlopende schulden</u>		
2.4.3	Crediteuren	491.722	324.766
2.4.4	Ministerie van OCW	26.015	19.000
2.4.7	Loonheffing	1.357.488	1.133.356
2.4.7	Belastingen en premies SV	284.197	326.323
2.4.9	Overige kortlopende schulden	2.244.248	2.193.967
2.4.10	Vooruitontvangen investeringssubsidies	405.671	404.072
2.4.10	Overlopende passiva	936.935	864.176
	totaal	5.746.276	5.265.659
	Totaal Passiva	16.934.744	16.131.695

3.4 Staat van baten en lasten (model MB)

RESULTATENREKENING		Realisatie	Begroting	Realisatie
(Bedragen * € 1,-)		2015	2015	2014
3	<u>Baten</u>			
3.1	Rijksbijdragen OCW	31.040.251	30.623.266	29.630.083
3.2	Overige overheidsbijdragen en subsidies	326.374	155.000	723.082
3.4	Overige bijdragen van derden	0	0	66.679
3.5	Overige baten	704.762	412.300	639.341
	totaal	32.071.387	31.190.566	31.059.185
4	<u>Lasten</u>			
4.1	Personele lasten	25.381.970	24.617.090	24.053.881
4.2	Afschrijvingen	1.393.119	1.461.445	1.644.568
4.3	Huisvestingslasten	2.327.499	2.258.928	2.264.558
4.4	Overige lasten	1.970.955	1.820.429	1.800.550
	Leermiddelen	896.777	936.417	918.095
	totaal	31.970.321	31.094.309	30.681.653
	Saldo baten en lasten	101.066	96.257	377.532
5	<u>Financiële baten en lasten</u>			
	totaal	14.965	-14.000	51.095
	Saldo exploitatie voor resultaatbestemming	116.031	82.257	428.627
	<u>Mutatie bestemmingsreserves</u>			
	Onttrekking bestemmingsreserve verbouwing N-hoek	0	0	28.995
	Onttrekking bestemmingsreserve verbouwing D-hoek	10.000	10.000	10.000
	Dotatie bestemmingsreserve personeel	0	0	0
	Dotatie bestemmingsreserve passend onderwijs	0	0	-380.000
	Onttrekking overige	0	0	0
	Totaal onttrekkingen aan bestemmingsreserves	10.000	10.000	-341.005
	Saldo resultaat na resultaatbestemming	126.031	92.257	87.622

3.5 Kasstroomoverzicht (model MC)

KASSTROOM OVERZICHT (Bedragen * € 1,-)	Stand 31-12-2015	Stand 31-12-2014
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Resultaat		
Resultaat volgens staat van baten en lasten	101.066	377.532
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	1.393.057	1.491.766
- mutaties voorzieningen	357.159	336.534
totaal	<u>1.851.282</u>	<u>2.205.833</u>
Veranderingen in vlottende middelen:		
- voorraden	0	0
- vorderingen	188.689	-16.385
- schulden	480.617	-1.199.001
totaal	<u>669.305</u>	<u>-1.215.386</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>2.520.587</u>	<u>990.447</u>
Interest		
Ontvangen interest	64.090	67.552
Betaalde interest	58.301	61.588
totaal	<u>5.789</u>	<u>5.964</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u>2.526.377</u>	<u>996.411</u>
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
(Des)investerings immateriële activa	0	0
(Des)investerings materiële activa	-926.560	-831.253
Correctie materiële vaste activa ivmerschikking	0	0
(Des)investerings financiële vaste activa	0	-1.000.000
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-926.560</u>	<u>-1.831.253</u>
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>		
Nieuw opgenomen leningen	0	0
Aflossing langlopende schulden	-122.332	-123.801
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>-122.332</u>	<u>-123.801</u>
Totaal mutaties liquide middelen	<u>1.477.485</u>	<u>-958.643</u>
Ontwikkeling liquide middelen		
Stand primo verslagjaar	5.574.060	6.532.703
Mutaties liquide middelen	1.477.485	-958.644
Stand ultimo verslagjaar	<u>7.051.545</u>	<u>5.574.060</u>

3.6 Toelichting op de balans

3.6.1 Activa (rubriek 1)

3.6.1.2 Materiële vaste activa (model VA)

1.2	Materiële vaste activa (Bedragen * € 1,-)	Aanschaf 31-12-2014	Afschr cum 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2014	Investering 2015	Desinvest 2015	Afschrijving 2015	Aanschaf 31-12-2015	Afschr cum 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2015
1.2.1	Gebouwen en terreinen									
	Gebouwen en terreinen	32.276.216	31.660.304	615.912	0	0	58.215	32.276.216	31.718.519	557.697
	Verbouwingen	1.202.916	1.048.234	154.682	0	0	92.263	1.202.916	1.140.497	62.419
	totaal	33.479.132	32.708.538	770.594	0	0	150.478	33.479.132	32.859.016	620.116
1.2.2	Inventaris en apparatuur									
	Inventaris en apparatuur	11.676.360	7.935.666	3.740.694	487.478	1.752	769.172	12.162.086	8.704.838	3.457.248
	totaal	11.676.360	7.935.666	3.740.694	487.478	1.752	769.172	12.162.086	8.704.838	3.457.248
1.2.3	Overige									
	Boekenfondsboeken	3.370.890	2.606.733	764.157	440.834	0	430.633	3.811.724	3.037.366	774.358
	Vervoermiddelen	17.332	10.730	6.602	0	0	2.108	17.332	12.838	4.494
	Overige materiële v.a.	832.725	428.042	404.682	0	0	40.666	832.725	468.709	364.016
	totaal	4.220.946	3.045.505	1.175.441	440.834	0	473.407	4.661.780	3.518.912	1.142.869
	totaal materiële vaste activa	49.376.439	43.689.709	5.686.730	928.312	1.752	1.393.057	50.302.999	45.082.766	5.220.233

Toelichting

De investeringen in 2015 vertonen een vergelijkbaar beeld als in 2014. Zo is voor ruim 0.9 mln aan investeringen gedaan waarvan 0.4 mln in boeken voor leerlingen.

3.6.1.2.1 Gebouwen en terreinen

1.2	Materiële vaste activa (Bedragen * € 1,-)	Aanschaf 31-12-2014	Afschr cum 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2014	Investering 2015	Desinvest 2015	Afschrijving 2015	Aanschaf 31-12-2015	Afschr cum 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2015
1.2.1	Gebouwen en terreinen									
	Stichting									
	Gebouwen en terreinen	0	0	0	0		0	0	0	0
	Verbouwingen	81.948	51.902	30.046	0		8.195	81.948	60.097	21.851
	Arcus									
	Gebouwen en terreinen	4.009.309	3.393.397	615.912	0		58.215	4.009.309	3.451.612	557.697
	Verbouwingen	95.561	46.774	48.787	0		8.219	95.561	54.993	40.568
	De Rietlanden									
	Gebouwen en terreinen	19.022.907	19.022.907	0	0		0	19.022.907	19.022.907	0
	Verbouwingen	0	0	0	0		0	0	0	0
	SGL									
	Gebouwen en terreinen	9.244.000	9.244.000	0	0		0	9.244.000	9.244.000	0
	Verbouwingen	1.025.407	949.558	75.849	0		75.849	1.025.407	1.025.407	0
	totaal	33.479.132	32.708.538	770.594	0	0	150.478	33.479.132	32.859.016	620.116

Toelichting

De afgelopen jaren hebben geen grootschalige verbouwingen plaatsgevonden in afwachting van ontwikkelingen met betrekking tot de huisvesting van het Voortgezet Onderwijs in Lelystad. De laatste verbouwingen zoals hier vermeld dateren van SGL en ISG Arcus van respectievelijk 2007 en 2010. Verbouwingen worden afgeschreven over een termijn van 10 jaar.

3.6.1.2.2 Inventaris en apparatuur

1.2	Materiële vaste activa (Bedragen * € 1,-)	Aanschaf 31-12-2014	Afschr cum 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2014	Investering 2015	Desinvest 2015	Afschrijving 2015	Aanschaf 31-12-2015	Afschr cum 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2015
1.2.2	Inventaris en apparatuur									
	Arcus	3.644.276	2.440.122	1.204.155	103.226	1.752	263.236	3.745.751	2.703.358	1.042.393
	De Rietlanden	2.881.197	1.997.817	883.380	152.841	0	177.982	3.034.038	2.175.800	858.238
	SGL	5.150.887	3.497.727	1.653.160	231.411	0	327.954	5.382.298	3.825.680	1.556.618
	totaal	11.676.360	7.935.666	3.740.694	487.478	1.752	769.172	12.162.086	8.704.838	3.457.248

Toelichting

Investerings in inventaris en apparatuur hebben met name betrekking gehad op ICT.

3.6.1.2.3 Overige activa

1.2	Materiële vaste activa (Bedragen * € 1,-)	Aanschaf 31-12-2014	Afschr cum 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2014	Investering 2015	Desinvest 2015	Afschrijving 2015	Aanschaf 31-12-2015	Afschr cum 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2015
1.2.3	Overige									
	Arcus - boekenfondsboeken	1.614.238	1.112.678	501.559	250.943	0	230.673	1.865.180	1.343.351	521.829
	Arcus - vervoermiddelen	1.175	1.162	13	0	0	13	1.175	1.175	0
	Arcus - overige materiële v.a.	78.971	36.175	42.796	0	0	3.248	78.971	39.422	39.549
	Rietlanden - boekenfondsboeken	1.756.652	1.494.054	262.598	189.891	0	199.960	1.946.543	1.694.014	252.529
	Rietlanden - vervoermiddelen	5.990	2.895	3.095	0	0	599	5.990	3.494	2.496
	Rietlanden - overige materiële v.a.	753.754	391.867	361.886	0	0	37.419	753.754	429.286	324.467
	SGL - vervoermiddelen	10.167	6.673	3.494	0	0	1.496	10.167	8.168	1.999
	totaal	4.220.946	3.045.505	1.175.441	440.834	0	473.407	4.661.780	3.518.912	1.142.869

Toelichting

Met ingang van het nieuwe schooljaar zal de balanspositie leermiddelen afgebouwd gaan worden. Er vindt overdracht plaats van de bestaande boeken naar de leverancier.

Afschrijvingspercentages/termijnen:

De afschrijvingstermijnen zijn voor de onderscheiden categorieën het volgende aantal jaren:

categorie	jaarlijks	duur	categorie	jaarlijks	duur
Verbouwingen	10,00%	(10 jaar)	Garderobe/inrichting	6,70%	(15 jaar)
Meubilair	5,00%	(20 jaar)	Binask en techniek	10,00%	(10 jaar)
Audiovisuele middelen	10,00%	(10 jaar)	Praktijkvakken	10,00%	(10 jaar)
Kantoormachines	10,00%	(10 jaar)	Muziek	10,00%	(10 jaar)
Machines	5,00%	(20 jaar)	Communicatie en preventie	10,00%	(10 jaar)
Stoffering	6,70%	(15 jaar)	ICT Automatisering	25,00%	(04 jaar)
Keukeninrichting	10,00%	(10 jaar)	Leermiddelen	25,00%	(04 jaar)
TD/schoonmaak	10,00%	(10 jaar)	Vervoermiddelen	10,00%	(10 jaar)
Gymzaalinrichting	5,00%	(20 jaar)	Overige materiële vaste activa	10,00%	(10 jaar)

3.6.1.3 Financiële vaste activa

1.3	Financiële vaste activa	Boekwaarde	Investering & verstrekte leningen	Desinvest- eringen & afgeloste leningen	resultaat deelnemings- en	waarde toetredings- verandering	fee	Boekwaarde
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2014	2015	2015	2015	2015	2015	31-12-2015
1.3.6	Effecten (BNG Fido Kapitaalmarktselect)	2.610.861	0	0		9.176		2.620.037
1.3.7	Gem. Lelystad / vergoeding nieuwbouw	876.632		-28.426				848.206
	Totaal financiële vaste activa	3.487.493	0	-28.426	0	9.176	0	3.468.243
1.3.6	Uitsplitsing effecten							
1.3.6.1	Aandelen	0	0	0	0	0	0	0
1.3.6.2	Obligaties	0	0	0	0	0	0	0
1.3.6.3	Overige	2.610.861	0	0	0	9.176	0	2.620.037
	Totaal liquide middelen	2.610.861	0	0	0	9.176	0	2.620.037

Toelichting

De vordering op de Gemeente Lelystad betreft de contante waarde van de in de toekomst van de gemeente te ontvangen vergoeding voor de nieuwbouw.

3.6.1.4 Vlottende activa Voorraden

VV	Vorraden & Vorderingen	Stand	Stand
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2015	31-12-2014
1.4	Vorraden		
1.4.1	Lesmateriaal	0	0
	Totaal voorraden	0	0

Toelichting

-

3.6.1.5 Vlottende activa Vorderingen

VV	Vorraden & Vorderingen	Stand	Stand
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2015	31-12-2014
1.5	Vorderingen		
1.5.1	Debiteuren	88.700	18.058
1.5.2	OCW	0	0
1.5.5	Leerlingen/cursisten	0	0
1.5.6	Gemeente Lelystad	37.918	280.385
1.5.7	Overige vorderingen	0	0
1.5.8.1	Vooruitbetaalde kosten	581.450	685.360
1.5.8.2	Voorschotten	15.520	91.906
1.5.8.3	Nog te ontvangen bedragen	471.135	307.702
1.5.8	Totaal Overlopende activa	1.068.105	1.084.969
	Totaal vorderingen	1.194.723	1.383.412

Toelichting

Debiteuren: betreft normaal aflopende vorderingen.

3.6.1.7 Liquide middelen

EL	Effecten & Liquide middelen	Stand	Stand
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2015	31-12-2014
1.7	Liquide middelen		
1.7.1	Kasmiddelen	8.397	3.566
1.7.2	Banken	4.571.442	3.115.534
1.7.3	Deposito's	2.471.705	2.454.960
	Totaal liquide middelen	7.051.544	5.574.060

Toelichting

Terughoudendheid op het gebied van meerjarig onderhoud, investeringen en de reservering voor persoonlijk budget leidt ertoe dat de liquide middelen behoorlijk zijn toegenomen ten opzichte van 2014.

De liquide middelen staan vrij ter beschikking van de stichting.

3.6.2 Passiva (rubriek 2)

3.6.2.1 Eigen vermogen

EV	Eigen Vermogen (Bedragen * € 1,-)	Stand	Resultaat	Overige mut	Stand
		31-12-2014	2015	2015	31-12-2015
2.1	Eigen vermogen				
2.1.1	Algemene reserve	4.339.163	126.031	0	4.465.194
2.1.2	Bestemmingsreserves	2.349.565	-10.000	0	2.339.565
2.1.6	Herwaarderingsreserve	0	0	0	0
	Totaal eigen vermogen	6.688.728	116.031	0	6.804.760
2.1.2	Bestemmingsreserves				
	Personeelsreserve	1.891.565	0	0	1.891.565
	Reserve Passend Onderwijs	380.000	0	0	380.000
	VMBO	68.000	0	0	68.000
	Verbouwing N-hoek	0	0	0	0
	Verbouwing D-hoek	10.000	-10.000	0	0
	totaal	2.349.565	-10.000	0	2.339.565

Toelichting

Voor het voorstel resultaatsbestemming wordt verwezen naar bijlage C2.

Personeelsreserve

In 2015 zijn, in afwachting van de ontwikkelingen van het Voortgezet Onderwijs in Lelystad, geen onttrekkingen gedaan uit deze reserve. Inzet voor jonge leerkrachten is gedaan vanuit de reguliere middelen. Met de nadere invulling van de Contouren wordt verwacht dat er een beroep gedaan gaat worden op de personeelsreserve.

Reserve Passend Onderwijs

De invoering van Passend Onderwijs betekent voor het Samenwerkingsverband VO Lelystad op termijn een negatieve verevening waarvan de effecten voor het overgrote deel bij de SVOL terecht zullen gaan komen. De bestemmingsreserve is bedoeld om mogelijke toekomstige tekorten (geleidelijk) op te vangen.

VMBO

De bestemmingsreserve VMBO heeft in 2015 geen mutatie ondergaan in afwachting van vernieuwing van het VO in Lelystad.

Verbouwing N-hoek

Met de laatste onttrekking in 2014 is deze bestemmingsreserve in 2015 vervallen.

Verbouwing D-hoek

De bestemmingsreserve verbouwing D-hoek is op gelijke wijze gevormd als de hierboven genoemde reserve verbouwing N-hoek. Ook hier wordt de eigen investering van de SGL in 10 jaar afgeschreven, echter ingaande 2006. De laatste afschrijving zal dus plaatsvinden in 2015 zodat ook de laatste uitputting uit de bestemmingsreserve in 2015 bij resultaatbestemming zal plaatsvinden.

Voor alle bestemmingsreserves geldt dat het bevoegd gezag beslist over de vorming van de reserves en de besteding uit de reserves.

3.6.2.2 Voorzieningen (model VL)

2.2	Voorzieningen	Stand 31-12-2014	Dotaties 2015	Onttrekking 2015	Vrijval 2015	Stand 31-12-2015	< 1 jaar	> 1 jaar
2.2.1	Personele voorzieningen	682.154	223.349	-4.211	-4.346	896.947	150.000	746.947
2.2.3	Onderhoudsvoorziening	2.469.105	750.985	-608.619	0	2.611.470	1.730.000	881.470
	Totaal voorzieningen	3.151.259	974.334	-612.830	-4.346	3.508.417	1.880.000	1.628.417

Toelichting

In 2014 is gestart met reservering van middelen ten behoeve van Persoonlijk Budget (CAO) van de medewerkers. De overige voorzieningen ten behoeve van personeel ter oplossing van de geboden ruimte in het taakbeleid OP en flexibiliteit in inzet OOP kennen zowel onttrekkingen als dotaties. Beleid is erop gericht om laatstgenoemde voorzieningen geleidelijk af te bouwen.

De onderhoudsvoorzieningen zijn gevormd ter egalisatie van uitgaven voor het in de MeerjarenOnderhoudsPlannen opgenomen onderhoud aan de gebouwen. De herijking van deze plannen is in 2015 afgerond en leidt in 2016 tot aangepaste dotatie. Het niveau van de voorziening ultimo 2015 komt overeen met de vanuit het plan vereiste niveau, rekening houdend met teruggang van drie naar twee gebouwen met ingang van 2019.

3.6.2.3 Langlopende schulden (model VL)

2.3	Langlopende schulden	Stand 31-12-2014	aangegaan 2015	afgelost 2015	Stand 31-12-2015	> 1 jaar	> 5 jaar	rente %
2.3.3	Kredietinstellingen:							
	Achmea Schadeverzekering	726.049	0	-90.756	635.293	363.024	272.269	5,46%
2.3.5	Gemeente Lelystad	300.000	0	-60.000	240.000	240.000	0	3,25%
	Totaal	1.026.049	0	-150.756	875.293	603.024	272.269	

Toelichting

De aflossingsverplichtingen voor het komend boekjaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden. Resterende looptijden voor de langlopende schulden zijn respectievelijk acht en vijf jaar voor die aan Achmea en Gemeente Lelystad.

3.6.2.4 Kortlopende schulden

KS	Kortlopende schulden (Bedragen * € 1,-)	Stand	Stand
		31-12-2015	31-12-2014
2.4	Kortlopende schulden		
2.4.3	Crediteuren / betalingen onderweg	491.722	324.766
2.4.4	Ministerie OCW	26.015	19.000
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.641.685	1.459.678
2.4.9	Overige kortlopende schulden	2.244.248	2.193.967
2.4.10	Overlopende passiva	1.342.606	1.268.248
	Totaal kortlopende schulden	5.746.276	5.265.659
2.4.3	Crediteuren/betalingen onderweg		
	Crediteuren/betalingen onderweg	491.722	324.766
	totaal	491.722	324.766
2.4.4	Ministerie OCW		
	- lesmateriaal	0	0
	- voortijdig schoolverlaten	0	0
	- prestatiesubsidie Voortijdig Schoolverlaten	0	0
	- zij instroom 2011	26.015	19.000
	- Praktijkgerichte leeromgeving	0	0
	totaal	26.015	19.000
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen		
2.4.7.1	Loonheffing	1.357.488	1.133.356
2.4.7.2	Omzetbelasting	-701	2.828
2.4.7.3	Premies sociale verzekeringen	284.897	323.495
	totaal	1.641.685	1.459.678
2.4.9	Overige kortlopende schulden		
	Aflossing langlopende schulden	150.756	150.756
	Rente	11.621	13.074
	Overige	645.186	573.061
	Salariskosten, vakantiegeldkeringen enz.	862.353	981.092
	Vooruit ontvangen bedragen	76.850	49.660
	Samenwerkingsverband VO/SVO	446.779	346.779
	Samenwerkingsverband Passend Onderwijs	-125	-1.618
	Leerlingbijdragen excursies/reizen/boeken	26.015	65.956
	Vrijwillige ouderbijdrage	0	0
	Overige	24.813	15.208
	totaal	2.244.248	2.193.967

Toelichting

Openstaande crediteuren kennen allen een normaal karakter en lopen in begin 2016 af.
De kortlopende schulden aan het ministerie van OC&W betreffen vooruit ontvangen subsidiegelden.

De belastingen en premies sociale verzekeringen zijn begin 2016 afgedragen. Herberekening van percentages WhK/WGA door de fiscus heeft geleid tot een eenmalige reservering van nog af te dragen premies. In afwachting van een definitieve beschikking is een bedrag van 320k gereserveerd.

KS	Kortlopende schulden	Stand	Stand
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2015	31-12-2014
2.4.10	Overlopende passiva		
2.4.10.2	Vooruitontv geormerkte subsidies OC&W		
	VSV Geormerkt voorschot	0	0
	Zij-instroom	0	0
	Overige	0	0
	subtotaal	0	0
2.4.10.3	Vooruitontvangen investeringssubsidies		
	Ministerie OC&W	76.038	86.742
	Gemeente Lelystad	319.524	303.851
	Stichting Leerlingfonds	10.110	13.480
	subtotaal	405.671	404.072
2.4.10.8	Overlopende passiva		
	Subsidie lesmateriaal	687.656	654.841
	Subsidie voortijdig schoolverlaten	49.876	50.000
	Subsidie zij instroom	6.015	6.015
	Prestatiesubsidie Voortijdig Schoolverlaten	55.500	20.000
	Borg leerlingkastjes, sleutels en laptops	137.887	133.319
	subtotaal	936.935	864.176
	totaal overlopende passiva	1.342.606	1.268.248

Toelichting

Een nadere onderbouwing van de vooruitontvangen investeringssubsidies staat opgenomen in onderstaande tabel.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn opgenomen in hoofdstuk 4.1.

2.4.10.3 Vooruitontvangen investeringsubsidies

Min. OCenW:

Arcus - Praktijkgerichte Leeromgeving
Rietlanden - Praktijkgerichte Leeromgeving
SGL - Praktijkgerichte Leeromgeving
Totaal Ministerie OCenW

Toewijzing	Saldo	Ontvangen	Lasten	Investering	Saldo
	31-12-2014	in 2015	in 2015	in 2015	31-12-2015
Arcus - Praktijkgerichte Leeromgeving	360.722	0	0	0	0
Rietlanden - Praktijkgerichte Leeromgeving	190.977	0	0	0	0
SGL - Praktijkgerichte Leeromgeving	290.612	86.742	0	-10.704	76.038
Totaal Ministerie OCenW	842.311	86.742	0	-10.704	76.038
Gemeente Lelystad:					
Rietlanden & SGL - IHP/BAL-gelden	2.806.034	262.601	0	-21.827	240.774
SGL - Verbouwing LO-gebouw	35.100	0	0	0	0
SGL - Verbouwing Reboundlokalen	150.000	41.250	0	-15.000	26.250
Stichting	52.500	0	0	0	52.500
Totaal Gemeente Lelystad	3.043.634	303.851	0	-36.827	319.524
Stichting Leerlingenfonds:					
SGL - Interactieve borden	33.700	13.480	0	-3.370	10.110
Totaal Overigen	33.700	13.480	0	-3.370	10.110
totaal	3.919.645	404.072	0	-50.901	405.671

Toelichting

De nog bestaande vooruitontvangen subsidies vallen veelal vrij tegen de afschrijving van de daar tegenoverstaande investeringen.

3.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

3.7.1 Baten (rubriek 3)

3.7.1.1 Rijksbijdragen OC&W

OB	Overheidsbijdragen (Bedragen * € 1,-)	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
3.1	(Rijks)bijdragen OCW			
3.1.1	Rijksbijdrage OCW - personeel	23.588.264	23.245.108	22.517.877
	Rijksbijdrage OCW - materieel	3.586.434	3.545.707	3.390.511
3.1.2	Geoordeelde OCW-subsidies	0	0	0
	Niet-geoordeelde OCW-subsidies	2.215.542	3.259.991	2.320.667
	Overige subsidies OCW	1.148.087	0	1.171.823
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	501.923	572.460	229.205
	Totaal	31.040.251	30.623.266	29.630.083

Toelichting

De Rijksbijdragen OC&W personele lumpsum zijn dit jaar 1,5% boven de begroting uitgekomen. Een stijging van +343k die met name verklaard wordt door hogere GPL-bedragen (grondslag voor berekening subsidieomvang) ter compensatie van de effecten van de CAO.

OB	Overheidsbijdragen (Bedragen * € 1,-)	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
3.1.2	Specificatie Niet geoordeelde OCW subsidies			
	Niet-geoordeelde OCW-subsidies	2.215.542	3.259.991	2.320.667
	Overige subsidies OCW	1.148.087	0	1.171.823
	totaal	3.363.629	3.259.991	3.492.490
	Omschrijving:			
	- Bestrijding Voortijdig Schoolverlaten	50.000	50.000	56.000
	- Vreemdelingen VO	126.000	85.000	101.250
	- Leerlinggebonden Financiering	0	0	210.716
	- Leerplusarrangement	1.210.875	1.198.000	1.196.625
	- Maatschappelijke stages	0	0	192.900
	- Visueel Gehandicapte Leerlingen	0	6.300	6.300
	- Verlofsubsidie (lerarenbeurs)	119.840	50.000	71.608
	- Lesmateriaal	1.148.087	1.178.200	1.213.896
	- Prestatiebox	708.828	692.491	573.783
	- Overig	0	0	10.000
	Subtotaal ten behoeve van exploitatie	3.363.629	3.259.991	3.633.078

Toelichting

De subsidies OC&W, vallende onder rubriek 3.1.2, komen 3% hoger uit dan begroot. Met name opvang vreemdelingen VO is gestegen als gevolg van toenemend aantal aangemelde leerlingen voor deze opvang. Daarnaast is meer gebruik gemaakt van de regeling verlofsubsidie (studie) door docenten.

3.7.1.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies

3.2	Overige Overheidsbijdragen en subsidies	Realisatie	Begroting	Realisatie
		2015	2015	2014
3.2.1	Gemeentelijke bijdragen	195.564	155.000	297.888
3.2.2	Overige overheidsbijdragen	130.810	0	425.194
	Totaal	326.374	155.000	723.082
3.2.1	Specificatie Gemeentelijke bijdragen			
	Gemeente Lelystad - VSV	195.564	155.000	297.888
	Gemeente Lelystad - Leerlingenbegeleiding	0	0	0
	Totaal	195.564	155.000	297.888
3.2.2	Specificatie Overige Overheidsbijdragen			
	- Samenwerkingsverband VO/SVO 5-03 - Zorgbudget & PCL	130.810	0	132.495
	- Samenwerkingsverband VO/SVO 5-03 - Reboundgelden	0	0	292.699
	- Overig / niet gespecificeerd	0	0	0
	Totaal overige overheidssubsidies	130.810	0	425.194

Toelichting

Overige overheidsbijdragen zijn in 2015 hoger uitgevallen. Naast de positieve beschikking van de Gemeente Lelystad met betrekking tot de activiteiten "Op de Rails" (VSV) 2014 heeft eindafrekening plaatsgevonden van de resterende middelen van het Samenwerkingsverband 5.03.

3.7.1.4 Overige bijdragen van derden

AB	Andere baten (Bedragen * € 1,-)	Realisatie	Begroting	Realisatie
		2015	2015	2014
3.4.	Overige bijdragen van derden			
3.4.3.3	Projecten VMBO-MBO / Durven, Delen, Doen	0	0	16.357
	ROC Flevoland - Plusvoorziening	0	0	50.322
	ROC Flevoland - Op de Rails / Rebound	0	0	0
	Overige	0	0	0
	Totaal	0	0	66.679

Toelichting

Evenals in 2014 is door de penvoerder een voorschot verstrekt voor de Regiomiddelen Plusvoorziening binnen de SVOL. Het betreft hier een meerjarig project dat een looptijd kent van vier jaar.

3.7.1.5 Overige baten

AB	Andere baten (Bedragen * € 1,-)	Realisatie	Begroting	Realisatie
		2015	2015	2014
3.5	Overige baten			
3.5.1	Verhuur onroerende zaken/sportaccommodaties	71.295	61.000	99.964
3.5.2	Detachering personeel	10.663	26.000	54.858
3.5.3.	Schenken	0	0	0
3.5.4	Sponsoring	1.815	0	2.181
3.5.5	Leerlingbijdragen schoolreizen/kampen e.d.	460.653	208.000	391.287
	Vrijwillige Ouderbijdrage	11.395	20.000	8.904
3.5.6	Bijdrage leerlingenfonds	0	0	0
	Inkomsten kantine	28.030	7.000	6.254
3.12.3.1	Vrijval vooruitontvangen investeringssubsidies Min. OCenW	10.704	40.000	10.854
	Vrijval vooruitontvangen investeringssubsidies Gem. Lelystad	36.827	21.800	40.337
	Vrijval vooruitontvangen investeringssubsidies Overigen	3.370	0	3.370
	Overige baten	70.009	28.500	21.333
	Totaal	704.762	412.300	639.341

Toelichting

Overige baten vallen, zoals verwacht, lager uit als gevolg van al verwachte lagere verhuuropbrengsten bij De Rietlanden als gevolg van de komst van de nieuwe sportaccommodatie aan de Grietenij. De lagere opbrengsten worden deels gecompenseerd door lagere huurlasten.

3.7.2 Lasten (rubriek 4)

3.7.2.1 Personele lasten

LA	Lasten (Bedragen * € 1,-)	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
4.1	Personele lasten			
4.1.1	Lonen en salarissen	23.977.193	23.444.612	23.137.879
4.1.2	Overige personele lasten	1.938.071	1.597.478	1.517.183
4.1.3	Af: uitkeringen	-533.294	-425.000	-601.182
	totaal	25.381.970	24.617.090	24.053.881
4.1.1	Lonen en salarissen			
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	19.564.334	23.444.612	18.948.608
4.1.1.2	Sociale lasten	2.542.182	0	2.202.901
4.1.1.3	Pensioenpremies	1.870.677	0	1.986.370
	totaal	23.977.193	23.444.612	23.137.879
4.1.2	Overige personele lasten			
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen			
	Dotatie voorziening spaarverlof	-4.268		28.403
	Dotatie voorziening ontslagfaciliteiten	0		0
	Dotatie voorziening jubileumuitkeringen	0		0
	Dotatie overige personele voorzieningen	224.454	256.458	130.312
	totaal	220.186	256.458	158.714
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst			
	Personeel niet in loondienst	597.164	358.300	451.020
	totaal	597.164	358.300	451.020
4.1.2.3	Overige personele lasten			
	Overige personele lasten	1.120.721	982.720	907.449
	totaal	1.120.721	982.720	907.449
4.1.2	Overige personele lasten	1.938.071	1.597.478	1.517.183
4.1.3	Af: Uitkeringen	533.294	425.000	601.182
	Totaal personele lasten	25.381.970	24.617.090	24.053.881

Toelichting

Personele lasten zijn in 2015 uitgekomen op boven het niveau van de begroting als gevolg van cao en eenmalige afrekening inzake WhK/WGA.

De overige personeelslasten vallen hoger uit dan begroot als gevolg van:

- voorziening Persoonlijk Budget (zoals bijvoorbeeld de 50 klokuren per jaar) (4.1.2.1).
- extra inzet extern personeel voor bijvoorbeeld ambulante begeleiding, expertise bij aanbestedingstrajecten en expertise bij de voorbereidingen voor de clusters.
- extra inzet aan coaching en ondersteuning van personeel.

Uitkeringen vielen dit jaar hoger uit dan begroot.

Personeel (in fte's)	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
Management / Directie	20	20	20
Onderwijzend personeel	246	246	246
Onderwijs ondersteundend personeel	71	73	73
Totaal fte's	337	339	339

Het aantal fte personeel is in 2015 onder het niveau van de begroting gebleven. Ook hier zijn de effecten van sturen op inzet in primaire proces zichtbaar.

3.7.2.2 Afschrijvingen

LA	Lasten (Bedragen * € 1,-)	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
4.2	Afschrijvingen			
4.2.2	Gebouwen/verbouwingen	150.478	171.450	177.170
	Inventaris, apparatuur en boeken	1.199.880	1.242.000	1.421.060
	Overige materiële vaste activa	42.761	47.995	46.338
	Totaal afschrijvingen	1.393.119	1.461.445	1.644.568

Toelichting

Terughoudend beleid heeft erin geresulteerd dat de gemiddelde investeringen van de afgelopen jaren lager zijn uitgevallen dan in het verleden.

3.7.2.3 Huisvestingslasten

LA	Lasten (Bedragen * € 1,-)	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
4.3	Huisvestingslasten			
4.3.1	Huur	44.419	37.850	35.063
4.3.3	Klein onderhoud en exploitatie	213.226	175.150	272.991
4.3.4	Energie en water	543.214	561.000	492.664
4.3.5	Schoonmaakkosten	724.777	679.356	661.685
4.3.6	Heffingen	20.294	30.000	22.360
4.3.7	Overige huisvestingslasten	31.070	37.500	29.294
4.3.8	Dotatie onderhoudsvoorziening	750.500	738.072	750.500
	Totaal huisvestingslasten	2.327.499	2.258.928	2.264.558

Toelichting

Klein onderhoud viel ook in 2015 hoger uit dan oorspronkelijk verwacht werd volgens het MeerjarigOnderhoudsPlan (MOP). Dit is onder andere het gevolg van het uitstellen van groot onderhoud waardoor bijvoorbeeld bestaande, volgens het MOP te vervangen, apparatuur meer onderhoud vereist.

Energiezuinigheid is een vast onderdeel binnen de gebouwen. Daarnaast blijven de seizoenen in Nederland slecht voorspelbaar.

Schoonmaakkosten vallen hoger uit door groot onderhoud aan vloeren en zaken als glasbewassing door andere leveranciers dan onze huisleverancier.

3.7.2.4 Overige lasten

LA	Lasten (Bedragen * € 1,-)	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
4.4	Overige lasten			
4.4.1	Administratie en beheerslasten	652.229	715.400	624.814
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	371.739	414.053	362.597
4.4.4	Overige:			
	- Kosten schoolkampen/excursies/reizen	470.983	215.500	381.835
	- Culturele activiteiten/sportevenementen	90.540	112.847	86.851
	- PR en marketingkosten	99.448	99.500	81.863
	- Overige	286.017	263.129	262.592
	Totaal overige lasten	1.970.955	1.820.429	1.800.550
4.4.1	Administratie en beheerslasten			
	Accountantskosten	65.778	32.500	42.859
	Overig	586.451	682.900	581.955
	Totaal administratie en beheerslasten	652.229	715.400	624.814

Toelichting

De administratie- en beheerslasten over 2015 liggen iets boven het niveau van 2014 door verwachte extra inzet van expertise, o.a. voor verdere ontwikkelingen van het VO in Lelystad.

Reizen en excursies kenden een grotere financiële omvang

Accountantskosten

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

LA	Lasten (Bedragen * € 1,-)	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
4.4	Leermiddelen			
4.4.4	Leermiddelen:			
	- leer- en hulpmiddelen vakgroepen	298.554	355.990	296.200
	- boeken leerlingen	550.936	540.308	570.969
	- boeken boekenfonds	47.286	40.119	50.927
	- overig / niet gespecificeerd	0	0	0
	Totaal leermiddelen	896.777	936.417	918.095

Toelichting

De verwachte groei in uitgaven voor leer- en hulpmiddelen van vakgroepen is beperkt gebleven. De boeken voor leerlingen (extern boekenfonds SGL) komen uit op het begrote niveau evenals de boeken boekenfonds.

3.7.3 Financiële baten en lasten (rubriek 5)

FB	Financieel en buitengewoon (Bedragen * € 1,-)	Realisatie	Begroting	Realisatie
		2015	2015	2014
5	Financiële baten en lasten			
5.1	Rentebaten	64.336	60.000	67.486
	Betalingsverschillen	-246	0	66
5.3	Waardeverandering financiële vaste activa	9.176	0	45.131
5.5	Rentelasten	58.301	74.000	61.588
	Betalingsverschillen	0	0	0
	Saldo financiële baten en lasten	14.965	-14.000	51.095

Toelichting

De financiële baten en lasten over 2015 zijn hoger uitgevallen dan vorig jaar. Hogere baten en lagere lasten zorgden beide voor een positieve bijdrage aan het resultaat.

4. Aanvullende informatie behorende bij de jaarrekening

4.1 Niet in de balans opgenomen regelingen

De Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad is met enkele bedrijven langlopende contracten aangegaan. De belangrijkste daarvan zijn:

Betreft	Einddatum	Geschatte omvang *)
Beheer ICT	1 februari 2017	€ 170.000,00
Schoonmaak	25 augustus 2016	€ 360.000,00
Schoolboeken	1 juni 2016	€ 440.000,00
Salarisverwerking & HR	31 december 2017	€ 100.000,00

*) De geschatte omvang is inclusief BTW betreft de periode 01-01-2016 tot einddatum.

De overeenkomst inzake beheer ICT betreft één van de drie locaties en loopt tot 1 februari 2017. De overeenkomst betreffende de schoonmaak kan jaarlijks verlengd worden, afhankelijk van resultaten KPI's (kritische performance indicatoren), tot een maximum van zes jaren (25 augustus 2019). De uitkomsten over het eerste volledige jaar hebben geleid tot continuering van het contract. De overeenkomst betreffende de levering van schoolboeken is verdeeld over drie verschillende leveranciers.

Vordering op OC&W

De invoering vereenvoudiging bekostiging Voortgezet Onderwijs heeft tot gevolg dat er aan het eind van het kalenderjaar een vordering op het Ministerie van OC&W bestaat ter hoogte van de op dat moment bestaande schuld aan het personeel inzake vakantiegeld en af te dragen premies loonheffing en pensioen. De vordering op het Ministerie van OC&W is met ingang van de jaarrekening 2015 opgenomen onder de niet in de balans opgenomen regelingen. Deze vordering is ontstaan door de overgang van de declaratiebekostiging op het baten en lastenstelsel en bedraagt 7,5% van de personele lumpsum bekostiging. Per ultimo 2015 is de vordering op OC&W € 1.669.000, zijnde 7,5% x € 23.588.364 (= personele lumpsum 2015).

Toekomstige WW-verplichtingen

De SVOL is als onderwijsinstelling eigenrisicodragend voor WW-uitkeringen. Dit houdt in dat de SVOL zelf het risico draagt voor de kosten die gepaard gaan met het werkloos worden van zijn werknemers. Sinds 1 januari 2007 kent het voortgezet onderwijs een systeem van normatief verevenen, waarbij 75 procent binnen de sector wordt verevend en 25 procent op organisatieniveau wordt gefinancierd. Per 31 december 2015 hadden binnen de SVOL 13 medewerkers recht op een WW-uitkering en/of een bovenwettelijke uitkering. De verplichting met betrekking tot de uitkeringen zijn als verplichting opgenomen in de jaarrekening van de SVOL. Voor de toekomstige WW-verplichtingen, welke hun oorsprong hebben in 2015 of eerder, is geen voorziening gevormd, omdat de grootte van het te betalen bedrag niet met voldoende betrouwbaarheid kan worden vastgesteld omdat niet bekend is wanneer de uitkering van de oud-medewerkers eindigt.

Samenwerkingsverband VO Lelystad 24-03

Als deelnemer in het Samenwerkingsverband zal, als gevolg van verevening, in de komende jaren een negatieve verevening gaan plaatsvinden indien het aandeel zorgleerlingen niet teruggebracht wordt naar de door OC&W gestelde norm. Geleidelijke afbouw van overgangsbekostiging zorgt ervoor dat, bij ongewijzigd aandeel zorgleerlingen, een tekort ontstaat met ingang van schooljaar 2017-2018 dat uiteindelijk oploopt tot 1.7 mln.

4.2 Overzicht verbonden partijen

Stichting Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Lelystad

Statutaire zetel:

Lelystad

Rechtsvorm:

Stichting

Belangrijkste (gemeenschappelijke) activiteiten:

Contracten inhuur/detachering:

- directeur SWV
- dienstverlening financiën
- lid van Commissie van Toelaatbaarheid

Hiervan worden doorstortingen ontvangen in het kader van passend onderwijs

4.3 Subsidies zonder verrekeningsclausule

G1 Subsidies zonder verrekeningsclausule	Toewijzing		Ontvangen		Totale lasten	Prestatie
	kenmerk	datum	bedrag	t/m 2015	t/m 2015	
Omschrijving						afgerond
Zij-instroom 2011	369171-1	20-07-2011	19.000	19.000	17.380	Ja
Zij-instroom 2011	393618-1	22-11-2011	19.000	19.000	14.605	Ja
Zij-instroom 2015	705873-1	21-08-2015	20.000	20.000	20.000	Nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	708755-1	22-09-2015	33.127	33.127	33.127	Nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	708755-1	23-11-2015	-767	-767	-767	Nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	708755-1	21-12-2015	1.937	1.937	1.937	Nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	707276-1	22-09-2015	29.052	29.052	29.052	Nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	708738-1	22-09-2015	56.490	56.490	56.490	Nee
Totaal			177.840	177.840	171.824	

4.4 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (semi) publieke sector

(model WNT)

De bezoldiging van de leden van de Raad van Toezicht vindt plaats conform de richtlijnen van de Vereniging voor Toezichthouders in OnderwijsInstellingen (VTOI).

Raad van Toezicht		van	tot	bezoldiging	onkosten	voorziening	uitkeringen	totaal
A.J. Leeuwe-Tak	voorzitter	01-01	31-12	6.518	2.114			8.633
M.C.P. de Ridder		01-01	31-12	4.369	25			4.394
M.R. Roeffel		01-01	31-12	4.369	83			3.694
B.J. van Bochove		01-01	01-08	2.489	295			2.783
P.W.M.M. Ligtenberg		01-01	31-12	3.000	25			3.025
L.H. Brouwer		01-08	31-12	1.820	230			2.050
totaal				23.717	2.772			24.578

Wetgeving WNT-2 stelt maxima aan de vergoeding voor leden van de Raad van Toezicht op basis van de omzet.

Uitgaande van een beloning bestuurder van 123k bedraagt de maximale vergoeding voor de voorzitter (15%) = € 26.700 en voor de overige leden (10%) = € 17.800.

Bovengenoemde bedragen bezoldiging zijn exclusief eventuele BTW.

Directie		van	tot	omvang dienstverband	beloning	onkosten- vergoeding	voor- zieningen	uitkeringen wegens beeindiging
J.R.H. Schrijnemaekers	voorzitter	01-01-14	31-12-14	1,0 fte	0,00	0,00	0,00	72.250,00
A.C.C.M. Veelenturf	lid	01-01-14	31-12-14	1,0 fte	0,00	0,00	0,00	32.077,00
Bestuurder								
H.C.P. Lommen	bestuurder	01-08-14	heden	1,0 fte	111.074,80	0,00	15.012,36	0,00

Onderstaand de bedragen uit 2014

Bestuur		van	Tot	bezoldiging incl onkosten	voorziening	uitkeringen	totaal
A.J. Leeuwe-Tak	voorzitter	01-01-14	31-07-14	3.597			3.597
M.C.P. de Ridder	secretaris	01-01-14	31-07-14	2.333			2.333
M.R. Roeffel	penningmeester	01-01-14	31-07-14	2.333			2.333
B.J. van Bochove		01-01-14	31-07-14	1.750			1.750
P.W.M.M. Ligtenberg		01-01-14	31-07-14	1.750			1.750
H.G.L. van der Linden		01-01-14	31-07-14	1.750			1.750

Raad van Toezicht		van	Tot	bezoldiging incl onkosten	voorziening	uitkeringen	totaal
A.J. Leeuwe-Tak	voorzitter	01-08-14	31-12-14	2.789			2.789
M.C.P. de Ridder		01-08-14	31-12-14	1.778			1.778
M.R. Roeffel		01-08-14	31-12-14	1.846			1.846
B.J. van Bochove		01-08-14	31-12-14	1.777			1.777
P.W.M.M. Ligtenberg		01-08-14	31-12-14	1.250			1.250

Directie		van	tot	omvang dvb	beloning	onkosten- vergoeding	voorzieningen	uitkeringen wegens beëindiging
J.R.H. Schrijnemaekers	voorzitter	01-01	31-12	1.0 fte	100.191		16.682	
A.C.C.M. Veelenturf	lid	01-01	31-12	1.0 fte	52.467		6.673	42.923
Bestuurder		van	tot	omvang dvb	beloning	onkosten- vergoeding	voorzieningen	uitkeringen wegens beëindiging
H.C.P. Lommen	bestuurder	01-08	31-12	1.0 fte	42.115		7.661	

Nevenfuncties bestuursleden / leden Raad van Toezicht Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad

Naam	Nevenfuncties
B.J. van Bochove	Voorzitter van de Raad van Commissarissen van Woningcorporatie Centrada in Lelystad. Bestuurslid van de vereniging voor toezichthouders in woningcorporaties. Voorzitter Raad van Commissarissen Stichting Havensteder (woningcorporatie) Rotterdam.. Voorzitter College van Deskundigen Openbare Ruimte. BRL. Voorzitter College van Deskundigen Duurzame Bouwproducten. BRL. Voorzitter van de Raad van Toezicht van Stichting Maatschappelijke Dienstverlening Flevoland, waaronder Schuldhulpverlening en beschermingsbewind. Tot en met 31 december 2014. Lid Raad van Toezicht van de Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad (tot 1 augustus 2015). Bestuurslid van het algemeen bestuur van het Forum Stedelijke Vernieuwing tot 1 juli 2015. Liaisonpartner Stichting Willem4. Voorzitter van de Commissie Regionaal Overleg luchthaven Lelystad. Vanaf 1 april 2015. Waarnemend burgemeester van de gemeente Weesp. Vanaf 1 april 2014. Eigenaar van Van Bochove advies en management.
L.H. Brouwer	Lid Raad van Toezicht van de Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad (vanaf 1 augustus 2015) Bestuurslid Stichting Openbaar Golf Zeewolde Bestuurslid Openbaar Golf Zeewolde BV
P.W.M.M. Ligtenberg	Lid Raad van Toezicht van de Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad
A.J. Leeuwe-Tak	Voorzitter van de Raad van Toezicht van de Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad Voorzitter van de Raad van Toezicht Opera Trionfo Bestuurslid van de Stichting Apollo (tot november 2015) Bestuurslid van de Stichting Leergeld Lelystad (tot juli 2015) Hoofdbestuurslid van Delta Kappa Gamma Society International Nederland Bestuurslid van de Stichting Vrienden van 't Hofje
M.C.P. de Ridder	Lid Raad van Toezicht van de Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad
M.R. Roeffel	Lid Raad van Toezicht van de Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad Buurtmediator voor Stichting Welzijn Lelystad.

5. Overig

5.1 Controleverklaring

5.2 Voorstel bestemming exploitatiesaldo

Voorstel bestemming exploitatieresultaat	Realisatie 2015
onttrokken aan bestemmingsreserve verbouwing N-hoek	0
onttrokken aan bestemmingsreserve verbouwing D-hoek	-10.000
toevoeging aan de bestemmingsreserve Personeel	0
toevoeging aan de bestemmingsreserve Passend Onderwijs	0
Totaal mutatie aan bestemmingsreserves	-10.000
Mutatie algemene reserve	126.031
Totaal exploitatieresultaat	116.031

5.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die aanleiding geven om de jaarrekening te wijzigen.

5.4 Gegevens over de rechtspersoon

Naam instelling:	Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad
Adres:	Postbus 2310
Postcode en plaats:	8203 AH Lelystad
Telefoon:	0320-240500
Fax:	0320-227349
E-mailadres:	info@svol.nl
Internet-site	www.svol.nl
Bestuursnummer:	41659
Contactpersoon:	S. de Lange
Telefoon:	0320-240500
E-mailadres:	s.de.lange@svol.nl
BRInummers:	00ZO; 18GC; 18DQ.

6. Ondertekening

Aldus ingestemd door de Raad van Toezicht in de vergadering van 20 juni 2016.

Plaats:

Datum:

Mw. Drs. A.J. Leeuwe-Tak,
voorzitter

Aldus vastgesteld door de bestuurder van de SVOL

Plaats:

Datum:

De heer H.C.P. Lommen